



Talousarvioesitys
lautakunnalle

2023

SITLA

TOIMIALA

20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT

PALVELU

200 Toimialan tukipalvelut

TILIVELVOLLINEN

Sivistysjohtaja

TOIMINTA-AJATUS/PALVELUKUVAUS

Talous- ja hallintopalvelut vastaavat sekä toimialan johtamisesta että Sivistys- ja tulevaisuustoimialan ICT-palvelujen järjestämisestä.
Koko toimialan johdon tulokulmasta merkittävimmät palveluvastuut ovat koko toimialan palvelualueiden johtaminen kaupunkistrategian ja Lasten Forssa – kokonaisuuden mukaisesti sekä sidosryhmäyhteistyö.

TALOUSARVIO 2023

Tavoite	Toimenpiteet	
TA2 Työhyvinvointia lisäävien toimenpiteiden toteuttaminen Kaikissa yksiköissä	Päivitetään hyvän työyhteisön toimintaperiaatteet	
TA3 SiTun organisaation ajantasaistaminen ja vastuiden selkiennyttäminen	Uudistettu organisaatio käytössä Esimiesten tehtäväkuvaukset tarkistettu	
IN1 Kaupungin hyvinvointityön haltuunotto	Hyvinvointikertomus hyväksytty kaupunginvaltuustossa Hyvinvointiryhmän säännölliset kokoontumiset	
IN1 Kaupungin yhdenvertaisuutta, osallisuutta ja tasa-arvoisuutta edistävä toiminta on sisällöltään linjattua ja toteutukseltaan suunnitelmallista.	Laaditaan yhdenvertaisuuden, osallisuuden ja tasavertaisuuden edistämisen linjaukset. Valmistellaan suunnitelma henkilöstön perehdyttämiseen ko. linjauksiin. Henkilöstö perehdytetään ko. linjauksiin.	
IN1 3. ja 4. sektorin tukemisen kokonaisuus on määritelty.	Määritellään 3. ja 4. sektorien tuen kokonaisuus. Määritellään 3. ja 4. sektorin kuulemisfoorimit osana yhdenvertaisuuden, osallisuuden ja tasa-arvoisuuden linjauksia (YOT).	
IN1 Forssassa toteutetaan vaikutusten arviointia.	Määritellään vaikutusten arviointi -kokonaisuus. Suunnitellaan vaikutusten arviointi -kokonaisuuden implementointi.	
IN3 Forssa 100 –juhlavuoden toteuttaminen	Suunnitelmallinen juhlavuosi	

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna

Hyvinvointityö. Forssa 100 -juhlavuosi.

Talousarvio (mahdolliset muutokset aiempaan ja muuta erityistä huomioitavaa)

Yhteistyö hyvinvointialueiden kanssa. Oman organisaation muutokset.

Taloussuunnitelma 2023–2025

Palvelurakenteen ja palveluiden uudelleen tarkastelu taloussuunnitelmakaudella.

Riskianalyysi

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi

Kuukausittainen talouden seuranta ja tarvittaessa välitön reagointi.

Tunnusluvut

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilötyövuodet	16			
Tilat m ²	40			

TOIMIALA 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 210 PERUSOPETUS**TILIVELVOLLINEN** Sivistysjohtaja**TOIMINTA-AJATUS/PALVELUKUVAUS**

Lakisääteisten perusopetuspalveluiden, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan, koulujen kerhotoiminnan sekä ylikunnallisen erityisopetuksen järjestäminen.

TALOUSARVIO 2023

IN1 Laadukkaat oppilashuollon palvelut	Oppilashuollon henkilöstömäärä vähintään valtakunnallisten suositusten tasolla	
IN1 Kiusaamisen vähentäminen	Kiusaamisen estämisen tiekartta käytössä kaikissa yksiköissä	
IN2 Opetussuunnitelma toteuttaminen	OPS ryhmä kokoontuu säännöllisesti	
IN2 Lukemisen edistäminen	Kaikki koulut mukana kielimieli – hankkeen toimenpiteiden toteuttamisessa	
EKO1 Kestävän kehityksen painottaminen opetuksessa	Kestävän kehityksen ohjelman toimenpiteiden edistäminen	

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna

Oppilaiden osallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen. Kiusaamisen vähentäminen ja lukemisen lisääminen.

Talousarvio (mahdolliset muutokset aiempaan ja muuta erityistä huomioitavaa)

Akvarellin koulu palvelualueen suurin yksikkö. Tilivelvollisen viranhaltijan mahdollinen vaihtuminen.

Taloussuunnitelma 2023–2025**Riskianalyysi****Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi**

Opetusryhmien kasvattaminen.

Tunnusluvut

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Oppilasmäärä	1420			
Muiden kuntien oppilasmäärät	50	50		
Henkilöstö:				
Henkilötyövuodet	190			
Tilat m ²	16200	14 200		

TOIMIALA 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 230 VAPAA-AIKAPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Kirjastotoimenjohtaja**TOIMINTA-AJATUS/PALVELUKUVAUS**

Palvelualueen kokonaisuuteen kuuluvat Vesihelmi, liikunta- ja nuorisotoimi, kirjastopalvelut, museo sekä yleinen kulttuuritoiminta.

Vesihelmi ja liikuntatoimi tukevat liikuntaharrastuksen aloittamista ja kannustavat terveelliseen elämäntapaan. Tavoitteena ovat hyvinvoivat ja toimintakykyiset kuntalaiset. Liikuntapalveluja tarjotaan kaiken ikäisille erityisryhmiä unohtamatta. Lisäksi tarjotaan monipuolisia tiloja ja puitteita kilpa- ja harrasteurheilulle, omaehtoiselle liikkumiselle ja virkistäytymiselle sekä matkailulle.

Nuorisotoimi tekee nuorisotyötä, koulunuorisotyötä sekä etsivää nuorisotyötä. Nuorisotoimi järjestää laadukkaita nuorisopalveluita iltaisin nuorisotilassa ja monipuolisesti koulujen loma-aikana. Kaikki järjestettävä toiminta on ennaltaehkäisevää ja toiminnassa noudatetaan vaatimusta, etteivät tilaisuuksiin osallistujat ole nauttineet alkoholia.

Palvelualue tuottaa museo-, kirjasto- ja tietopalveluita ja edistää alueensa eri ikäisten asukkaiden yhtäläisiä mahdollisuuksia tietoon ja yhteisen kulttuuriperinnön käyttöön. Kaupunkistrategian mukaiset laadukkaat palvelut tukevat perusopetusta, opiskelua, elinikäistä oppimista, elämänhallintaan tarvittavaa tiedonhankintaa, mielekästä vapaa-ajan käyttöä, yhteisöllisyyttä ja yhteisen kulttuurin syntyä.

TALOUSARVIO 2023

Tavoite	Toimenpiteet	
TA3 Seutukunnallisten palvelusopimusten avulla tuemme kaupungin taloudellista kestävyyttä.	<p>Erityisliikunnan järjestämisestä on solmittu vuodelle 2023 sopimukset seudun kuntien kanssa.</p> <p>Louna-kirjastojen yhteisten palveluiden tuottamisen tavasta vuoden 2023 jälkeen on päätetty.</p> <p>Vesihelmessä järjestetään koululaisuinteja vuoden aikana seudun kaikille kunnille.</p> <p>Toteumatavoite 3/3.</p>	
IN1 Edistämme kaupunkilaisten yhdenvertaisuutta tarjoamalla vapaa-aikaan myös maksuttomia palveluita.	<p>Forssan museo järjestää vuoden aikana kuusi (6) lapsiperheille suunnattua avointa tapahtumapäivää sekä kuusi (6) kaikenikäisille suunnattua avointen ovien tapahtumaa tai avointen ovien päivää.</p> <p>Kaupunginkirjasto järjestää kuusi (6) lapsille ja lapsiperheille suunnattua avointa tapahtumapäivää sekä yhdeksän (9) aikuisväestölle suunnattua avointa tapahtumaa vuoden aikana.</p> <p>Liikuntapalvelut järjestää eri ikäisille kaupunkilaisille</p>	

Tavoite	Toimenpiteet	
	<p>suunnattuja avoimia tapahtumia kaksitoista (12) kertaa vuoden aikana.</p> <p>Nuorisopalvelut järjestää lapsille ja nuorille sekä lapsiperheille suunnattuja avoimia tapahtumia kaksitoista (12) kertaa vuoden aikana. Myös Kojjärven kylien alueella järjestetään pop up -nuokkarit.</p> <p>Toteumatavoite 51/51.</p>	
<p>IN1 Edistämme kaupunkilaisten osallisuutta ottamalla heidät mukaan palveluidemme kehittämiseen.</p>	<p>Forssaan museo järjestää vuoden aikana 20 toiminnallista kokoontumista, joihin halukkaat kaupunkilaiset voivat osallistua.</p> <p>Kaupunkilaiset voivat osallistua vuoden 2023 kulttuuripalkinnon saajan valintaan esittämällä omia ehdotuksiaan.</p> <p>Kirjastopalveluiden kehittämishankkeessa kerätään kaupunkilaisilta toiveita ja näkemyksiä neljässä (4) vuoden aikana järjestettävässä tilaisuudessa.</p> <p>Nuorisopalveluissa otetaan vuoden aikana lapset ja nuoret mukaan kahteen (2) palveluiden suunnittelutilaisuuteen.</p> <p>Toteumatavoite 27/27.</p>	
<p>IN1 Edistämme vapaa-aikapalveluiden terveys- ja hyvinvointivaikutuksia palauttamalla palvelutarjontaamme koronapandemiaa edeltävälle tasolle.</p>	<p>Forssan museon kävijämäärä saavuttaa 90 %:n tason (2019 kävijöitä oli 9 171).</p> <p>Kaupunginkirjaston kävijämäärä saavuttaa 90 %:n tason (2019 kävijöitä oli 113 695).</p> <p>Liikuntapalveluiden omien tapahtumien, tilaisuuksien ja liikuntaryhmien kävijämäärä saavuttaa 90 %:n tason (2019 kävijöitä oli 8 983).</p> <p>Nuorisopalveluiden kävijämäärä saavuttaa 90 %:n tason (2019 kävijöitä oli 21 568).</p> <p>Vesihelmen kävijämäärä saavuttaa 90 %:n tason (2019 kävijöitä oli 140 409).</p> <p>Toteumatavoite 264 445 käyntiä, joka vastaa 90% tasoa vuoden 2019 kävijämäärästä.</p>	

Tavoite	Toimenpiteet	
IN3 Vahvistamme kaupungin kulttuurista kestävyttä lisäämällä tekstiiliperintömme tunnettuutta Suomessa ja Euroopassa.	<p>Forssan museo järjestää vuoden aikana Kansainvälinen painokangas -hybridiseminaarin.</p> <p>Forssan museolta vierailaan vuoden aikana Patterns-hankkeen puitteissa Puolassa ja Virossa, joista puolestaan tullaan vastavierailulle Forssaan hybridiseminaarin aikana.</p> <p>Forssan museo osallistuu European Routes of Industrial Heritage -verkoston toimintaan.</p> <p>Toteumatavoite 3/3.</p>	

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna

Kaupunkilaisten hyvinvointia, yhdenvertaisuutta ja osallisuutta lisäävien toimenpiteiden toteuttaminen hanketyön, palvelualueen ja nuorisopalveluiden toimintaohjelmien sekä liikuntapoliittisen ohjelman mukaisesti. Huomioidaan Forssa 100 –juhlavuosi tapahtumatuotannossa.

Talousarvio (mahdolliset muutokset aiempaan ja muuta erityistä huomioitavaa)

Palvelualueen tilivelvollinen vaihtuu. Kirjasto- ja kulttuuripalveluista vastaava viranhaltija vaihtuu. Erityiskiinteistöjen ylläpitokustannukset nousevat energian korkean hinnan seurauksena.

Taloussuunnitelma 2023–2025

Vesihelmen ja jäähallin peruskorjauksen suunnittelua jatketaan.

Riskianalyysi

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi

Palveluiden markkinoinnin tehostaminen. Varaudutaan taksojen ja tilavuokrien tarkistamiseen. Voimassa seutukunnallisia palvelusopimuksia liikunta- ja kirjastopalveluihin liittyen.

Tunnusluvut

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Nuorisopalveluiden käynnit	17 300	19 400		
Kirjastokäynnit	90 900	102 000		
Museokäynnit	7 500	8 200		
Jäähallin käyttötunnit	1 600	1 700		
Harjoitushallin käyttötunnit	1 200	1 300		
Feeniksin käyttötunnit	1 500	1 700		
Vesihelmen kävijämäärä	113 000	126 400		
Vesihelmen kokonaiskävijämäärä * sis. kaikki ohjatut ryhmäliikuntatunnit	136 000	134 500		
Henkilötyövuodet	40	41		
Tilat m ²	21 360	21 360		

TOIMIALA 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT

PALVELU 240 LUKIOKOULUTUS, TAITEEN PERUSOPETUS JA VAPAA SIVISTYSTYÖ

TILIVELVOLLINEN Rehtori

TOIMINTA-AJATUS/PALVELUKUVAUS

Korkeatasoisen lukiokoulutuksen, taiteen perusopetuksen ja vapaan sivistystyön tarjoaminen Forssan yhteislyseossa (lukio), Lounais-Hämeen musiikkiopistossa, Forssan kuvataidekouluissa ja Wahren-opistossa (kansalaisopisto).

TALOUSARVIO 2023

Tavoite	Toimenpiteet	
TA3.2.2 Oppilaitosten yhteistyö on monipuolista siten että se tuo uusia oppilaita ja opiskelijoita palvelevia toimintatapoja.	Oppilaitokset suunnittelevat ja toteuttavat uusia, yhteisiä hankkeita.	
IN2.2.3 Taiteen perusopetus ja vapaa sivistystyö mahdollistavat kaikille laadukkaita koulutusmahdollisuuksia.	Koulutuskokonaisuudet suunnitellaan ja toteutetaan siten, että opetustarjonta on laajaa ja kaikkien saavutettavissa.	
EKO1.2.1 Palveluyksiköissä otetaan laajasti huomioon kestävä kehitys.	Palvelualue laatii kestävä kehityksen strategian ja tulee hakemaan em. sertifiointia.	

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna

Onnistunut lukion maksuttomuuden laajentaminen koko lukiota koskevaksi. Taiteen perusopetuksen laadukas turvaaminen. Osaamisperusteisuuden lisääminen kansalaisopistossa.

Talousarvio (mahdolliset muutokset aiempaan ja muuta erityistä huomioitavaa)

Lukio muuttuu kokonaan maksuttomaksi oppilaitokseksi. Oppimisen tukemisen lisääminen mm. lukiossa on tullut välttämättömäksi.

Taloussuunnitelma 2023–2025

Oppilaitosyhteistyön laajentaminen ja syventäminen

Riskianalyysi

Erityisen suuria vain ko. palvelualueeseen kohdistuvia riskejä ei ole tunnistettu. Ulkoinen, odottamaton uhka ja kriittisten tietojärjestelmien kaatuminen suurimmat uhat. Oppilasmäärän mahdollinen väheneminen heikentää tarjontaa ja taloudellista tehokkuutta.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi

Voimakas toimintojen priorisointi (kansalaisopisto jo tehnyt tätä viime vuosien ajan: tuntimäärä 8500 →5000→4800).

Tunnusluvut

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kansalaisopiston opiskelijamäärä	1 800	1 750	1 750	1 750
Kuvataidekoulun opiskelijamäärä	290	290	290	290
Lukion opiskelijamäärä	440	440	440	440
Musiikkiopiston opiskelijamäärä	445	430	430	430
Kansalaisopiston opetustunnit	5 000	4 800	4 700	4 700
Kuvataidekoulun opetustunnit	2 520	2 520	2 520	2 520
Lukion opetustunnit	17 000	17 700	17 700	17 700
Musiikkiopiston opetustunnit	13 970	13 970	13 970	13 970
Henkilötyövuodet	60	60	60	60
Tilat m ²	8 428	8 428	8 428	8 428

TOIMIALA 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 250 VARHAISKASVATUKSEN PALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Kasvatus- ja opetuspäällikkö**TOIMINTA-AJATUS/PALVELUKUVAUS**

Varhaiskasvatuksen palvelualue vastaa lakisääteisten varhaiskasvatus- ja esiopetuspalveluiden järjestämisestä ja kehittämisestä sellaisin toimintamuodoin ja laajuuksin, kuin Forssassa esiintyvä tarve edellyttää. Palvelualue vastaa myös lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tukemisesta, tukimuotoja ovat lasten kotihoidontuki, yksityisen hoidon tuki ja Forssa-lisä.

Varhaiskasvatuspalvelut tukevat forssalaisten lasten kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä vanhempien tai muiden huoltajien kanssa.

Varhaiskasvatuksen järjestäminen ja edelleen kehittäminen tähtää kokonaisuudessaan kaupunkistrategian mukaisesti sekä järkivihreän että lapsiystävällisen kaupungin toteuttamiseen ja alle kouluikäisten lasten kokonaisyhyvinvoinnin edistämiseen.

TALOUSARVIO 2023

Tavoite	Toimenpiteet	
TA2 Henkilöstön osaamispääoma ja koulutustaso kasvaa työnantajan tuella.	Määritellään periaatteet henkilöstön omaehtoisen kouluttautumisen tukemiseksi varhaiskasvatuksen sosionomin, opettajan tai erityisopettajan kelpoisuuksiin.	
TA3 Palvelualueen palveluille ei aiheudu millään tasolla häiriötä sähköisen palvelujärjestelmän uusintamisen yhteydessä.	Valmistellaan palvelualueen kokonaisvaltaisen sähköisen palvelujärjestelmän uusintaminen.	
IN2 Kolmitasoisen tuen kokonaisuus on implementoitu varhaiskasvatuksen arkeen.	Perehdytetään henkilöstö määriteltyihin tuen prosesseihin ja niihin liittyviin dokumentteihin.	
IN2 Henkilöstön osaaminen monilukutaidon osa-alueiden osalta kasvaa.	Laaditaan Lapsen digipolku varhaiskasvatuksessa -asiakirja ja kootaan siihen liittyvät materiaalit. Perehdytetään henkilöstö Lapsen digipolku varhaiskasvatuksessa -asiakirjaan ja siihen liittyviin materiaaleihin.	
IN2 Perheiden lukuaktiivisuus lisääntyy.	Jokaisessa varhaiskasvatussyksikössä toteutetaan perhekampanja lukemisen edistämiseen liittyen.	

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna

Toteutuvien hankkeiden vaikutusten pohjalta selvitetään mahdollisuuksia sekä positiivisten taloudellisten että pedagogisten vaikutusten aikaansaamiseksi ryhmärakenteita kehittämällä. Pedagogisesti keskiössä on erityisesti lakisääteisen varhaiskasvatuksen tuen kokonaisuuden implementointi, jota tuetaan erilaisin hankeresurssein. Perheiden ja lasten lukukulttuurin edistämistä sekä lasten vuorovaikutus- ja tunnetaitojen tukemista tullaan jatkamaan. Henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseen liittyvät toimet jatkuvat edelleen.

Talousarvio (mahdolliset muutokset aiempaan ja muuta erityistä huomioitavaa)

Osallistumisasteen viime vuosien kasvu saavuttanee lakipisteensä tulevana tai sitä seuraavana vuonna, mikä tulee yksinkertaistamaan resurssien kohdentamista. Jos palvelutarve ei kasva, toimintavuoden 2023-2024 alussa luovutaan Pikku-Akvarellin tiloista (ent. Taikatuulen päiväkodin rakennus).

Uusia hankkeita ei tulla ainakaan kuluvan vuoden mukaisessa laajuudessa käynnistämään, vaan keskitytään meneillään olevien toteuttamiseen.

Taloussuunnitelma 2023–2025

Henkilöstörakenteen hallittua muutosta edistetään edelleen varhaiskasvatuksen sosionomeja rekrytoimalla vapautuvia vakansseja nimikemuutosten kautta hyödyntäen.

Riskianalyysi

--

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi

Suunnitelmallista ja tarkkaa palvelutarpeen seurantaä jatketaan ja tiedolla johtamista kehitetään taloudellisen palvelutarjonnan toteuttamiseksi.

Omia sijaisresursseja pyritään kasvattamaan optimaaliseksi vaihtuviin tilanteisiin varautumiseksi ja palvelujen haavoittuvuuden vähentämiseksi.

Oppilaitosyhteistyötä tiivistetään kelpoisen työvoiman rekrytoinnin tueksi.

Tunnusluvut

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	751*)	711*)		
0-6 -vuotiaiden ikäluokka (lkm)				
1-6 -vuotiaiden osallistumisaste varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen (%)	84 %	85 %		
Varhaiskasvatuksen lapsimäärä				
1-2-vuotiaat	108	120		
3-5 -vuotiaat	308	290		
esioppilaat	129	112		
Henkilöstö nimikkeittäin (lkm)				
varhaiskasvatuksen opettajat	36	33		
varhaiskasvatuksen sosionomit	3	5		
varhaiskasvatuksen lastenhoitajat (joista 3 kiertävää sijaista)	51	49		
varhaiskasvatuksen erityisopett.	5	5		
muut (pk-johtajat, pphoitajat, vto:t, pk-työntekijät, palv.koord., hanketyöntekijät, kop)	47	48		
Henkilötyövuodet	142	140		
Tilat m²	5 006	?		

*) vuonna 2023 syntyneiden eli alle 1-vuotiaiden ikäluokka arvioitu 100:ksi

Sitla talousarvion 2023

Investoinnit

Tukipalvelut

20 000 ICT ja AV laitteiden uusimista

Varhaiskasvatus

20 000 Kalusteita

Perusopetus

40 000 Akvarellin täydentävät hankinnat

20 000 Opetusvälineitä ja kalustoa

Lukio ja vapaa-sivistystyö

12 000 Jugendsalin äänentoisto

Vapaa-aikapalvelut

40 000 Urheilukentän äänentoisto ja jäähallin kaiuttimet
Vesihelmen laitteita

Jäänhoitokone 100 000

YHTEENSÄ

Virat ja vakanssit

Nimikemuutokset

Kasvatus- ja opetuspäällikkö - kasvatus ja hyvinvointipäällikkö

Työllisyys- ja hyvinvointipalvelujen päällikkö – työllisyys ja palvelupäällikkö

Rehtori- johtava rehtori

Määrärahat vuodelle 2023

Hyvinvointisuunnittelija

Nuorisotyöntekijä

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2023

RAPORTTI YHTEENSÄ

	TP 2021	TA+MUUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITITUOTOT	2 572 684	3 183 815	948 635	3 392 295	6,5
MAKSUTUOTOT	1 007 204	906 248	515 496	932 608	2,9
TUET JA AVUSTUKSET	1 503 474	1 120 342	1 929 155	1 314 239	17,3
MUUT TOIMINTATUOTOT	382 835	577 250	250 601	592 850	2,7
TOIMINTATUOTOT	5 466 196	5 787 655	3 643 887	6 231 992	7,7
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-20 510 957	-20 559 932	-11 139 107	-22 166 876	7,8
PALKAT JA PALKKIOT	-16 269 898	-16 403 582	-8 862 700	-17 718 746	8,0
HENKILÖSIVUKULUT	-4 241 059	-4 156 350	-2 276 407	-4 448 130	7,0
ELÄKEKULUT	-3 657 716	-3 542 100	-1 910 565	-3 721 570	5,1
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-583 343	-614 250	-365 842	-726 560	18,3
PALVELUJEN OSTOT	-6 700 958	-6 211 104	-3 156 480	-7 080 393	14,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 051 728	-1 123 757	-471 341	-1 235 815	10,0
AVUSTUKSET	-611 514	-560 600	-285 849	-545 600	-2,7
MUUT TOIMINTAKULUT	-5 873 635	-6 176 594	-2 984 307	-6 861 128	11,1
TOIMINTAKULUT	-34 748 792	-34 631 987	-18 037 083	-37 889 812	9,4
TOIMINTAKATE	-29 282 595	-28 844 332	-14 393 196	-31 657 820	9,8
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	23	0	14	0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	23	0	14	0	
VUOSIKATE	-29 282 572	-28 844 332	-14 393 182	-31 657 820	9,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-118 480	-132 580	-66 122	0	-100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-118 480	-132 580	-66 122	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-29 401 052	-28 976 912	-14 459 304	-31 657 820	9,3

