

**Opetus- ja kulttuuriministeriön ja Saavutettavuuskirjasto Celian välinen
tulossopimus vuosille 2024–2027**

Sisällys

1	Strategiset linjaukset.....	3
2	Yhteiskunnallinen vaikuttavuus	3
3	Tulostavoitteet	4
4	Voimavarojen hallinta	9
5	Voimassaolo, seuranta ja allekirjoitukset.....	11

1 Strategiset linjaukset

Suomen menestys, hyvinvointi ja kestävä kasvu perustuvat inhimillisen ja sosiaalisen pääoman kasvuun ja innovaatioihin. Suomi on kuitenkin jäänyt tuottavuuden ja talouden kasvussa verrokkimaista jo pitkään. Suomen koulutustason nousu on pysähtynyt. Luovien alojen kasvupotentiaalia ei ole hyödynnetty riittävästi. Erot suomalaisten hyvinvoinnissa ja terveydessä ovat suuret. Liikkumattomuus on suuri haaste kaikissa länsimaissa. Liian monen ihmisen hyvinvointia uhkaa liikkumattomuus, joka johtaa toimintakyvyn heikkenemiseen. Väestö vanhenee, ja syntyvyys on matala. Alueiden kehitys eriytyy. Samaan aikaan myös Suomen ja Euroopan kansainvälinen toimintaympäristö on muuttunut.

Sivistyshallinnolla on keskeinen rooli toimintaympäristön haasteisiin vastaamisessa. Sivistyshallinto mm. turvaa sivistyksellisten perusoikeuksien yhdenvertaista toteutumista, panostaa perustaitojen oppimiseen ja tukeen, vahvistaa kulttuurin ja luovien alojen merkitystä yhteiskunnassa ja edistää kansalaisten hyvinvointia, osallisuutta ja liikunnallista elämäntapaa sekä edistää toimillaan talouskasvua. Myös toimialan rakenteiden ja rahoituksen uudistamisessa sivistyshallinnolla on keskeinen tehtävä.

Viraston tulossopimus perustuu keskeisiin strategisiin linjauksiin, jotka on esitetty hallitusohjelmassa kaudelle 2023–2027 ja sen pohjalta laadittavassa hallituksen toimintasuunnitelmassa, julkisen talouden suunnitelmassa vuosille 2024–2027, ministeriön ehdotuksessa vuoden 2024 talousarvioksi, opetus- ja kulttuuriministeriön strategiassa 2030 sekä hallinnonalan toimialakohtaisissa ja virastoja koskevissa strategioissa, periaatepäätöksissä ja toimintaohjelmissa.

Valmistelussa otetaan huomioon Sivistyshallinto 2030 -muutosohjelman mukaiset linjaukset vuosille 2023–2026.

Viraston toimintaan vaikuttavat myös valtionhallinnon yhteiset strategiset linjaukset, kuten julkisen hallinnon strategia, julkisten hankintojen strategia sekä valtioneuvoston periaatepäätökset valtion toimitilastrategiaksi ja monipaikkaisen työn, opiskelun ja asumisen edistämiseksi sekä valtioneuvoston selonteko Suomen digitaalisesta kompassista.

Keskeisiä strategisia linjauksia ja tavoitteita sisällytetään tulossopimukseen myös valtionhallinnon tuottavuusohjelmaan ja virastorakenteeseen liittyen, henkisistä voimavaroista, riskienhallinnasta, tiloista ja infrastruktuurista, tasa-arvosta, yhdenvertaisuudesta, kulttuurisesta moninaisuuden edistämisestä sekä kestävästä kehityksestä.

2 Yhteiskunnallinen vaikuttavuus

2.1 Hallitusohjelmasta tulevat yhteiskunnallisen vaikuttavuuden tavoitteet

Hallituksen asettamat yhteiskunnalliset vaikuttavuustavoitteet opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalle ovat:

- Varhaiskasvatuksen laatu paranee.
- Suomalaisten oppimistulokset ja koulutustaso nousevat.
- Perustaitojen osaaminen vahvistuu ja jokainen saavuttaa peruskoulusta riittävät perustiedot.
- Sivistys (koulutus, tiede, kulttuuri ja taide, nuoriso- ja liikunta) luo edellytyksiä talouden kasvulle.
- Koulutus vastaa paremmin työelämän tarpeisiin ja vähentää kohtaanto-ongelmaa.
- Työelämän ja koulutuksen ulkopuolella olevien nuorten määrä vähenee.
- Kaiken ikäiset suomalaiset liikkuvat enemmän.

