

## Sivistyspalveluiden talousarvio 2024

SHL 09.11.2023 § 87  
501/02.02.00/2023

Valmistelija Sivistysjohtaja Päivi Mäki, p. 040-670 5486, paivi.maki(at)liminka.fi

Limingan kunnanhallitus linjaa talousarvion valmistelua laadintaohjeessa ja asettaa talousarviovuodelle ja taloussuunnitteluvuosille suunnitteluraamin. Laadintaohje sisältää tuloslaskelma- ja rahoituslaskelmakehykset, alustavan investointiraamin ja linjaukset eri tulo- ja menoerien kehittämistä. Talousarvion jatkovalmistelussa hallintokuntien lopulliset talousarvioesitykset sopeutetaan koko kunnan menokehysraamiin.

Talousarvion laadintaohjeen keskeiset mittarit vuosille 2024-2026 ovat, tuloveroprosentin perustaso 8,90 %, verotulojen kehittäminen, valtionosuuksien kehittäminen sekä tulojen ja menojen kasvuvauhdin pysyminen 1-3 %:n tasolla.

Voimakkainta kasvu on henkilöstömenoissa, joihin ennustetaan koko kunnan tasolla kolmen prosentin kasvua suhteessa kuluvan vuoden ennusteeseen. Sivistyspalveluissa henkilöstökulut kasvanevat 4,3 % (noin 862 000 euroa). Tämä perustuu palkankorotuksiin, koska henkilöstön määrä vähenee vuonna 2024. Vuokrakulut ovat kasvaneet 23 % (865 100 euroa). Vuokrakuluja kasvattavat lukion ja Sarvela-salin vuokrat. Toimintatuotot alittunevat noin 150 000 eurolla, mikä perustuu varhaiskasvatuksen lakimuutoksiin. Palveluiden ostot kasvavat 186 000 eurolla, koska varhaiskasvatuksessa ostopalvelun osuus kasvaa. Kulujen kasvua on pyritty hillitsemään lukuisilla toimenpiteillä. Toimenpiteitä ei kuitenkaan voida ottaa käyttöön kesken lukuvuoden, vaan ne alkavat näkyvä syyslukukaudella 2024 ja selvimmin vuonna 2025.

Esittelijä Sivistysjohtaja Mäki Päivi

Päätösehdotus Merkitään tiedoksi.

Päätös Merkittiin tiedoksi.