RAPORTTI YHTEENSÄ

	TP 2021	TA+MUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
VARAUSTEN MUUTOS	-800 000	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-30 201 052	-28 976 912	-14 459 304	-31 657 820	9,3
VYÖRYTYSERÄT	-704 500	0	0	0	0

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2023

200 TOIMIALAN TUKIPALVELUT	TP 2021	TA+MUUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
TOIMINTATUOTOT					
MYNTITUOTOT	0	0	0	97 500	
TUET JA AVUSTUKSET	333 719	399 000	127 443	440 000	10,3
MUUT TOIMINTATUOTOT	24 881	27 000	15 451	27 000	0,0
TOIMINTATUOTOT	358 600	426 000	142 894	564 500	32,5
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-498 444	-913 741	-470 017	-854 138	-6,5
PALKAT JA PALKKIOT	-284 140	-637 251	-327 084	-675 388	6,0
HENKILÖSIVUKULUT	-214 304	-276 490	-142 933	-178 750	-35,4
ELÄKEKULUT	-204 603	-252 680	-129 694	-151 080	-40,2
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-9 701	-23 810	-13 239	-27 670	16,2
PALVELUJEN OSTOT	-826 485	-715 669	-256 711	-862 099	20,5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-44 533	-14 370	-8 022	-20 450	42,3
AVUSTUKSET	-96 044	-90 000	-38 787	-90 000	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-389 135	-452 704	-200 299	-564 664	24,7
TOIMINTAKULUT	-1 854 641	-2 186 484	-973 836	-2 391 351	9,4
TOIMINTAKATE	-1 496 041	-1 760 484	-830 942	-1 826 851	3,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	0	-6 000	0	0	-100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	-6 000	0	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 496 041	-1 766 484	-830 942	-1 826 851	3,4
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 496 041	-1 766 484	-830 942	-1 826 851	3,4
VYÖRYTYSERÄT	1 060 959	0	0	0	

	TP 2021	TA+MUUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
210 PERUSOPETUS					
TOIMINTATUOTOT					
MYYNTITUOTOT	1 454 760	1 397 000	383 047	1 476 737	5,7
MAKSUTUOTOT	51 583	0	21 985	0	
TUET JA AVUSTUKSET	403 222	96 610	570 633	0	-100,0
MUUT TOIMINTATUOTOT	137 642	135 000	85 429	135 000	0,0
TOIMINTATUOTOT	2 047 208	1 628 610	1 061 094	1 611 737	-1,0
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-9 078 766	-8 787 403	-4 806 320	-9 834 647	11,9
PALKAT JA PALKKIOT	-7 367 114	-7 158 783	-3 895 479	-7 908 827	10,5
HENKILÖSIVUKULUT	-1 711 652	-1 628 620	-910 840	-1 925 820	18,2
ELÄKEKULUT	-1 452 975	-1 360 990	-750 307	-1 601 420	17,7
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-258 677	-267 630	-160 534	-324 400	21,2
PALVELUJEN OSTOT	-2 931 416	-2 648 469	-1 368 225	-2 972 959	12,3
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-316 329	-283 638	-136 813	-303 010	6,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 917 856	-2 050 110	-980 827	-2 154 195	5,1
TOIMINTAKULUT	-14 244 367	-13 769 620	-7 292 185	-15 264 811	10,9
TOIMINTAKATE	-12 197 159	-12 141 010	-6 231 091	-13 653 074	12,5
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-37 220	-39 550	-23 588	0	-100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-37 220	-39 550	-23 588	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-12 234 379	-12 180 560	-6 254 679	-13 653 074	12,1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-12 234 379	-12 180 560	-6 254 679	-13 653 074	12,1
VYÖRYTYSERÄT	-815 737	0	0	0	