2.2 Sivistyshallinnon yhteiset toiminnalliset tavoitteet

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonala muodostaa sivistyshallinnon, jolla luodaan edellytyksiä Suomen talouden kasvulle, kilpailukyvyille ja hyvinvoinnille sivistyksen, luovuuden, innovaatioiden ja osaamisen kautta. Sivistyshallinnon yhteiset toiminnalliset tavoitteet ovat:

- Toteutetaan valtionhallinnon tuottavuusohjelmaa, jolla tuetaan hallituksen julkisen talouden kestävyysvajetta. Digitalisaation mahdollisuuksia hyödynnetään hallinnollisen työn vähentämisessä.

- Selkeytetään opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalaan kuuluvaa virastorakennetta, kevennetään päällekkäistä hallintoa ja vahvistetaan virastojen tuloksellista ohjausta Sivistyshallinto 2030 - loppuraportin suuntaisesti huomioiden nykyisten yksiköiden erilaiset tehtävät.
- Parannetaan johtamista opetus- ja sivistyssektorilla.
- Sivistyshallinnon toiminnassa vahvistetaan varautumista ja riskienhallintaa valtionhallinnon toimijoille vuonna 2023 julkaistavan riskienhallinnan käsikirjan pohjalta.
- Sivistyshallinnon toiminnassa vahvistetaan tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta yhdenvertaisuusvaltuutetun ja tasa-arvovaltuutetun ohjeiden mukaisesti.
- Sivistyksellä, osaamisella ja yhteiskunnan uudistamisella tuetaan kulttuurista muutosta kestävyysmurroksen saavuttamiseksi. Sivistyshallinto noudattaa kestävän kehityksen tavoitteita sekä seuraa tavoitteiden toteutumista muun muassa valtionhallinnon yhteistä vastuullisuusraportoinnin viitekehystä hyödyntäen.
- Kulttuurista moninaisuutta edistetään tavoitteellisin toimin ja panostetaan koko henkilökunnan jatkuvaan oppimiseen moninaisuutta koskeissa asioissa. Moninaisuustyössä hyödynnetään soveltuvin osin ministeriön moninaisuuden toimenpideohjelmassa tulossopimuskaudelle määrittämiä toimenpiteitä.

2.3 Kulttuuripolitiikan strategiset ja yhteiskunnallisen vaikuttavuuden tavoitteet

2.3.1 Opetus- ja kulttuuriministeriön strategian 2030 tavoitteet:

- Kaikkien kyvyt ja osaaminen vahvistuvat
- Luova, tutkiva ja vastuullinen toiminta uudistaa yhteiskuntaa
- Merkityksellisen elämän edellytykset turvataan yhdenvertaisesti.

2.3.2 Opetus- ja kulttuuriministeriön kulttuuripolitiikan strategian 2025 mukaiset vuoden 2024 valtion talousarviossa asetetut yhteiskunnallisen vaikuttavuuden tavoitteet:

- *Luova työ ja tuotanto:* Taiteellisen ja muun luovan työn tekemisen edellytykset parantuvat ja tuotannon sekä jakelun muodot monipuolistuvat.
- *Osallisuus ja osallistuminen kulttuuriin:* Osallisuus kulttuuriin lisääntyy ja eri väestöryhmien erot osallistumisessa kaventuvat.
- *Kulttuurin perusta ja elinvoimaisuus:* Kulttuurin perusta on vahva ja elinvoimainen.

2.3.3 Keskeiset toimialaa linjaavat valtioneuvostotason dokumentit:

- Valtioneuvoston periaatepäätös kulttuuriperintöstrategiasta 2023–2030
- Kansallinen maailmanperintöstrategia 2015–2025
- Suomen arkkitehtuuripoliittinen ohjelma 2022–2035

3 Tulostavoitteet

Saavutettavuuskirjasto Celian perustehtävä on tehdä lukemisesta yhdenvertaisempaa. Edistämällä yhdenvertaista lukemista eli lukemisesteisten ihmisten lukutaitoa, lukemista ja oppimista, viraston toiminta luo edellytyksiä yhteiskunnalliselle osallistumiselle ja torjuu syrjäytymiskehitystä. Toiminnan yhteiskunnallinen vaikuttavuus perustuu ainutlaatuihin kokoelmaan, joka sisältää digitaalista ja fyysistä saavutettavaa aineistoa, sekä palveluihin, joita tarjotaan eri kanavissa.

Virasto tukee ja neuvoo kustantajia ja muita julkaisijoita näiden tuottamien aineistojen ja julkaisujen saavutettavuuden lisäämiseksi ja parantamiseksi. Virasto koordinoi kattavaa palvelukumppanuusverkostoa, johon kuuluu kirjastoja, kouluja ja oppilaitoksia. Tavoitteena on tarjota ja edistää saavutettavia kirjastopalveluita yhteistyössä koko maassa.

Tulossopimuskaudella virasto vahvistaa erityisesti lasten ja nuorten kykyjä ja osaamista sekä osallisuutta kulttuuriin kehittämällä ja tuomalla tarjolle lukemisesteisille lapsille ja nuorille sopivia aineistoja, tuotteita ja palveluita sekä edistämällä kirjastojen ja koulujen välistä yhteistyötä.

Julkisen hallinnon asiakkuusstrategian mukaan myös Celia kehittää sähköisestä palvelukanavastaan asiakkaalle houkuttelevimman vaihtoehdon. Celian tarjoamien digitaalisten kirjastopalveluiden, mukaan lukien kuuntelusovelluksen, käytettävyyttä ja asiakaslähtöisyyttä parannetaan. Tätä kautta edistetään myös lukemista.

3.1 Hallitusohjelmasta nousevat tulostavoitteet

Suomalaisten oppimistulokset ja koulutustaso nousevat.

<i>Tulostavoite 1: Erityistä tukea tarvitsevien koululaisten kognitiivisesti saavutettavan, monikanavaisen oppimateriaalin malli syntyy ja vakiintuu.</i>	
2024	Kokeilu oppimateriaaleista on valmistunut ja käyttäjätestausta on tehty.
2025	Kokeilua ja testausta on jatkettu, jatkosuunnitelma tuotannosta on valmis.
2026	Uudenlaisen oppimateriaalin malli on huomioitu oppimateriaalien julkaisuperiaatteissa.
2027	Arviointi on tehty, käytäntöön vieni jatkuu.
<i>Tulostavoite 2: Koulujen ja kirjastojen yhteistyömalli luodaan ja viedään käytäntöön.</i>	
2024	Yhteistyömallin suunnittelu ja toteutus yhdessä koulujen ja kirjastojen kanssa on aloitettu.
2025	Yhteistyömallin toteuttaminen jatkuu.
2026	Yhteistyömallin toteuttaminen jatkuu.
2027	Yhteistyömallin arviointi ja jatkotoimet on tehty.

Sivistys (koulutus, tiede, kulttuuri ja taide, nuoriso- ja liikunta) luo edellytyksiä talouden kasvuille.

<i>Tulostavoite 3: Lukemista edistetään kehittämällä kuuntelusovellusta helppokäyttöisemmäksi ja houkuttelevammaksi.</i>	
2024	Kuuntelusovelluksen kehittämistarpeista on tehty yhteenveto.
2025	Kuuntelusovellus on kilpailutettu ja käyttöönottoprojekti on valmis.
2026	Kuuntelusovelluksen käyttö on alkanut.
2027	Kuuntelusovelluksen kehittämistarpeet on arvioitu.
<i>Tulostavoite 4: Kehitetään digitaalisten kirjastopalveluiden käytettävyyttä ja asiakaslähtöisyyttä. (TAE)</i>	
2024	Aktiivisten verkkopalvelun käyttäjien osuus ei pienene.
2025	Aktiivisten verkkopalvelun käyttäjien osuus ei pienene.
2026	Määritellään ja toteutetaan kehittämistoimenpiteet.
2027	Määritellään ja toteutetaan kehittämistoimenpiteet
<i>Tulostavoite 5: Cd-äänikirjalainauksen tulevaisuuden toteuttamismahdollisuudet selvitetään.</i>	
2024	Taustaselvitykset on tehty ja projektisuunnitelma laadittu.
2025	Projektisuunnitelman toteuttaminen on alkanut ja keskustelut sidosryhmien kanssa käyty.
2026	Projektisuunnitelman toteuttaminen jatkuu.
2027	Projekti on päättynyt.

Toteutetaan valtionhallinnon tuottavuusohjelmaa, jonka toimenpiteillä pienennetään julkisen talouden kestävyysvajetta. Digitalisaation mahdollisuuksia hyödynnetään hallinnollisen työn vähentämisessä.

Tulostavoite 6: Virasto toteuttaa tuottavuusohjelman mukaiset toimet JTS 2025-2028:n mukaisesti huomioiden henkilöstön hyvinvointi ja palvelukyvyyn laatu.	
2024	Virasto osallistuu tuottavuusohjelman toimenpiteiden valmisteluun ja valmistautuu linjausten perusteella vuosien 2025–2027 toimenpiteisiin.
2025	Virasto toteuttaa tuottavuusohjelman mukaiset toimet huomioiden henkilöstön hyvinvointi ja palvelukyvyyn laatu.
2026	Celia toteuttaa tuottavuusohjelman mukaiset toimet huomioiden henkilöstön hyvinvointi ja palvelukyvyyn laatu.
2027	Celia toteuttaa tuottavuusohjelman mukaiset toimet huomioiden henkilöstön hyvinvointi ja palvelukyvyyn laatu.

Selkeytetään opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalaan kuuluvaa virastorakennetta, kevennetään päällekkäistä hallintoa ja vahvistetaan virastojen tuloksellista ohjausta Sivistyshallinto 2030 - loppuraportin suuntaisesti huomioiden nykyisten yksiköiden erilaiset tehtävät.

Tulostavoite 7: Virasto osallistuu aktiivisesti Sivistyshallinto 2030 -uudistushankkeen valmisteluun ja toimeenpanoon koko sivistyshallinnon yhteistyönä.	
2024	Virasto osallistuu ohjausryhmän ja alatyöryhmien työhön uudistushankkeen asettamispäätöksen mukaisesti. Virasto käynnistää uudistuksen toimeenpanon sivistyshallinnon yhteisten linjausten mukaisesti.
2025	Virasto valmistautuu uudessa virastorakenteessa toimimiseen ja toimeenpanee uudistushankkeen mukaiset toimet sivistyshallinnon yhteisten linjausten mukaisesti.
2026	
2027	

Parannetaan johtamista opetus- ja sivistyssektorilla.

Tulostavoite 8: Johdon muutosvalmennus tukee ja auttaa parantamaan henkilöstön hyvinvointia ja tuloksellisuutta muutoksissa.	
2024	VMBaron innovointikyvykkyyksindeksi: 3,8
2025	3,8
2026	3,8
2027	3,8

Sivistyshallinnon toiminnassa vahvistetaan varautumista ja riskienhallintaa valtionhallinnon toimijoille vuonna 2023 julkaistun riskienhallinnan käsikirjan pohjalta.

Tulostavoite 9: Riskienhallinta vahvistuu ja systematisoituu.	
2024	Riskienhallintaa vahvistetaan johtamisessa: riskiarviointitoteutetaan vuosikellon mukaisesti. Kriittisten palveluiden jatkuvuussuunnitelmat on laadittu.
2025	Tunnistetut riskit sisällytetään toimintasuunnitelmiin ja tulossopimukseen. Riskit pienentyvät vähintään yhdellä riskitasolla.
2026	Tunnistetut riskit sisällytetään toimintasuunnitelmiin ja tulossopimukseen. Riskit pienentyvät vähintään yhdellä riskitasolla.
2027	Tunnistetut riskit sisällytetään toimintasuunnitelmiin ja tulossopimukseen. Riskit pienentyvät vähintään yhdellä riskitasolla.

Sivistyshallinnon toiminnassa vahvistetaan tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta yhdenvertaisuusvaltuutetun ja tasa-arvovaltuutetun ohjeiden mukaisesti.

