

Esitys sivistyslautakunnan talousarvioksi ja toimintasuunnitelmaksi vuodelle 2025 sekä taloussuunnitelmaksi vuosille 2026-2027

Sivla 23.10.2024 § 98
679/02.02.00/2024

Valmistelija

Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto
Kirjastonjohtaja-vapaa-aikavastaava Katja Kyllönen

Kunnanhallitus on kokouksessaan 02.09.2024 § 138 antanut lautakunnille seuraavat ohjeet vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelman laadintaan:

Laadinnan lähtökohdat

Laadintaohjeet perustuvat päätöshetkellä käytettävissä oleviin arvioihin ja laadintakehyslaskelmiin keskeisistä tuloperusteista eli verotulo- ja valtionosuusarvioon. Näiden perusteiden muuttuessa voidaan ohjeita joutua täydentämään. Hallintokuntien tulee antaa talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksensä viimeistään 23.10.2024 Käyttötaloudessa tulee kiinnittää huomiota erityisesti myös niiden pysyvien kustannusten budjetointiin, jotka vuonna 2025 toteutuivat vasta osan vuotta.

Käyttötalous

Hallintokuntien tulee palvelutoiminnan suunnittelussa huomioida kehittämisnäkökulma ja erityisesti lainsäädännöstä sekä kunnan väestörakenteen muutoksista johtuvat toiminnan muutokset. Elinkeinotoimen tavoitteiden ja toimenpiteiden tulee tähdätä edistämään paikkakunnan työpaikkamäärän kehittymistä.

Toimintamenojen kasvuun sallitaan maksimissaan 2,0 prosentin kasvu kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon nähden.

Henkilöstön palkkamenoihin varataan 0,5 prosentin korotus verrattuna vuoden 2024 toteutumaan. Uusia virka- ja työsuhteita ei lähtökohtaisesti tule perustaa. Toiminnan tai sen kehittämisen kannalta välttämättömät uudet virat tai työsuhteet tulee olla erittäin perusteltuja. Palvelussuhteiden täyttölupamenettelyä jatketaan.

Investoinnit

Uudet investointikohteet edellyttävät erittäin tarkkaa harkintaa ja niiden tulee perustua kunnanvaltuuston hyväksymään strategiaan. Lautakuntien tulee asettaa suunnittelemansa investoinnit tärkeysjärjestykseen. Investointiohjelman ulkopuolelle jäävät mahdolliset leasing-rahoituksella rahoitettavat hankkeet, joiden rahoituskulut tulee sisällyttää käyttötalouden kuluihin.

Toiminnalliset tavoitteet

Talousarvion toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet tulee johtaa kunnanvaltuuston hyväksymästä strategiasta. Asetettaville tavoitteelle tulee asettaa selkeästi mitattavat mittarit toteutumisen seurantaan varten. Tytär yhteisöille asetetaan toiminnan ja talouden tavoitteet yhteisten neuvottelujen pohjalta. Ne johdetaan kuntastrategiasta ja siihen liittyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisöjen mahdollisista omista strategioista ja liiketoiminnasta.

Sivistyslautakunta on käsitellyt talousarvioehdotusta iltakouluissaan 21.8. ja 25.9.2024

Liitteet: Talousarvioesitys vuodelle 2025
Talousarvio vuodelle 2025
Esitys investoinneista vuodelle 2025

Esittelijä Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto

Päätösehdotus: Sivistyslautakunta päättää hyväksyä liitteenä olevan talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2025, taloussuunnitelmat vuosille 2026-2027 sekä esityksen vuoden 2025 investoinneista ja esittää ne edelleen kunnanhallituksen hyväksyttäväksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Lisätietojen antaja Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto, sanna.koivisto@edu.kuortane.fi
p, 040 5057804

Kirjastonjohtaja-vapaa-aikavastaava Katja Kyllönen
Katja.kyllonen@edu.kuortane.fi p. 0400 549976