

## Sivistysosaston talousarvioesitys vuodelle 2023

SivL 27.10.2022 § 55  
178/02.02.00/2022

Valmistelija

Vt.sivistysjohtaja Ville Hirvikoski, puh. 040 150 5231

Talousarvion laadintaa varten annettavista ohjeista ja perusteista päättää kunnanhallitus. Viranhaltijat ovat laatineet sivistyslautakunnan alaisten yksiköiden talousarviot ja tavoitetekstit vuodelle 2023. Toholammin kunnan hallintosäännön 13 §:n mukaan osastopäällikkö (sivistysosastolla sivistysjohtaja) tekee osaston talousarvioesityksen.

Kunnanvaltuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle tehtäväkohtaiset ja hankekohtaiset toimintatavoitteet, määrärahat ja tuloarviot. Talousarvion sitovuus tasosta määrätään samassa yhteydessä. Kunnanvaltuuston talousarviokäsittely tapahtuu joulukuussa 2022.

Talousarvion laadintaperusteena on valtuuston hyväksymä kuntastrategia. Kuntastrategiasta johdetaan talousarvion eri osastoille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Päätöksentekohetkellä voimassa olevan Toholammin kunnan strategian painopisteet ovat

- aktiivinen elinkeinotoiminta
- hyvinvoiva kuntalainen
- viihtyisä asuminen
- palveleva kunta
- tasapainoinen talous

Osastopäällikkö hyväksyy viranhaltijapäätöksenä osastoaan koskevan talousarvion käyttösunnitelman talousarviovuoden tammikuun loppuun mennessä ja tuo tiedoksi kunnanhallitukselle.

Toimielinten talousarvioehdotukset esitetään osastoittain toimintatuotot ja –kulut (ulkoiset ja sisäiset) sekä toimintakate -muodossa. Sivistysosaston talousarvioesitys on lähetetty lautakunnan jäsenille sähköisenä versiona.

## Talousarvio

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	TA esitys 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TA muutosprosentti
<b>A4 Sivistysosasto</b>							
Myyntituotot	358 083	278 900	340 200	0	0	0	22 %
Maksutuotot	143 598	87 850	78 500	0	0	0	-11 %
Tuet ja avustukset	190 642	38 300	52 300	0	0	0	37 %
Muut toimintatuotot	56 924	45 190	30 500	0	0	0	-33 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>749 246</b>	<b>450 240</b>	<b>501 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 %</b>
Henkilöstökulut	-4 498 626	-4 458 397	-4 935 160	0	0	0	11 %
Palvelujen ostot	-1 701 283	-1 786 394	-1 824 045	0	0	0	2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-265 935	-301 170	-319 540	0	0	0	6 %
Avustukset	-182 351	-195 875	-190 750	0	0	0	-3 %
Muut toimintakulut	-1 451 376	-1 465 820	-1 727 269	0	0	0	18 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-8 099 571</b>	<b>-8 207 656</b>	<b>-8 996 764</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7 350 325</b>	<b>-7 757 416</b>	<b>-8 495 264</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 %</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-7 350 325</b>	<b>-7 757 416</b>	<b>-8 495 264</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-29 816	-22 543	-18 196	0	0	0	-19 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-7 380 141</b>	<b>-7 779 959</b>	<b>-8 513 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 %</b>
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-7 380 141</b>	<b>-7 779 959</b>	<b>-8 513 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 %</b>

Esittelijä

Vt. sivistysjohtaja Hirvikoski Ville

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta tutustuu sivistysosaston talousarvioesitykseen ja päättää lähettää talousarvion jatkokäsittelyyn kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Asian käsittely

Asiantuntijoina asian käsittelyssä toimivat varhaiskasvatuksen johtaja Terhi Kleemola (klo 17.40-17.55), alakoulujen rehtori Leea Piispanen (klo 17.40-19.00) sekä yläkoulun ja lukion rehtori Jussi Peltokangas (klo 18.00-19.00). He kertoivat omien vastualueidensa talousarviotavoitteista lautakunnalle ennen päätöksentekoa. Vt. sivistysjohtaja esitteli sivistyshallinnon sekä vapaa-aikapalveluiden kokonaisuudet.

Keskustelun aikana Laura Remesaho Niko Tervalan kannattamana esitti: vt. sivistysjohtajan laatima talousarvioesitys hyväksytään edelleen kunnanhallituksen ja -valtuuston jatkokäsittelyä varten lisättynä 75 000 € perusopetuksen henkilöstökuluihin. Osaston talousarvion 2023 tulos -8.588.460 €.

Koska oli tehty vt. sivistysjohtajan päätösehdotuksesta poikkeava esitys, järjestettiin kädennostoäänestys. JAA-äänet vt. sivistysjohtajan pohjaesitys ja EI-äänet Remesahon esitys. Suoritettussa äänestyksessä saatiin 2 JAA-ääntä (Korhonen, Saukko) ja 5 EI-ääntä (Ali-Haapala, Hotakainen, Nylander, Remesaho, Tervalan). Puheenjohtaja totesi lautakunnan päätöksen olevan Remesahon esittämä ja Tervalan kannattama päätösehdotus.

Ida Nylander poistui kokouksesta äänestyksen jälkeen klo 19.05.

Päätös

Vt. sivistysjohtajan laatima talousarvioesitys hyväksyttiin edelleen kunnanhallituksen ja -valtuuston jatkokäsittelyä varten lisättynä 75 000 € perusopetuksen henkilöstökuluihin. Osaston talousarvion 2023 tulos -8.588.460 €.

