

## Sivistystoimen talousarvio vuodelle 2023

Sivistyslautakunta 18.10.2022 § 85  
98/02.02.00/2022

Valmistelija

Sivistystoimenjohtaja, puh. 040 182 2402

Kunnanhallitus on 12.9.2022 antanut vuoden 2023 talousarvioraamin (liite 1) ja vuoteen 2025 ulottuvan taloussuunnitelman laadintaohjeet (liite 2). Sivistystoimen talousarvion laadinnassa on huomioitava tavoitetalousarviossa ja laadintaohjeessa määritellyt toimenpiteet vuodelle 2023:

- Henkilöstökulut lasketaan vuoden 2022 palkoista
- Käyttötalouden menojen suunnittelussa toimialojen tulee noudattaa 0 %:n kasvua vuoden 2022 talousarvion tasosta, pois lukien henkilöstömenojen ns. pakollinen nousu
- Tavoitetalousarviossa on huomioitu vähennyksenä Pirkanmaan hyvinvointialueen vastuulle siirtyvät kustannukset, kuten sosiaali- ja terveystoimen kustannukset, palo- ja pelastustoimen kustannukset sekä siirtävistä tukipalveluista aiheutuvat kustannukset.
- Käyttötalouden menojen suunnittelua ohjaa toimialan raami 3 681 000 euroa
- nykyiset sekä uudet virat ja toimet, muutokset
- selvitys kuinka monta sijaista/määräaikaista työntekijää varauilla määrärahoilla vuoden aikana on tarkoitus palkata.

Sijaisten ja määräaikaisten työntekijöiden määrä on riippuvainen lakisääteisistä ja harkinnanvaraisista virka- ja työvapaista. Tulosityksiköiden taloudesta vastaavat viranhaltijat ovat varanneet sijaisten ja määräaikaisten tarvetta varten rahasumman, jonka arvioidaan riittävän toimintakautta 2023 varten. Määräaikaisten palkkaamiseen on saatu valtion erityisavustusta 45.000 € varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen vuosille 2022–2023. Varhaiskasvatuksen tulosalueelle on lisäksi saatu valtionavustusta varhaiskasvatuslain uudistusten tukemiseen 84.000 € sekä digitaalisten oppimisympäristöjen kehittämiseen 13.000 €.

Toimialan toiminnalliset vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteet on määriteltävä siten, että niiden toteutumista voidaan mitata ja arvioida. Huomiota tavoiteasettelussa tulee kiinnittää siihen, etteivät tehtäväkohtaiset tavoitteet ole ristiriidassa koko kuntaa koskevien tavoitteiden kanssa tai että eri tehtävien tavoitteet eivät ole ristiriidassa keskenään. Lakiin, asetuksiin ja normeihin perustuvien velvoitteiden täyttämisen ei koskaan voi olla tavoitteena, koska näiden asioiden on toteuduttava ilman tavoitteiden asettamistakin.

Tavoiteasettelussa on huomioitu lukion uuden opetussuunnitelman ja Pirkanmaan hyvinvointialueen edellyttämiä toiminnallisia muutoksia toimialan palveluja järjestettäessä.

Sivistystoimen talousarvio- ja taloussuunnitelmaesitys toiminnallisiksi ja taloudellisiksi tavoitteiksi vuodelle 2023 on liitteenä 3.

Esittelijä

Sivistystoimenjohtaja Pertti Terho

Ehdotus

Sivistyslautakunta päättää esittää liitteen 3 mukaisen sivistystoimen talousarvion ja taloussuunnitelman toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2023 kunnanhallituksen ja edelleen valtuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Päätettiin ehdotuksen mukaan.