<i>Tulostavoite 10. Yhdenvertaisuus Celian toiminnassa ja henkilöstöpolitiikassa paranee.</i>	
2024	Käynnistetään laajamittainen yhdenvertaisuuden arviointi. Virasto seuraa tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmien laatua.
2025	Päivitetään sekä toiminnallinen että henkilöstöä koskeva yhdenvertaisuussuunnitelma arvioinnin pohjalta. Virasto seuraa tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmien laatua.
2026	Jatketaan suunnitelmien toteuttamista. Virasto seuraa tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmien laatua.
2027	Toteutumisen väliarviointi on tehty. Virasto seuraa tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmien laatua.

Sivistyksellä, osaamisella ja yhteiskunnan uudistamisella tuetaan kulttuurista muutosta kestävyysmurroksen saavuttamiseksi. Sivistyshallinto noudattaa kestävän kehityksen tavoitteita sekä seuraa tavoitteiden toteutumista muun muassa valtionhallinnon yhteistä vastuullisuusraportoinnin viitekehystä hyödyntäen.

<i>Tulostavoite 11: Henkilöstön tietotaso kestävästä kehityksestä ja sitoutuminen vastuullisuuteen kasvaa.</i>	
2024	Vastuullisuusraportoinnin toteutuneiden toimenpiteiden osuus 70 %
2025	Vastuullisuusraportoinnin toteutuneiden toimenpiteiden osuus 75 %
2026	Vastuullisuusraportoinnin toteutuneiden toimenpiteiden osuus 80 %
2027	Vastuullisuusraportoinnin toteutuneiden toimenpiteiden osuus 85 %

Kulttuurista moninaisuutta edistetään tavoitteellisin toimin, ja panostetaan koko henkilökunnan jatkuvaan oppimiseen moninaisuutta koskevissa asioissa. Virasto hyödyntää moninaisuustyössään soveltuvin osin ministeriön moninaisuuden toimenpideohjelmassa tulossopimuskaudelle määrittämiä toimenpiteitä.

<i>Tulostavoite 12: Selkosuomea ja -ruotsia sekä selkeää yleiskieltä hyödynnetään asiakasviestinnässä.</i>	
2024	Selkokielen viestinnän linjaus on laadittu.
2025	Selkokielen osaamisen vahvistaminen jatkuu.
2026	Selkokieleen liittyvien toimenpiteiden vaikutusta on arvioitu.
2027	Selkokielen viestinnän linjausta on tarkennettu.

<i>Tulostavoite 13: Asiakkaiden tarpeisiin sopivaa aineistoa on paremmin saatavilla eri kielillä.</i>	
2024	Lähtötilanne on kartoitettu ja suunnitelma kokoelman ja tarjonnan kehittämiseksi on laadittu.
2025	Suunnitelman toteuttaminen on aloitettu.
2026	Suunnitelman toteuttaminen jatkuu.
2027	Suunnitelman toteutumisen arviointi on tehty ja jatkotoimet suunniteltu.

3.2 Toiminnallisen tehokkuuden¹ sekä tuotosten ja laadunhallinnan tavoitteet²

Taulukossa ei ole otettu vielä huomioon mahdollisia valtionhallinnon tuottavuusohjelman tai virastorakenneuudistuksen vaikutuksia.

	Toteuma 2022	Arvio 2023	Tavoite 2024	Alustava tavoite 2025	Alustava tavoite 2026	Alustava tavoite 2027	TAE
<i>Kirjapalvelun suoritteet/htv</i>	37 543	40 000	41 000	42 000	43 000	44 000	
<i>Saavutettavan julkaisemisen asiantuntijatoiminnan suoritteet/htv</i>	19 242	24 000	25 000	25 000	25 000	25 000	
<i>Asiakkaita palveluiden piirissä, lkm</i>	75 037	75 000	74 000	76 000	78 000	80 000	TAE
<i>Palveluiden piiriin tulleet uudet asiakkaat, lkm</i>	12 563	11 000	10 000	9 000	8 000	8 000	
<i>Kirjastopalvelua säännöllisesti (1 laina/vuosi) käyttävien lasten ja nuorten osuus, %³</i>	38	40	42	-	-	-	TAE
<i>Kirjastopalvelua säännöllisesti käyttävien lasten ja nuorten osuus, %⁴</i>	51	51	52	52	53	53	
<i>Aktiivisten palvelukumppanien osuus rekisterissä olevista, %</i>	58	58	60	61	62	63	TAE
<i>Asiakastytyväisyys palveluihin, NPS</i>	57	58	58	59	59	60	
<i>Celian kirjastopalvelut parantavat asiakkaiden elämänlaatua, %</i>	-	89	89	89	89	89	
<i>Lainat, lkm (milj. kpl)</i>	1,3	1,5	1,5	1,5	1,6	1,6	TAE
<i>Oppimateriaalien lainat, lkm</i>	46 722	32 000	30 000	30 000	28 000	28 000	
<i>Verkkolainojen osuus kokonaislainauksesta, %</i>	76	80	82	85	87	90	TAE
<i>Vuosittaiset kirjahankinnat, lkm</i>	1 420	1 250	1 300	1 300	1 300	1 300	TAE

