

Vapaa-aikalautakunnan talousarvio vuodelle 2023

Vapaa-aikalautakunta 04.10.2022 § 69
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 talousarviokehelyksessä 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.

Toimintatuotot

Talousarvion kehelyksen oletuksena on saada toimintatuloja 483 851 €, mikä on 16 596 € enemmän kuin muutetussa talousarviossa 2022. Vapaa-aikalautakunnan toimintatuottojen tukia ja avustuksia odotetaan saatavan 17 896 € enemmän.

Toimintakulut

Lautakunnan toimintakuluja arvioidaan menojen olevan -2 055 004 €. Henkilöstömenot ovat suurin menoerä ja ne nousevat 99 493 € palkankorotusten ja henkilölisäysten myötä. Työväenopistolla on 100 % palkkavarauksen (+60%) opistosihteerin tehtävään ja kulttuurilla (+40 %) palkkavarauksen 100 % tehtävään. Museolle on lisätty palkkarafoja matkailun sesonkiaikojen oppaiden palkkaukseen ja museokohteiden aukioloaikojen laajentamiseen 20 000 €.

Karkkilan luovien alojen kehittämiseen varataan 10 000 € ja muiden kulttuurialojen yhteistyölle 10 000 €.

Alla muiden kulujen talousarviotilanne noudattaa edellisvuoden tasoa:

- Palvelujen ostot nousevat 32,0 % (-40 735 €)
- Aineet, tavarat ja tarvikkeet nousevat 3,8 % (- 4 605 €)
- Avustukset kiinteä summa 70 700 € (taidekoulut ja järjestöavustukset)
- Muut toimintakulut + 3,8 % (-4 384 €)

Vuoden 2022 lopulla selvitetään taiteen perusopetusta tuottavien taidekoulujen avustusten määrä ja tavoitteena on vuonna 2023 eri toimijoiden yhdenvertainen kohtelu.

Toimintakate

Toimintakate on -1 571 153 €. Se ei pysy annetussa kehelyksessä vaan ylittää sen 32 192 € sillä edellytyksellä, että sisäisten erien osuus ei kasva. Muutos on edellisvuodesta 116 992 €. Kasvatus- ja opetuslautakunta

alittaa annetun kehyksen puolestaan, joten koko sivistys ja hyvinvointi pysyy annetussa kokonaiskehyksessä.

Toiminnalliset tavoitteet on kuvattu TA2023 -kirjan strategiakorteissa sekä tulosyksikköjen sanallisissa osioissa.

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.

Kaupunginvaltuusto on 23.5.2022 päättänyt, että kaupungin palveluja keskitetään tilojen osalta kaupungintalon yhteyteen. Tämän edistämiseksi esitetään vapaa-aikalautakunnalle seuraavia investointeja vuodelle 2023:

- Kirjaston peruskorjauksen suunnittelu: investointimäärärahan 30 000 € siirto vuodelta 2022 vuodelle 2023 (erillinen investointi arkkitehdin suunnitelman pohjalta)
- Työväenopiston korvaavien tilojen saneerauksen suunnittelu: investointimäärärahan 30 000 € siirto vuodelta 2022 vuodelle 2023 (erillinen investointi arkkitehdin suunnitelman pohjalta)
- Kirjaston peruskorjauksen yhteydessä suunnitellaan uudet tilat nuorisopalveluille arkkitehdin erillisen suunnitelman pohjalta

Ehdotus:

Sivistysjohtaja Arto Jormalainen
Vapaa-aikalautakunta

1) hyväksyy omalta osaltaan käyttötalouden ja investointien talousarvioehdotuksen vuodelle 2023 asiakohdassa esitetyn perustein:

Ptk tark.

Toimintakate on -1 571 153 € ja

2) esittää talousarvioehdotuksen kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös:

Vapaa-aika lautakunta

1) hyväksyi omalta osaltaan käyttötalouden ja investointien talousarvioehdotuksen vuodelle 2023 asiakohdassa esitetyin perustein: Toimintakate on -1 571 153 € ja

2) esittää talousarvioehdotuksen kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi

Pöytäkirjamerkintä:

Teknisenä korjauksena tehty euromuutos palvelujen ostoihin ja lisätty investointimääräraha tekstiin

Täytäntöönpano: