

---

## Sivistystoimen talousarviomuutosesitys

SIVLTK 30.08.2023 § 83  
454/02.02.00/2022

Sastamalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt talousarvion vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2023-2025. Kaupunginhallitus on antanut talousarvion täytäntöönpanomääräykset 12.12.2022.

Mikäli valtuuston myöntämän nettomäärärahan ennakoidaan ylittyvän, toimialan tulee ottaa käyttöön uusia tasapainottavia toimenpiteitä tarvittavassa laajuudessa ja talousarvioylitykset tulee ensisijaisesti kattaa toimialan sisäisin määrärahasiirroin. Mikäli tasapainotusta ei kyetä hoitamaan toimialan sisällä, tarkastelua jatketaan koko kaupungin tasolla. Ennakoitu talousarvioylitys on käsitelty johtoryhmässä.

Talousarvioylitys johtuu varhaiskasvatuksen palvelutarpeen kasvusta, perusopetuksessa valmistavan opetuksen tarpeen kasvusta ja koko toimialaa koskevasta virka- ja työehtosopimuksen ns. perälautaratkaisun kustannusvaikutuksesta. Kesäkuussa maksetun kertaerän kustannusvaikutus sivistystoimen osalta oli n. 385 000 euroa.

Määrärahamuutoksina toimintakulujen lisäykset vastuualueittain:

Varhaiskasvatus	450 000
Perusopetus	320 000
Lukio	20 000
Elämänlaatu	60 000

Nettomäärärahan lisäys yhteensä 850 000 euroa.

Valmistelija Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo

Esittelijä Kasvatusjohtaja

**Päätösehdotus** Sivistyslautakunta hyväksyy sivistystoimen talousarviomuutosesityksen ja esittää sen edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle sekä edelleen tarkastuslautakunnalle.

**Päätös** Hyväksyttiin yksimielisesti

Lisätietoja Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo, puh. 040 5744 799