¹ Tarkempia näkökulmia toiminnalliseen tehokkuuteen ovat taloudellisuus, tuottavuus, maksullisen toiminnan kannattavuus/kustannusvastaavuus sekä yhteisrahoitteisen toiminnan kustannusvastaavuus. Taloudellisuus on kustannusten ja tuotosten välinen suhde, joka mittaa kustannustehokkuutta. Tuottavuus on toiminnan tehokkuuden mitta, joka määritellään toiminnan tuotoksen ja sen aikaansaamiseksi käytettyjen panosten suhteena: tuotusmäärä/panosmäärä = tuottavuus. Kun tuotos jaetaan kokonaiskustannuksilla, saadaan kokonaistuottavuus. Kun tuotos jaetaan työvoimapanoksen määrällä, saadaan työn tuottavuus. Maksullisen toiminnan kannattavuutta mitataan suoritteista saatujen myyntituottojen ja tuotannon tekijöiden käytöstä aiheutuneiden kustannusten erotuksena (kustannusvastaavuus) ja suhteena (kustannusvastaavuusprosentti).

² Tarkempia näkökulmia tuotoksiin ja laadunhallintaan ovat suoritteet, julkishyödykkeet, palvelukyky ja laatu. Suorite on tuotantoprosessissa aikaansaatua tuotos (output). Suoritteet voivat olla esim. hallinnonalan, viraston, tulosyksikön, tulosalueen, prosessin tai toiminnon tuotoksia. Julkishyödykkeet ovat jakamattomasti koko yhteiskunnan ja sen jäsenten hyväksi tulevia etuja, joissa yhden henkilön etuun kohdistuva kulutus tai etuuden nauttiminen ei vähennä muiden mahdollisuuksia hyödyntää kyseistä etua. Julkishyödykkeitä ovat esimerkiksi puhdas luonto, terveellinen ympäristö ja yleinen turvallisuus. Palvelukyky kuvaa viraston kyvykkyyttä palvella yhteiskuntaa ja asiakkaita. Palvelukykyyn kuuluu mm. asiakastytyväisyys, asioiden käsittely- ja läpäisyajat sekä viraston kyky vastata asiakkaiden tarpeisiin ja tuottaa hyötyä yhteiskunnalle ja sen jäsenille. Laatu on yleisesti tuotteen tai palveluprosessin ominaisuuksien virheettömyyttä ja siihen kohdistuvien eri sidosryhmien odotusten- ja vaatimusten mukaisuutta. Laatu kuvaa esimerkiksi viraston aikaansaannosten ja sisäisten prosessien ominaisuuksia sekä erityisesti sitä, miten tuotteet ja palvelut vastaavat ominaisuuksiltaan niille lainsäädännössä ja yhteiskunnan ja asiakkaiden odotuksissa asetettuja vaatimuksia ja kriteerejä.

³ Tämä mittari on TAE2024:ssä mukana, mutta korvautuu sen jälkeen uudella aktiivisuuden mittarilla, ks. seuraava rivi.

⁴ Uusi mittari aktiivisuudelle: prosenttiosuus kaikista alle 18-vuotiaista, joilla on enemmän tai saman verran kuin vuoden 2023 mediaanin verran kuuntelukertaa vuoden aikana. Mediaani vuonna 2023 on 5 kuuntelukertaa.

