

**Tilinpäätös ja toimintakertomus 2020, opetuslautakunta**

210/02.06.01.03/2021

Opetuslautakunta 02.03.2021 § 19

Valmistelija: sivistyspalveluiden johtaja Pia Setälä. pia.setala(at)salo.fi, (02) 778 4001, taloussuunnittelija Maria Kulmala, maria.kulmala(at)salo.fi, (02) 778 4017

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Tilikaudelta on laadittava tilinpäätös, joka on saatettava valtuuston käsiteltäväksi tilikautta seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Lautakunnat antavat toimintakertomukset kaupunginhallitukselle. Toimintakertomuksessa tulee esittää kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat palvelualueittain. Hallintokuntien on arvioitava myös merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät ja muut hallintokunnan toimintaan merkittävästi vaikuttaneet seikat. Lisäksi toimintakertomuksen tulee sisältää vuoden 2020 tuloslaskelmamuotoinen talouden toteutumisvertailu. Toimintakertomukseen sisältyy myös tietojen keruu palvelualueiden vuoden 2020 toimintatietokortteihin.

Vuoden 2020 talousarvio 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.

Opetuslautakunnan vuoden 2020 tilinpäätöskirja on esityslistan liitteenä. Tilinpäätös on tehty vuoden 2020 talousarvion mukaisesti noudattaen organisaatorakennetta, joka oli voimassa ennen huhtikuussa 2020 tehtyä organisaatiomuutosta. Vuoden 2020 talousarviossa tuloskortti laadittiin koko hyvinvointipalveluille.

Vuoden 2020 tilinpäätös (tilanne 19.2.2021) osoittaa opetuslautakunnan osalta, että toimintatuotot ovat ylittyneet ja toimintakulut aliittuneet talousarvioon verrattuna. Tuottojen osalta ylitys on noin 70.000 euroa. Tuottojen talousarviota suurempi toteuma johtuu pääosin eri hankkeisiin saaduista valtionavustuksista, joihin ei ole osattu talousarvion laadintavaiheessa varautua. Toimintakulujen osalta alitus on noin 5,3 miljoonaa euroa. Lautakunnan toimintakate on noin 82,5 miljoonaa euroa, mikä on noin 5,4 miljoonaa euroa pienempi kuin talousarvion toimintakate, joka on 87,9 miljoonaa euroa.

Sivistyspalveluiden johtaja:

Opetuslautakunta hyväksyy liitteen mukaisen opetuslautakunnan tilinpäätöksen vuodelta 2020 ja ehdottaa, että kaupunginhallitus ja edelleen kaupunginvaltuusto hyväksyvät lautakunnan tilinpäätöksen.

Päätös:

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

Opetuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Maria Kulmala poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 17.47.