

Kansalaisopiston talousarvio vuodelle 2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2027

Ylivieskan seudun kansalaisopiston johtokunta 19.10.2023 § 31
1259/02.02.00/2023

Valmistelija kansalaisopiston vs. rehtori Varpu Sankelo

Ylivieskan kaupunginhallitus vahvisti 28.8.2023 pitämässään kokouksessa (§ 6) vuoden 2024 talousarvion laadintaohjeen ja tavoitekehykset.

Ylivieskan seudun kansalaisopisto:

Menot	1 072 516
Tulot	291 162
Netto	781 354

Kehysmuutos on nettotasolla 9,7 % vuoteen 2023 verrattuna. Talousarviolaadinnassa vuodelle 2023 palkkojen sopimuskorotusvaikutukseksi on arvioitu 2,99 %. Maksuja, taksoja ja vuokria tulee tarkastaa vähintään kustannusten tason muutosta vastaavasti.

Suurin menoerä 63,4 % muodostuu henkilöstökuluista.

Talousarvioesitys 2024:

Menot	1 033 345
Tulot	253 250
Netto	780 095

Talousarvio esityslistan oheismateriaalina. Suunnitelmavuodet tarkentuvat, kun luvut talouspalvelujen toimesta kopioidaan ko vuosille.

Talousarvion laadintaohjeen mukaan tehtäväalueen käyttötalouden esityksen tulee sisältää seuraavat osat:

- toimialan perustehtävä ja palveluajatus
- toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2027. Lyhyt ja tiivis esitys toiminnan painopistealueista ja merkittävistä muutoksista suunnitelmakaudella

Suoritemääriä ja yksikkökustannuksia koskevat tunnusluvut tulee esittää vuosille 2024–2027. Vertailutietona ilmoitetaan tilinpäätösvuoden 2022 ja talousarviovuoden 2023 vastaavat tunnusluvut. Pakollisena tunnuslukutietona kaikille toimialoille on henkilöstön määrän kehitys.

Perustehtävä ja palveluajatus esityslistan liitteenä. Tunnusluvut ja suunnitelmavuosien tarkennukset kuntaosuuksiin päivitetään taloushallinnon kopioitua suunnitteluohjelmaan vuosien 2025–2027 luvut, joissa huomioidaan palkankorotusvara.

Lisäksi kaupunginhallitus edellyttää strategian tekojen (toimenpiteiden) esittämistä yhtenäisessä muodossa. Tekojen tulee täyttää seuraavat edellytykset:

- tekoja tehdään kuntalaisten kannalta merkittävillä palveluilla
- niillä on yhteys vuositason resursseihin ja ne ovat toteutettavissa niihin talousarviossa osoitetuilla voimavaroilla
- organisaatiolla on tosiasiallinen mahdollisuus vaikuttaa toimenpiteen saavuttamiseen

- teko on todennettavissa ja sen vaikutukset mitattavissa
- sanallisenkin tavoitteen toteutumista pitää voida arvioida

Jokaisen tulosalueen edellytetään nimeävän enintään viisi toimenpidettä. Toimenpiteiden laadinnassa tulee ottaa huomioon hyvinvoinnin ja terveyden edistämissuunnitelma. Valtuustoon nähden sitovat talousarvioneot oheismateriaalina olevassa taulukossa.

Hyvinvointia edistävänä toimenpiteenä kansalaisopisto järjestää opetustoiminnan lisäksi erilaisia tapahtumia, esityksiä ja konsertteja yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Esittelijä	kansalaisopiston vs. rehtori Varpu Sankelo
Päätösehdotus	Johtokunta hyväksyy talousarvion liitteineen vuodelle 2024 ja esittää sen edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle hyväksyttäväksi. Lisäksi johtokunta valtuuttaa rehtorin päivittämään suunnitelmavuosien tunnusluvut taloushallinnon kirjausten valmistuttua sekä tekemään tarvittavat tekniset muutokset talousarvioon.
Päätös	Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti