

Käyttösuunnitelma 2021, opetuslautakunta

1489/02.02.00.01/2020

Opetuslautakunta 19.01.2021 § 4

Valmistelija: sivistyspalveluiden johtaja Pia Setälä, pia.setala(a)salo.fi, p. 02 778 4001, varhaiskasvatusjohtaja Anna Karlsson, anna.karlsson(a)salo.fi, p. 02 778 7850, perusopetusjohtaja Inkeri Lahti, inkeri.lahti(a)salo.fi, p. 02 778 4688, taloussuunnittelija, Maria Kulmala, maria.kulmala(a)salo.fi, p. 02 778 4017

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 14.12.2020 § 106 talousarvion vuodelle 2021. Hyväksytyin talousarvion ohjeistuksen mukaan lautakunnat laativat hyväksytyin talousarvion perusteella yksityiskohtaisemman käyttösuunnitelman ja nimeävät tuloyksikkötason vastuuhenkilöt.

Käyttösuunnitelmassa toimitielimet päättävät omalta osaltaan hyväksytyin talousarvion tehtävien toteuttamisesta ja määrärahoista tulojen ja menojen osalta. Käyttösuunnitelman muutoksista päättää kyseisen käyttösuunnitelman hyväksynyt toimitielin. Käyttösuunnitelma sitoo lautakuntaa ja viranhaltijaa.

Vuoden 2021 talousarvion on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuuston nähden sitova kuitenkin niin, että henkilöstömenoja ei saa käyttää muiden menojen katteena ja muita menoja ei voi käyttää henkilöstömenojen katteena. Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden vuonna 2021 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja edellä kuvatun mukaisesti. Lautakuntien tulee kuitenkin seurata myös sisäisten menojen ja tulojen kehitystä raportointien yhteydessä.

Toimitielimet voivat tehdä määrärahasiirtoja sitovuustason sisällä huomioiden edellä mainittu henkilöstömenojen sitovuus.

Perusteluista poikkeava toiminta, hanke tai hankinta vaatii kaupunginvaltuuston myöntämän määrärahan. Poikkeuksena lisämäärärahan hakemiselle ovat sellaiset kesken talousarviovuotta aloitettavat projektiluontoiset toiminnot, joille on talousarviossa varattu määrärahaa ja siten hyväksyty jo valtuustossa. Mikäli kyseessä oleville toiminnoille saadaan menojen katteeksi kokonaisuudessaan ulkopuolinen rahoitus tai mikäli toiminnon omavastuuosuudelle on talousarviossa varattu määrärahaa, voidaan tällaiset projektiluontoiset toiminnot hyväksyä ko. toimitielimessä.

Talousarviovuoden aikana voi olla perusteltua tehdä toiminnallisia muutoksia, jolloin tulee siirtää määrärahoja sitovuustasolta toiselle. Silloin, kun ei synny lisämäärärahatarvetta, voidaan määräraha siirtää sitovuustasolta toiselle ilman kaupunginvaltuuston päätöstä. Päätöksen tekee se toimitielin, jolle kulloinkin kysymyksessä olevan asian päätösvalta kuuluu.

Kaikista talousarviomuutoksista on aina tehtävä ilmoitus taloushallinnolle ja Sarastia Oy:lle.

Nimetty vastuuhenkilö päättää alueensa käyttösuunnitelmasta alemmalla tasolla. Tulosityksikkötason alemmat vastuuhenkilöt hyväksyy vastuuhenkilö. Mikäli vuoden aikana on tarvetta muutoksiin vastuuhenkilöihin tulosityksikkötasolla, asia tuodaan lautakunnan päätettäväksi. Alemman tason muutoksista tehdään viranhaltijapäätös.

Esityslistan liitteenä on opetuslautakunnan käyttösuunnitelma vuodelle 2021 ja oheismateriaalina hankintasuunnitelma vuodelle 2021. Opetuslautakunnan vastuualueiden vastuuhenkilöt ovat samat kuin vastuualueeseen kuuluvien tulosityksikköjen vastuuhenkilöt, joten vastuuhenkilöt nimetään käyttösuunnitelman mukaisesti vastuualueille.

Sivistyspalveluiden johtaja:

Opetuslautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2021 hankintasuunnitelman ja hyväksyy liitteenä olevan opetuslautakunnan käyttösuunnitelman vuodelle 2021 ja vahvistaa vastuualueiden kokonaismenot, -tulot, sitovan toimintakatteen sekä vastuuhenkilöt:

3001 Sivistyspalveluiden hallinto / Sivistyspalveluiden johtaja
3110 Varhaiskasvatuspalvelut / Varhaiskasvatusjohtaja
3200 Perusopetus / Perusopetusjohtaja
3300 2. aste / Sivistyspalveluiden johtaja
3350 Musiikkiopisto / rehtori
3360 Nuorisotoimi / nuorisopalvelupäällikkö

Päätös:

Merkittiin, että taloussuunnittelija Maria Kulmala oli läsnä kokouksessa toimiakseen asiantuntijana asiakohtaan liittyvissä kysymyksissä.

Opetuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.