

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvio vuodelle 2023

Kasvatus- ja opetuslautakunta 27.09.2022 § 74
425/02.02.00/2022

Esittelijä: Sivistysjohtaja Arto Jormalainen
Valmistelija: Sivistysjohtaja Arto Jormalainen

Kaupunginhallitus 27.06.2022 § 163 antanut talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2024 - 2025 laadintaohjeet ja valmisteluaikataulun. Karkkilan kaupungin vuoden 2023 talousarviotaami perustuu vuoden 2022 muutettuun talousarvioon. Koko kaupungin talousarviokehyksessä on huomioitu myös 8.6.2022 allekirjoitettu KT:n, JAU:n ja JUKOn erillissopimus kunta-alan uusista työ- ja virkaehtosopimuksista vuosille 2022-2025.

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

Lautakuntien tulee toimittaa talousarvioesityksensä konsernipalvelujen talousyksikölle viimeistään 6.10.2022.

Kasvatus- ja opetuslautakunnalle myönnetty TA23 -kokonaiskehys on - 15 559 796 €. Muutosta muutettuun talousarvioon 2022 on + 667 428 €. Lautakunnan alaisessa toiminnassa valtaosa on lakisääteisiä toimintoja ja toimintakuluista n. 90 % on henkilöstökuluja. Palvelujen ostot ovat pääasiassa kiinteähintaisia oppilaskuljetuksia sekä opiskelijahuoltoon ja kotikuntakorvauksiin liittyviä ostopalveluja muilta kunnilta.

Valtionosuuksien ennakkolistien laskentatietojen mukaan Karkkila saa kotikuntakorvaustuloja talousarviovuonna 380 024 € ja menoja 121 801 €, netto on 258 223 €, mikä on hieman yli 100 000 € enemmän kuin kuluvana vuonna. Perusopetuksen henkilöstöstä kaksi koulukuraattoria siirtyy hyvinvointialueelle.

Toimintatuotot

Talousarvion kehyksen oletuksena on saada toimintatuloja 1 339 329 €. Merkittävimpana muutoksena ovat kotikuntakorvaustulojen lisääntyminen edellisvuodesta, edellisvuodelta siirtyvät valtionavustukset sekä lukion saama oppivelvollisuuden pidentymiseen liittyvä valtionavustus.

Toimintakulut

Lautakunnan ulkoisia toimintakuluja arvioidaan kertyvän -11 979 751 €, missä suurimpana lisäyksenä on huomioitu kunta-alan työ- ja virkaehtosopimuksen muutos. Sisäisiä kuluja ei tässä yhteydessä ilmoiteta.

Toimintakate

Ulkoinen toimintakate on -10 640 422 € ja se alittaa annetun kehyksen sillä varauksella ettei sisäiset erät nouse kokonaisuudessaan yli 100 000 €.

Toiminnalliset tavoitteet:

Liitteenä olevassa talousarviokirjassa on lautakunnan valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet. Lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet johdetaan valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta

vuosisuunnitelmassa tammikuussa 2023.

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 ja tiedoksi myös talousyksikköön. Investointihankkeissa on esitettävä perustelujen lisäksi myös niihin liittyvät valtionavustukset tai muut vastaavat tuet. Investointien tarveselvityksistä on käytävä investoinnin tarkoitus, tarve ja myös kuvaus siitä, tavoitellaanko investoinnilla palveluiden määrän lisäystä, palveluiden parantamista vai palveluiden tehostamista, Myös hankkeen kokonaiskustannus ja euromääräinen hyöty kirjataan hankkeen tietoihin.

Teknisen lautakunnan tulee tarkastella investointien realistisuutta suunnittelu- ja toteutusresurssien valossa. Tekninen lautakunta jaksottaa tarvittaessa investointihankkeet taloussuunnittelukaudelle.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan käymässä investointien lähetekeskustelussa esitysten todettiin olevan perusteltuja ja tarpeellisia. Investoinnit on koottu talousarviokirjaan. Kokonaissumma on 115 000 €.

Ehdotus:

Sivistysjohtaja Arto Jormalainen
Kasvatus- ja opetuslautakunta

1) hyväksyy omalta osaltaan käyttötalouden ja investointien talousarvioehdotuksen vuodelle 2023 asiakohdassa esitetyin perustein: Ulkoinen toimintakate on -10 640 422 € ja

2) esittää talousarvioehdotuksen kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös:

Kasvatus- ja opetuslautakunta

1) hyväksyi omalta osaltaan käyttötalouden ja investointien talousarvioehdotuksen vuodelle 2023 asiakohdassa esitetyin perustein: Ulkoinen toimintakate on -10 640 422 € ja

2) esittää talousarvioehdotuksen kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Täytäntöönpano:

Varhaiskasvatus, koulut

Ptk tark.

Pöytäkirjamerkintä: Tämän pykälän käsittelyn jälkeen pidettiin tauko klo 19.24. Kokousta jatkettiin klo 19.34