	Toteuma 2022	Arvio 2023	Tavoite 2024	Alustava tavoite 2025	Alustava tavoite 2026	Alustava tavoite 2027	TAE
Valmishankintojen osuus kirjahankinnasta, %	42,5	45	45	45	45	45	
Kokoelman käyttöaste vuoden aikana, %	30,2	31	31	32	32	33	TAE
Saavutettavan julkaisemisen koulutukset eri organisaatioille, lkm	28	25	20	20	20	20	TAE
Saavutettavan julkaisemisen koulutusten osallistujat, lkm	2 623 ⁵	1 200	1 000	1 000	1 000	1 000	TAE

4 Voimavarojen hallinta

4.1 Voimavarojen hallinnan laadulliset tavoitteet

Viraston tulee arvioida Valtiontalouden tarkastusviraston tarkastuskertomuksen kilpailulain toimeenpanosta (4/2021) suositusten mukaisesti oman toimintansa kilpailullista luonnetta oikeudellisesta näkökulmasta ja arvioinnin perusteet tulee dokumentoida sisäisen valvonnan kannalta asianmukaisesti ja riittävän korkealla organisaatiotasolla. Toimintaa tulee arvioida säännöllisesti ja tarvittaessa myös korjata aiempaa arviota. Viraston tulee huolehtia, että kilpailullinen toiminta on kirjanpidollisesti eriytetty kilpailulain 4 a luvun mukaisesti.

4.2 Voimavarojen hallinnan määrälliset tavoitteet

Taulukossa ei ole otettu vielä huomioon mahdollisia valtionhallinnon tuottavuusohjelman tai virastorakenneuudistuksen vaikutuksia.

	Toteuma 2022	Arvio 2023	Tavoite 2024	Alustava tavoite 2025	Alustava tavoite 2026	Alustava tavoite 2027	TAE
Henkilötyövuodet (perustoimintamenot, htv)	43,68	46	46	46	46	46	TAE
Työtyytyväisyysindeksi (VMBaro)	3,61	3,8	3,6	3,6	3,7	3,7	TAE
Sairauspoissaolot (pv/htv)	7,63	4	4	4	4	4	TAE
Koulutuspäivät (työpäiviä/htv)	1,9	3	3	3	3	3	TAE
Johtaminen (VMBaron johtajuusindeksi)	3,51	3,73	3,6	3,6	3,7	3,7	TAE
Tilat (tilatehokkuus m ² /hlö)	18,8	18,8	10	10	10	10	TAE
Taloushallinnon raportoitu työmäärä (htv) suhteessa kirjanpitoyksikön kokonaishenkilötyövuosiin (%)	1,05	1,05	1,07	1,06	1,05	1,05	TAE

5 Tähän lukuun on laskettu mukaan myös opiskelijat sekä aloitetut koulutukset eOppivassa.

	Toteuma 2022	Arvio 2023	Tavoite 2024	Alustava tavoite 2025	Alustava tavoite 2026	Alustava tavoite 2027	
Tiedot tilinpäätöksissä oikeita ja riittäviä (VTV:n havainnot tilinpäätökseen ja tietojen oikeellisuuteen liittyen (kpl)).	0	0	0	0	0	0	TAE
Sisäinen valvonta kirjanpitoyksiköissä toimivaa (talouden hoidon näkökulmasta) (VTV:n havainnot sisäisen valvonnan osalta (kpl)).	0	0	0	0	0	0	TAE

4.3 Toiminnan rahoitus. Saavutettavuuskirjasto Celian toimintamenomomentti.

Taulukossa ei ole otettu vielä huomioon mahdollisia valtionhallinnon tuottavuusohjelman tai virastorakenneuudistuksen vaikutuksia.

TOIMINNAN RAHOITUS Viraston toimintamenomomentti 29.01.13 (1 000 euroa)	TP 2022*	Arvio TA 2023*	TAE 2024	Kehys 2025	Kehys 2026	Kehys 2027
Siirtynyt edelliseltä vuodelta	997	1 086	589	324	129	224
TA ja LTAt / kehys	5 669	5 683	5 750	5 635	5 635	5 635
Käytettävissä oleva rahoitus	6 666	6 769	6 339	5 959	5 764	5 859
Menot	5 588	6 200	6 025	5 850	5 560	5 410
Tulot	8	20	10	20	20	20
Nettomenot	5 580	6 180	6 015	5 830	5 540	5 390
Siirtyy seuraavalle vuodelle	1 086	589	324	129	224	469

*Toimintamenomomentti 29.80.05.

