

Kasvatus- ja opetuslautakunta	§ 76	21.09.2021
Kasvatus- ja opetuslautakunta	§ 83	28.09.2021

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvio vuodelle 2022

Kasvatus- ja opetuslautakunta 21.09.2021 § 76

Esittelijä: sivistysjohtaja Arto Jormalainen

Valmistelija / lisätietojen antaja: sivistysjohtaja Arto Jormalainen puh.050 544 6489 tai sähköposti "etunimi.sukunimi@karkkila.fi"

Kaupunginhallitus 07.06.2021 § 175 antanut talousarvion 2022 ja talous-suunnitelman 2023 - 2024 laadintaohjeet ja valmisteluaikataulun. Karkkilan kaupungin vuoden 2022 talousarvioraami perustuu vuoden 2021 muutettuun talousarvioon. Toimialojen osalta toimintatuotoissa ei tehdä muutoksia, mutta toimintakuluissa edellytetään -5 % toimia (pl. palkat ja palkkiot ja henkilösivukulut). Tämän pohjalle laitetaan kunta-alan palkkaratkaisun mukaiset korotukset. Mahdolliseen yleiskorotukseen varataan 1,2 %.

Talousarvioesitykseen varattuja määrärahoja käytetään peruspalvelujen tuottamiseen ja järjestämiseen. Palvelutuotannon ylläpitämiseen ja tarjolla oleviin toiminnan kehittämishankkeisiin haetaan valtionavustuksia.

Lautakuntien tulee käsitellä talousarvioesityksensä syyskuun 2021 loppuun mennessä. Talousarvion laadinta on vielä listan lähdön aikana kesken. Talousarviosta puuttuu mm. henkilöstö-, eläke- ja ict-kuluja. Ohjelman kustannuspaikkarakenne on myös kesken, joten tulojen ja menojen arviot ovat vielä puutteellisia

Toimintatuotot

Talousarvion kehyksen oletuksena on saada toimintatuloja 1 035 100 €, mikä on saman kuin muutetussa talousarviossa 2021. Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintatuottojen odotetaan kuitenkin vähenevän n. 30 000 € lähinnä kotikuntakorvaustulojen sekä 20 000 € varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen vähenemisen myötä.

Toimintakulut

Lautakunnan toimintakulujen kehys on -11 196 672 €. Henkilöstömenot ovat suurin menoerä ja ne nousevat n. 1,2 % palkankorotusten myötä. Vuden 2021 toteuman perusteella ja lapsimäärän vähenemisen perusteella kotihoidontukeen varattavaa resurssia voidaan vähentää arviolta n. 30 000 €.

Ei-lakisääteisistä palveluista lautakunnan alaista toimintaa on iltapäivätoiminta. Sen järjestämiseen saadaan valtionosuutta ja vähäisiä maksutuottoja, jotka yhdessä kattavat suuren osan toiminnassa olevan henkilöstön (kouluavustajien) palkkakuluja. Toiminnalla on myös merkittävä jatkumo pienten koululaisten iltapäiviin.

Kouluissa tämän hetkiset oppilasryhmäkoot eivät mahdollista rakenteellisia muutoksia, mm. luokkien yhdistämisistä. Sijaiskulut ovat nousseet pandemian ja työn kuormittavuuden vuoksi opetuksen palvelualueella.

Toimintakate

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvion 2022 toimintakate selkiintyy, kun palvelualueiden tiedot saadaan päivitettyä.

Toiminnalliset tavoitteet:

Kulunut vuosi on rajoittanut lautakunnan päättämien toiminnallisten tavoitteiden toteutumista. Lisäksi lautakunnat päättävät vuotuiset toiminnalliset tavoitteensa kaupunkistrategian pohjalta. Kaupungin uusi strategiatyö on aloitettu, mutta se valmistuu vasta loppuvuodesta. Tulevan vuoden osalta onkin perusteltua jatkaa menneen vuoden tavoitteilla.

Investoinnit

Yli 10 000 euron hankintoja, jotka tuottavat kaupungille tuloa tai ovat palvelutuotannon käytössä useamman tilikauden ajan, pidetään investointeina. Investointihankkeet käsitellään erikseen käyttötaloudesta. 10 000 euron hankintaraja perustuu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeeseen kunnan ja kuntayhtymän suunnitelmanmukaisista poistoista.

Irtaimen käyttöomaisuuden liittyvien investointien hankintamääräraha on tarkoitettu sellaisen irtaimen hankintaan, jonka käyttöikä on yli 3 vuotta ja hankintahinta yli 10 000 euroa. Jos hyödyke koostuu useasta eri komponentista, joiden yhteenlaskettu hankintameno ylittää hintarajan, niin sitä pidetään myös investointina. Tällaisia voi olla esimerkiksi kerralla hankittava hyödykeryhmä (mm. atk-laitteet) tai ensikertainen kalustaminen.

