

## Talousarviomuutos 2023

### Kunnanhallitus 11.03.2024 § 48

Valmistelija

Talous- ja hallintojohtaja Jarno Kilpinen, p. 040 4868 300

Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen talousarvion muutosehdotusta ei voida valtuustolle tehdä. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tulosarvioihin (hallintosääntö 39 §).

Valmistelijan esitys:

Vuoden 2023 toteuman perusteella ovat osoitettavissa seuraavat tarvittavat muutokset osastojen talousarvioihin, joita valmistelija esittää muutettavaksi:

Sivistysosaston hallinto:

kustannuspaikka 3000, tili 4340 (Asiantuntijapalvelut), summa +4.398,79

Opetuspalvelut:

kustannuspaikka 3100 (Kirkkomännikön koulu), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +111.000

kustannuspaikka 3110 (Murron koulu), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +25.000

kustannuspaikka 3115 (Temmeksen koulu), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +17.000

kustannuspaikka 3120 (Kuulammen koulu), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +60.000

kustannuspaikka 3125 (Yhteiset toiminnot), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +50.000

kustannuspaikka 3180 (August Sahlsten -lukio), tili 4301 (asiakaspalvelujen osto kunnilta), summa +47.000

Varhaiskasvatuspalvelut:

kustannuspaikka 3215 (Vaka-hallinto), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +7.242,45

Teknisen osaston hallinto:

kustannuspaikka 4000 (Teknisen osaston hallinto), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +29.327,31

Rakennusvalvonta:

kustannuspaikka 4100 (Rakennusvalvonta), tili 4580 (kalusto), summa +2.498,80

Liikenneväylät ja yleiset alueet:

kustannuspaikka 4340 (maa- ja metsätilat) tili 3475 (metsän myyntitulot), summa +31.826,11

Talousarvioon 2023 tehtävien muutosten nettovaikutus sivistysosaston osalta on 310.000 euroa, mikä katetaan edellisten vuosien ylijäämistä.

Teknisen osaston osalta tehtävien muutosten nettovaikutus kunnan talousarvioon 2023 on 0 euroa.

Tehtävillä muutoksilla ei ole vaikutusta toiminnallisiin tavoitteisiin.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Anttila Vesa
Päätösehdotus	Kunnanhallitus esittää valtuustolle hyväksyttäväksi talousarviomuutokset vuodelle 2023 valmistelijan esityksen mukaisesti.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.

## **Kunnanhallitus 25.03.2024 § 64**

Valmistelija	Talous- ja hallintojohtaja Jarno Kilpinen, p. 040 4868 300
	Edellisen käsittelyn jälkeen tilinpäätöksen 2023 luvut ovat tarkentuneet mm. sisäisten erien osalta, mikä on aiheuttanut tarpeen muuttaa aiemmin tehtyä päätöstä aiemmin esitettyjen muutosten osalta siten, että opetuspalveluiden määrärahan lisäys on yhteensä 405 852,73 euroa ja varhaiskasvatuspalveluiden määrärahan lisäys on yhteensä 1 578,23 euroa.
Valmistelijan esitys:	Kunnanhallitus muuttaa aiempaa päätöstään ja esittää kunnanvaltuustolle vuoden 2023 talousarviota muutettavan seuraavasti:  Sivistysosaston hallinto: kustannuspaikka 3000, tili 4340 (Asiantuntijapalvelut), summa +4.398,79  Opetuspalvelut: kustannuspaikka 3100 (Kirkkomännikön koulu), tili 4003 (Määräaikaisten työsuht. kuukausipalkat), summa +65.000 ja tili 4007 (Vuosiloman ja muiden sijaisten palkat), summa +103.000 kustannuspaikka 3110 (Murron koulu), tili 4006 (Sairaus- ja äitiysloman sijaisten palkat), summa +39.000 kustannuspaikka 3120 (Kuulammen koulu), tili 4004 (Työsuhteisten kuukausipalkat), summa +37.000, tili 4006 (Sairaus- ja äitiysloman sijaisten palkat), summa +49.000 ja tili 4007 (Vuosiloman ja muiden sijaisten palkat), summa +89.000 kustannuspaikka 3180 (August Sahlsten -lukio), tili 4301 (asiakaspalvelujen osto kunnilta), summa +23.852,73  Varhaiskasvatuspalvelut: kustannuspaikka 3215 (Vaka-hallinto), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +1.578,23  Teknisen osaston hallinto: kustannuspaikka 4000 (Teknisen osaston hallinto), tili 4002 (vakinaisten viranhaltijoiden palkat), summa +29.327,31  Rakennusvalvonta: kustannuspaikka 4100 (Rakennusvalvonta), tili 4580 (kalusto), summa +2.498,80

Liikenneväylät ja yleiset alueet:  
kustannuspaikka 4340 (maa- ja metsätilat) tili 3475 (metsän myyntitulot),  
summa +31.826,11

Talousarvioon 2023 tehtävien muutosten nettovaikutus sivistysosaston osalta on 310.000 euroa, mikä katetaan edellisten vuosien ylijäämistä. Teknisen osaston osalta tehtävien muutosten nettovaikutus kunnan talousarvioon 2023 on 0 euroa.

Tehtävillä muutoksilla ei ole vaikutusta toiminnallisiin tavoitteisiin.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Anttila Vesa
Päätösehdotus	Kunnanhallitus muuttaa aiemmin tekemäänsä päätöstä valmistelijan esityksen mukaisesti.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.

**Kunnanvaltuusto 08.04.2024 § 11**  
105/02.02.00/2022

Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.
--------	-----------------------------