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2023

	TP 2021	TA+MUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
230 VAPAA-AIKAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT					
MYNTITUOTOT	427 164	1 094 500	351 495	1 106 300	1,1
MAKSUTUOTOT	36 597	75 000	21 779	76 900	2,5
TUET JA AVUSTUKSET	269 344	229 372	327 391	215 836	-5,9
MUUT TOIMINTATUOTOT	201 143	402 500	139 007	414 000	2,9
TOIMINTATUOTOT	934 249	1 801 372	839 671	1 813 036	0,6
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-1 721 774	-1 902 477	-917 318	-1 924 333	1,1
PALKAT JA PALKKIOT	-1 347 823	-1 504 277	-724 857	-1 525 133	1,4
HENKILÖSIVUKULUT	-373 951	-398 200	-192 461	-399 200	0,3
ELÄKEKULUT	-325 405	-341 980	-162 353	-336 670	-1,6
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-48 546	-56 220	-30 108	-62 530	11,2
PALVELUJEN OSTOT	-707 802	-797 896	-407 338	-816 880	2,4
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-467 058	-508 249	-224 370	-574 435	13,0
AVUSTUKSET	-42 600	-38 600	-18 800	-37 600	-2,6
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 278 548	-2 323 550	-1 151 553	-2 621 400	12,8
TOIMINTAKULUT	-5 217 781	-5 570 772	-2 719 378	-5 974 648	7,2
TOIMINTAKATE	-4 283 533	-3 769 400	-1 879 707	-4 161 612	10,4
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-53 357	-54 290	-28 661	0	-100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-53 357	-54 290	-28 661	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-4 336 890	-3 823 690	-1 908 368	-4 161 612	8,8
VARAUSTEN MUUTOS	-800 000	0	0	0	
TILIKAUDEN YLLJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 136 890	-3 823 690	-1 908 368	-4 161 612	8,8

061 FORSSAN KAUPUNKI

Toiminto: -- 9999
Kohde: -- 9999
Projekti: -- 9100

Yleinen: -- 99
Tuote: ---
Kumppani: -- 9300

Erittelykoodi: 1, 2
Palvelu
10. 10. 2022 11:16 sivu 6(12)

061mantei

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2023

230 VAPAA-AIKAPALVELUT

TP 2021 TA+MUUT. TOT 6/2022 LTK 2023 Ero%

VYÖRYTYSERÄT

-156 159

0

0

0

Toiminto: -- 9999 Yleinen: -- 99
 Kohde: -- 9999 Tuote: -- --
 Projekti: -- 9100 Kumppani: -- 9300

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2023

	TP 2021	TA+MUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
240 LUKIOKOULU, TAITEEN PERUSOPETU					
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUTUOTOT	592 160	607 315	149 482	591 758	-2,6
MAKSUTUOTOT	311 714	311 248	162 787	319 708	2,7
TUET JA AVUSTUKSET	185 697	198 190	225 201	202 000	1,9
MUUT TOIMINTATUOTOT	19 138	12 750	10 704	16 850	32,2
TOIMINTATUOTOT	1 108 710	1 129 503	548 174	1 130 316	0,1
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-3 502 972	-3 371 091	-1 810 557	-3 512 612	4,2
PALKAT JA PALKKIOT	-2 824 441	-2 714 991	-1 459 262	-2 822 132	3,9
HENKILÖSIVUKULUT	-678 531	-656 100	-351 295	-690 480	5,2
ELÄKEKULUT	-579 557	-554 680	-292 089	-574 710	3,6
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-98 973	-101 420	-59 206	-115 770	14,1
PALVELUJEN OSTOT	-675 032	-666 595	-345 035	-673 908	1,1
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-172 345	-267 800	-76 095	-296 650	10,8
AVUSTUKSET	-1 487	0	-1 469	-3 000	
MUUT TOIMINTAKULUT	-758 327	-725 950	-370 214	-707 310	-2,6
TOIMINTAKULUT	-5 110 163	-5 031 436	-2 603 370	-5 193 480	3,2
TOIMINTAKATE	-4 001 453	-3 901 933	-2 055 196	-4 063 164	4,1
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1	0	14	0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1	0	14	0	
VUOSIKATE	-4 001 452	-3 901 933	-2 055 182	-4 063 164	4,1

061 FORSSAN KAUPUNKI

Toiminto: -- 9999

Yleinen: -- 99

Erittelykoodi: 1, 2

061mantiyei

Kohde: -- 9999

Tuote: ---

Palvelu (per 31.12.2023): 200, 210, 230, 240, ...