Toimialajohtajat toimittavat lautakunnissa käsitellyt rakentamiseen ja kunnostukseen liittyvät investointihankkeet lautakuntien hyväksymien tarveselvityksien kanssa kaupunkikehitysjohtajalle. Teknisen lautakunnan tulee tarkastella investointien realistisuutta suunnittelu- ja toteutusresurssien valossa. Tekninen lautakunta jaksottaa tarvittaessa investointihankkeet taloussuunnittelukaudelle.

Kaupunkikehityksen toimiala toimittaa teknisessä lautakunnassa hyväksytyt investointihankkeet konsernipalvelujohtajalle. Muut irtaimeen omaisuuteen liittyvät investoinnit toimialat toimittavat vastaavineen selvityksineen lautakuntakäsittelyn jälkeen suoraan talouspalveluihin 24.9.2021 mennessä. Tämän jälkeen kaupungin johtoryhmä käy investointikohteet läpi ennen kuin ne viedään kaupunginhallitukseen.

Tulosityksiköiden investointiesityksiä vuodelle 2022 liitteessä

Sivistysjohtajan ehdotus:

Kasvatus- ja opetuslautakunta keskustelee valmisteilla olevasta talousarviosta ja käy lähetekeskustelun talouden painopisteistä ja toiminnallisista tavoitteista. Talousarvion valmistuttua järjestetään erillinen Ta-kokous

kokouksessa sovittavana aikana.

- Käsittely:** Keskustelun kuluessa sivistysjohtaja ehdotti teams-kokousta tiistaina 28.9.2021 klo 17.30, ehdostusta ei vastustettu.
- Päätös:** Kasvatus- ja opetuslautakunta keskustelee valmisteilla olevasta talousarviosta ja käy lähetekeskustelun talouden painopisteistä ja toiminnallisista tavoitteista. Talousarvion valmistuttua järjestetään erillinen Ta-kokous kokouksessa sovittavana aikana. Teams-kokous pidetään tiistaina 28.9.2021 klo 17.30.
- Täytäntöönpano:** konsernipalvelujohtaja, talouspäällikkö
- Pöytäkirjamerkintä:** Aulis Stenholm saapui kokoukseen tämän pykälän käsittelyn aikana klo 18.16.
- Kasvatus- ja opetuslautakunta 28.09.2021 § 83

Esittelijä: sivistysjohtaja Arto Jormalainen

Valmistelija / lisätietojen antaja: sivistysjohtaja Arto Jormalainen puh.050 544 6489 tai sähköposti "etunimi.sukunimi@karkkila.fi"

Toimintatuotot

Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintatuotot vähenevät 13,5 % (140 600 €) vuoden 2021 talousarviosta, mutta nousevat 76 695 € vuoden 2020 tilinpäätöksestä.

Toimintakulut

Lautakunnan toimintakulut vähenevät n. 0,5 % (56 851 €). Henkilöstömenot ovat suurin menoerä ja ne nousevat n. 1,4 % palkankorotusten myötä.

Vuden 2020 toteuman perusteella ja lapsimäärän vähenemisen perusteella kotihoidontukeen varattavaa resurssia voidaan vähentää arviolta n. 30 000 €.

Esityslistan liite

- Tuloslaskelmat
- TA-kirja vuodelle 2022

Sivistysjohtajan ehdotus:

Kasvatus- ja opetuslautakunta hyväksyy omalta osaltaan käyttötalouden talousarvioehdotuksen ulkoisten menojen osalta -10 245 317 € toimintakatteella (ilman poistoja) ja investoinnit (169 000 €) vuodelle 2022 sekä esittää talousarvioehdotuksen kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Käsittely: Keskustelun kuluessa lautakunta päätti yksimielisesti lisätä investointeihin lukion ilmanvaihdon tehostamisen, jonka kustannusvaikutuksia kaupunkikehityksen toimiala arvioi, sekä hyväksyä talousarvion lopullisesti seuraavassa kokouksessa 26.10.2021

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti. Lisäksi lautakunta päätti yksimielisesti lisätä investointeihin lukion ilmanvaihdon tehostamisen, jonka kustannusvaikutuksia kaupunkikehityksen toimiala arvioi, sekä hyväksyä talousarvion lopullisesti seuraavassa kokouksessa 26.10.2021.

Täytäntöönpano: Kaupunginhallitus, kaupunginvaltuusto