4.3.1 Toiminnan rahoitus

Taulukossa ei ole otettu vielä huomioon mahdollisia valtionhallinnon tuottavuusohjelman tai virastorakenneuudistuksen vaikutuksia.

TOIMINNAN RAHOITUS Kaikki viraston käytettävissä olevat momentit (1000 euroa)	TP 2022*	Arvio TA 2023*	TAE 2024	Kehys 2025	Kehys 2026	Kehys 2027
Viraston pääasiallinen toimintamenomomentti 29.01.13, netto (uusi momenttitunnus)	5 669	5 683	5 750	5 635	5 635	5 635

*Toimintamenomomentti 29.80.05.

4.3.2 Tulojen ja menojen erittely

Taulukossa ei ole otettu vielä huomioon mahdollisia valtionhallinnon tuottavuusohjelman tai virastorakenneuudistuksen vaikutuksia.

TULOJEN JA MENOJEN ERITTELY (1000 euroa)	TP 2022*	Arvio TA 2023*	TAE 2024**	Kehys 2025**	Kehys 2026**	Kehys 2027**
Henkilöstökulut	2 643	2 870	2 970	2 750	2 750	2 750
Toimitilavuokratulot	257	280	180	180	180	180
Palvelujen ostokulut	2 310	2 550	2 455	2 540	2 250	2 200
Muut kulut	326	400	340	300	300	200
Investointimenot	52	100	80	80	80	80
Bruttomenot	5 588	6 200	6 025	5 850	5 560	5 410
Maksullisen toiminnan tuotot	0	0	0	0	0	0
Muut tuotot	8	20	10	20	20	20
Bruttotulot	8	20	10	20	20	20
Nettokäyttö/-käyttöarvo	5 580	6 180	6 015	5 830	5 540	5 390
Siirtynyt/siirtyy (arvio)	1 086	589	324	129	224	469
TP/TA/TAE	5 669	5 683	5 750	5 635	5 635	5 635
Käytettävissä yhteensä	6 666	6 769	6 339	5 959	5 764	5 859
Siirtyy seuraavalle vuodelle (arvio)	1 086	589	324	129	224	469

*Toimintamenomomentti 29.80.05.

**Toimintamenomomentti 29.01.13.

5 Voimassaolo, seuranta ja allekirjoitukset

Viraston tulossopimus on laadittu vuosille 2024–2027, ja vuosittain tehdään sopimukseen välttämättömät muutokset toimintaympäristön muutoksia vastaavaksi.

Virasto raportoi opetus- ja kulttuuriministeriölle edellä esitettyjen tavoitteiden, myös konkreettisten toimien, saavuttamisesta ja määrärahojen käytöstä sekä vaikuttavuudesta vuosittain tilinpäätösasiakirjassaan ja ministeriön tilinpäätöksessä koskien kirjanpitoyksikköjä. Ministeriö antaa talousarvioasetuksessa tarkoitetun kannanoton viraston tilinpäätöksestä.

Tavoitteiden toteutumista tarkastellaan tulosneuvottelujen yhteydessä sekä virastokohtaisissa tapaamisissa. Viraston tulee raportoida erityisesti tavoitteista jäämisestä ja syistä tähän. Opetus- ja kulttuuriministeriö ja virasto seuraavat tavoitteiden toteutumista ja määrärahojen riittävyyttä ja ryhtyvät toimenpiteisiin, mikäli tavoitteita ei pystytä saavuttamaan virastolle osoitetuilla resursseilla.

Virasto julkaisee tulossopimuksen Valtiokonttorin määräyksen (VK/114329/00.00.01.06.00/2021) mukaisesti Tutkihallinto.fi-palvelussa verkkolinkityksiä käyttäen viimeistään viikon kuluttua tulossopimusten hyväksymisestä.

Helsinki 15.1.2024

Ylijohtaja Riitta Kaivosoja

Johtaja Minna von Zansen

Kulttuuriasianneuvos Tapani Sainio

Johtokunnan puheenjohtaja Riia Palmqvist