Projekti: -- 9100

Kumppani: -- 9300

10. 10. 2022 11:16 sivu 8(12)

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2023

240 LUKIOKOULU, TAITEEN PERUSOPETU

	TP 2021	TA+MUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-21 290	-20 090	-9 199	0	-100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-21 290	-20 090	-9 199	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-4 022 743	-3 922 023	-2 064 382	-4 063 164	3,6
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 022 743	-3 922 023	-2 064 382	-4 063 164	3,6
VYÖRYTYSERÄT	-364 019	0	0	0	

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2023

	TP 2021	TA+MUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
250 VARHAISKASVATUKSEN PALVELUT					
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITTUOTOT	98 599	85 000	64 611	120 000	41,2
MAKSUTUOTOT	607 310	520 000	308 946	536 000	3,1
TUET JA AVUSTUKSET	311 492	197 170	678 487	456 403	131,5
MUUT TOIMINTATUOTOT	30	0	10	0	
TOIMINTATUOTOT	1 017 431	802 170	1 052 054	1 112 403	38,7
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-5 709 001	-5 585 220	-3 134 895	-6 041 146	8,2
PALKAT JA PALKKIOT	-4 446 380	-4 388 280	-2 456 018	-4 787 266	9,1
HENKILÖSIVUKULUT	-1 262 621	-1 196 940	-678 878	-1 253 880	4,8
ELÄKEKULUT	-1 095 176	-1 031 770	-576 122	-1 057 690	2,5
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-167 446	-165 170	-102 756	-196 190	18,8
PALVELUJEN OSTOT	-1 560 223	-1 382 475	-779 171	-1 754 547	26,9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-51 463	-49 700	-26 040	-41 270	-17,0
AVUSTUKSET	-471 383	-432 000	-226 793	-415 000	-3,9
MUUT TOIMINTAKULUT	-529 768	-624 280	-281 414	-813 559	30,3
TOIMINTAKULUT	-8 321 839	-8 073 675	-4 448 314	-9 065 522	12,3
TOIMINTAKATE	-7 304 408	-7 271 505	-3 396 260	-7 953 119	9,4
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	22	0	0	0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	22	0	0	0	
VUOSIKATE	-7 304 386	-7 271 505	-3 396 260	-7 953 119	9,4

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2023

	TP 2021	TA+MUUT. 2022	TOT 6/2022	LTK 2023	Ero%
250 VARHAISKASVATUKSEN PALVELUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-6 613	-12 650	-4 674	0	-100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-6 613	-12 650	-4 674	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-7 310 999	-7 284 155	-3 400 934	-7 953 119	9,2
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-7 310 999	-7 284 155	-3 400 934	-7 953 119	9,2
VYÖRYTYSERÄT	-429 543	0	0	0	

TA 2023 toimisto- ja koulutarvikkeet

Koulu	kp	oppilaat	€/oppilas	yhteensä	opettajat	eurot			koulutus/opet
						maj+rav, opet	mat+kulj/opet	50	
Akvaarelli 1 - 6		157	60.00	9420.00	12	240.00	600.00	1200.00	
Akvaarelli 7 - 9		201	92.50	18592.50	25	500.00	1250.00	2500.00	
Akvaarelli yhteensä =	2190			28012.50	37	740.00	1850.00	3700.00	
Akvaarelli harj. opetus	2191	29	190.00	5510.00	2	40.00	100.00	200.00	
Akvaarelli pienryhmät	2192	99	92.50	9157.50	6	120.00	300.00	600.00	
Akvaarelli joustava opetus	2193	0	92.50	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
Akvaarelli vaativa er. tuki	2194	15	92.50	1387.50	7	140.00	350.00	700.00	
Heikka	2121	135	60.00	8100.00	10	200.00	500.00	1000.00	
Heikka, valmistava	2111	27	92.50	2497.50	2	40.00	100.00	200.00	
Keskuskoulu 1 - 6		76	60.00	4560.00	5	100.00	250.00	500.00	
Keskuskoulu 7 - 9		240	92.50	22200.00	24	480.00	1200.00	2400.00	
Keskuskoulu yhteensä =	2211			26760.00	29	580.00	1450.00	2900.00	
Koijärvi	2141	85	60.00	5100.00	5	100.00	250.00	500.00	
Talsoila	2161	170	60.00	10200.00	12	240.00	600.00	1200.00	
Vieremä	2181	84	60.00	5040.00	5	100.00	250.00	500.00	
Yhteensä		1318		101 765.00 €	115	2 300.00 €	5 750.00 €	11 500.00 €	

tili 4500

tili 4410

4420

4440

Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	20 €/opettaja
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	50 €/opettaja
Koulutusmäärärahat	100 €/opettaja
Kalusto	30 €/oppilas

TA 2023 kalustomäärärahat

Koulu	kp	oppilaat	€/oppilas	yhteensä
Akvarelli 1 - 6	2190	157	30	4 710.00
Akvarelli 7 - 9		201	30	6 030.00
Akvarelli		29	30	870.00
Akvarelli	2192	99	30	2 970.00
Akvarelli	2193	0	30	-
Akvarelli	2194	15	30	450.00
Heikka	2121	135	30	4 050.00
Heikka, valmistava	2111	27	30	810.00
Keskuskoulu 1 - 6	2211	76	30	2 280.00
Keskuskoulu 7 - 9		240	30	7 200.00
Koijärvi		85	30	2 550.00
Talsoila	2161	170	30	5 100.00
Vieremä	2181	84	30	2 520.00
Yhteensä		817		24 510.00

10 740.00

9 480.00

tili 4580