

Sivistystoimen talousarvio vuodelle 2024

Sivistyslautakunta 11.10.2023 § 71
217/02.02.00/2023

Valmistelija

Sivistystoimenjohtaja, puh. 040 182 2402

Kunnanhallitus on 21.8.2023 antanut vuoden 2024 talousarvioraamin (liite) ja vuoteen 2026 ulottuvan taloussuunnitelman laadintaohjeet (liite). Sivistystoimen talousarvion laadinnassa on huomioitava tavoitetalousarviossa ja laadintaohjeessa määritellyt toimenpiteet vuodelle 2024:

- Henkilöstömenojen 3 %:n kasvua lukuun ottamatta talousarviokehyksen laadinnassa on lähtökohtana ollut 0 %:n toimintakulujen kasvu vuoden 2023 talousarviolukuihin verrattuna.
- Käyttötalouden menojen suunnittelussa tulee noudattaa annettua talousarvioraamia 3 799 000 euroa (muutos + 2,4 % vuoteen 2023)
- Poikkeukset sivistystoimen osalta
 - vähennetty valtiolta haettavista hankeavustuksista 40 000 euroa
 - lisätty varhaiskasvatukseen ja hyvinvointisuunnitteluun henkilöstömenoja 98 000 euroa
- nykyiset sekä uudet virat ja toimet, muutokset
- selvitys kuinka monta sijaista/määräaikaista työntekijää varauilla määrärahoilla vuoden aikana on tarkoitus palkata
- Talousarvion laadinnassa määräaikaisten ja sijaisten palkat budjetoidaan omiin tileihin, niitä ei saa sisällyttää vakituisen henkilöstön palkkamenoihin. Palkkojen talousarviokehysessä on huomioitu nykyiset määräaikaisten ja sijaisten palkat. Toimialan tulee tarkistaa määräaikaisten ja sijaisten palkat vuoden 2023 periaatteiden mukaisiksi.

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 2024 varten. Sijaismäärärahaa yhtenäiskoululle 20 000 e ja päiväkodille 30 000 e. Määräaikaisten palkkaamiseen on vuodelle 2024 saatu valtion erityisavustuksia 119 000 € varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukion laadun kehittämiseen sekä tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin sekä kirjaston pedagogisen informaation palkkaan.

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 kes-

kenään. Lakiin, asetuksiin ja normeihin perustuvien velvoitteiden täyttäminen ei koskaan voi olla tavoitteena, koska näiden asioiden on toteuduttava ilman tavoitteiden asettamistakin.

Tavoiteasettelussa on huomioitu Pirkanmaan hyvinvointialueen edellyttämiä toiminnallisia muutoksia toimialan palveluja järjestettäessä sekä kuntosalilaitteiston investointimääräraha 22 300–23 000 euroa, tarkemmin liitteessä.

Sivistystoimen talousarvio- ja taloussuunnitelmaesitys toiminnallisiksi ja taloudellisiksi tavoitteiksi vuodelle 2024 on liitteenä.

Esittelijä

Sivistystoimenjohtaja Pertti Terho

Ehdotus

Sivistyslautakunta päättää esittää liitteen mukaisen sivistystoimen talousarvion ja taloussuunnitelman toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2024 kunnanhallituksen ja edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Sivistystoimenjohtaja esitteli toimialan talousarvion vuodelle 2024 liitteestä poiketen. Koska liitteen talousarviotaulukot eivät ole paikkansa pitäviä, poistetaan ne. Erillisenä liitteenä sivistystoimenjohtajan kokouksessa esittelemät talousarvioluvut. Lautakunta hyväksyi sivistystoimenjohtajan esityksen vuoden 2024 talousarvioluvuista ja liitteen mukaiset tekstiosat sekä kuntosalilaitteiden investoinnit, edelleen hyväksyttäväksi valtuustolle.