

# Sivistyslautakunnan taloussuunnitelman laatiminen vuosille 2023 - 2025

SIVLTK § 93

## Valmistelija

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen, 040 688 4545,  
[teemu.piirainen@suomussalmi.fi](mailto:teemu.piirainen@suomussalmi.fi)

Kunnanhallitus antoi kokouksessaan 12.9.2021 § 174 vuosien 2023-2025 taloussuunnitelman raamin ja laatimisohteet. Ohjeen mukaan toimialojen tulee palauttaa talousarvioesityksensä 14.10.2021 mennessä. Kunnanhallitus hyväksyi sivistyslautakunnan menojen ja tulojen raamiksi kunnanvaltuuston määräämällä sitovuustasolla eli toimitilin netto (ulkoiset) vuodelle 2023 ilman poistoja seuraavaa:

Sivltk (1000 €) ULKOISET	TP2021	TA2022	RAAMI TA2023
Toimintakulut	11 685	11 238	11 778
Toimintatuotot	1 573	1 463	1 463
<b>NETTO</b>	<b>10 112</b>	<b>9 775</b>	<b>10 315</b>
Muutos ed. vuoteen	1 017	-337	540
Muutos %	11,18	-3,33	5,52
Osuus-% / kunnan toimintakate	17,4	16,2	54,7

## Oheismateriaali

Kunnanhallituksen hyväksymä taloussuunnitelmamateriaali ja sivistyslautakunnan TA2023 valmisteluajataulukko.

**Sivistysjohtajan esitys** Lautakunta keskustelelee taloussuunnitelman laatimiseen vuosille 2023-2025 liittyvistä asioista ja merkitsee taloussuunnitelman valmisteluaineiston tiedokseen. Lautakunta hyväksyy sivistyslautakunnan TA2023 valmisteluajataulukon. Palveluyksiköt esittelevät oman yksikkönsä TA2023-esitykset lautakunnan kokouksessa 12.10.2022

## Päätös

Esitys hyväksyttiin.

## Toimeksi Tiedoksi

Sivistyslautakunnan palveluyksiköt  
Sivistyslautakunnan palveluyksiköt

522/02.02.00/2022

SIVLTK 12.10.2022 § 101

## Valmistelija

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen, 040 688 4545,  
[teemu.piirainen@suomussalmi.fi](mailto:teemu.piirainen@suomussalmi.fi)

Sivistyspalvelujen johtoryhmä käsitteli TA2023 valmistelua kokouksessaan 22.9.2022.

Kunnanhallituksen päätöksen mukainen taloussuunnitelmaraaami sivistyslautakunnalle sisälsi 5,52% lisäyksen TA2022 vuoteen nähden. Tämä on taloussuunnitelman laadintavaiheessa kohdennettu esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvausten tulo- ja menupuolen muutoksiin, lakisääteisten koulukuljetusten järjestämisestä aiheutuvien lisääntyneiden kustannusten kattamiseen indeksikorotukset huomioiden, perusopetuksen lisääntyneiden asiakaspalveluostojen kattamiseen, sivistyslautakunnan (30.3.2022 §29) päätöksen mukaisen pienryhmän kuluihin, varhaiskasvatuksen kasvaneisiin toimintakuluihin, virka- ja työehtosopimuksen mukaisiin palkankorotuksiin sekä uuden

Ruukinkankaan koulun käyttöönoton yhteydessä realisoituneisiin it-laittevuokriin.

Sivistyslautakunnan TA2023-ehdotuksessa oleva muutosesitys kunnanhallituksen antamaan raamiin verrattuna aiheuttaa varhaiskasvatuksen palvelutarpeen johdosta tarvittavan lisäryhmän perustamiskuluista. Tarve uuden ryhmän perustamiselle on 1/2023 alkaen. Samaan aikaan varhaiskasvatuksen asiakaspalvelumaksuja määrittelevät tuloajat ovat muuttuneet ja asiakaspalvelumaksuja ennakoidaan saatavan vuonna 2023 selkeästi aiempaa vähemmän nykyisillä käytössä olevilla palvelumaksujen perusteilla. Varhaiskasvatuksen lisäryhmän perustamista ja asiakaspalvelumaksujen tulojen vähenemistä ei pystytä kattamaan sivistysosastolle annetun raamin puitteissa.

Sivistyslautakunnan **ulkoiset menot** TA2023 (1000€).

<b>SIVLTK (1000€)</b>	<b>TA2022</b>	<b>RAAMI 2023</b>	<b>TA 2023</b>
Toimintakulut	11 238	11 778	11 944
Toimintatuotot	1 463	1 463	1 476
<b>NETTO</b>	<b>9 775</b>	<b>10 315</b>	<b>10 468</b>
Muutos raamiin			153
Muutos-%			1,48

#### **Oheismateriaalit**

Sivistyslautakunnan ja yksiköiden käyttötalouden taloussuunnitelmat TA2023, mukana kuntastrategian mukaiset toiminnan tavoitteet, lautakunnan kalustonhankintasuunnitelma, projektisuunnitelma ja henkilöstösuunnitelma.

#### **Sivistysjohtajan esitys**

Sivistyslautakunta hyväksyy sivistyspalveluiden yksiköiden käyttötalouden talousarvioesitykset, toiminnan tavoitteet, kaluston hankintasuunnitelman, projektisuunnitelman sekä henkilöstösuunnitelman vuodelle 2023 ja esittää ne kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

#### **Päätös**

Esitys hyväksyttiin.

Palveluyksiköiden esihenkilöt esittelivät oman yksikkönsä TA2023 esitykset. Lautakunta piti tauon klo 18:55 - 19:00.

#### **Toimeksi Tiedoksi**

\_\_\_\_\_

Kunnanhallitus; Sirpa Kovalainen  
Talouspalvelut; Maija Kyllönen

\_\_\_\_\_