

SIVISTYSLAUTAKUNNAN VUODEN 2022 TALOUSARVIOEHDOTUS

263/04.041/2021

SIVLK 05.10.2021 § 60

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve kateetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Säkylän kunnanhallituksen päätöksen 14.6.2021 § 105 mukaan vuoden 2021 talousarvion valmistelun tavoitteena on 2 %:n toimintakatteen vähenys vuodelle 2021 hyväksytystä talousarviosta. Talousarvio tulee valmistella realistiselta pohjalta ja tarvittaviin menoleikkauksiin tulee osoittaa tarvittavat toimenpiteet jo talousarviossa.

Sivistyslautakunnan talousarvioesityksessä ei ole ollut mahdollista päästä Säkylän kunnanhallituksen asettamaan 2 %:n toimintakatteen vähenemiseen. Tavoitteen saavuttamista vaikeuttaa tulojen ennakoitu laskeminen sekä menojen lisääntyminen. Toimintakatteen heikkeneminen osittain johtuu varhaiskasvatukseen ja opetukseen vaikuttavista lakimuutoksista sekä osittain varhaiskasvatuksen ja opetuksen piirissä olevien lasten ja nuorten lisääntyneestä tuen tarpeesta.

Sivistystoimialan talousarviossa on kuntataloustilastoinnin raportoinnin muutoksen vuoksi muokattu kustannuspaikkoja uudistuksen mukaisiksi. Tämän vuoksi vertailutietoa kustannuspaikoilta ei ole, sillä esimerkiksi hallinnon kulut on jaettu eri kustannuspaikoille ja esiopetus muodostaa oman kustannuspaikan.

Sivistystoimialan toimintatuotot koostuvat pääosin sisäistä ruokapalvelutuloista (noin 700.000 €). Muita merkittäviä tuottoja ovat varhaiskasvatusmaksut ja valtiolta haetut hankeavustukset. Varhaiskasvatuksen maksut määräytyvät asiakasmaksulain mukaisesti. Uusi maksulaki astui voimaan 1.8.2021. Lain mukaiset maksutuotot pienenevät tulojen noustessa. Lisäksi maksukertymää on pienentänyt kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu, joka on maksuton kokeiluun osallistuvilla lapsilla. Maksumenetyksiä jonkin verran saataneen näiltä osin hyvityksenä valtiolta. Hankeavustukset olivat vuonna 2021 koronapandemian vuoksi poikkeuksellisen isoja. Vuodelle 2022 on odotettavissa, että hankeavustusten suuruus pienenee. Hankerahoituksen pieneminen on ollut nähtävissä jo vuoden 2021 hankehauissa. Tulojen vähennys on vuodelle 2022 noin 226.000 euroa, prosentuaalinen vähennys on 17,4 %.

Sivistyslautakunnan menoja vastaavasti kasvattavat palkkakustannusten nousu (2% eli noin 172.000 €), oppivelvollisuuden nostaminen (noin 125.000 €), erityisen tuen tarpeen kasvu (noin 232.000 €), koulukuljetuskustannusten sekä ITC-palvelujen kustannusten nousu. Menoja on pienennetty ja säästöjä haettu muista tehtävistä, mutta menojen nousu on sivistyslautakunnan toimialalla noin 485.000 euroa eli 3,9 %.

Nykyisellä palveluverkolla ja palvelujen tason säilyttämisellä ei ole mahdollisuutta 2 %:n katteen pienenemistä saavuttaa.

Sivistyslautakunnan talousarvioehdotus ja talousarviotekstit tehtäväalueittain ovat esityslistan liitteenä.

Lisätietoja:

Sivistysjohtaja Päivi Österman, puh. 044 5170 008
Sivistystoimen hallintopäällikkö Sarita Sandelin, puh. 044 7831 070

Sivistysjohtaja:

Sivistyslautakunta hyväksyy sivistyslautakunnan vuoden 2022 talousarvioehdotuksen liitteiden mukaisena ja esittää sen kunnanhallituksen sekä edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös:

Esityksen mukaan.

Pöytäkirjan liitteenä on sivistyslautakunnan talousarvioehdotus ja talousarviotekstit tehtäväalueittain.

=====