

Käyttösuunnitelma 2023, opetuslautakunta

Opetuslautakunta 24.01.2023 § 3
3071/02.02.00.01/2022

Valmistelija

sivistyspalveluiden johtaja Pia Stoor, pia.stoor@salo.fi, 02 778 4001, varhaiskasvatusjohtaja Anna Karlsson, anna.karlsson@salo.fi, 02 778 7850, vs. perusopetusjohtaja Jaana Talvitie, jaana.talvitie@salo.fi, 02 778 4589, vs. taloussuunnittelija Jenna Lehti, jenna.lehti@salo.fi, 02 778 4144

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 12.12.2022 § 110 talousarvion vuodelle 2023. Hyväksytyyn talousarvion ohjeistuksen mukaan lautakunnat laativat hyväksytyyn talousarvion perusteella yksityiskohtaisemman käyttösuunnitelman ja nimeävät tulosityksikkötason vastuuhenkilöt.

Käyttösuunnitelmassa toimielimet päättävät omalta osaltaan hyväksytyyn talousarvion tehtävien toteuttamisesta ja määrärahoista tulojen ja menojen osalta. Käyttösuunnitelman muutoksista päättää kyseisen käyttösuunnitelman hyväksynyt toimielin. Käyttösuunnitelma sitoo lautakuntaa ja viranhaltijaa.

Vuoden 2023 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuuston nähden sitova. Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden vuonna 2023 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja edellä kuvatun mukaisesti. Lautakuntien tulee kuitenkin seurata myös sisäisten menojen ja tulojen kehitystä raportointien yhteydessä. Toimielimet voivat tehdä määrärahasiirtoja sitovuustason sisällä.

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. toimielimessä.

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 toimielin, jolle kulloinkin kysymyksessä olevan asian päätösvalta kuuluu.

Kaikista talousarviomuutoksista on aina tehtävä ilmoitus talouspalveluihin 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 2023 sekä hankintasuunnitelma vuodelle 2023. Opetuslautakunnan vastuualueiden vastuuhenkilöt ovat samat kuin vastuualueeseen kuuluvien tulosityksikköjen vastuuhenkilöt, joten vastuuhenkilöt nimetään käyttösuunnitelman mukaisesti vastuualueille.

Esittelijä	Sivistyspalveluiden johtaja
Päätösehdotus	<p>Opetuslautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2023 hankintasuunnitelman, hyväksyy liitteenä olevan opetuslautakunnan käyttösuunnitelman vuodelle 2023 ja vahvistaa vastuualueiden kokonaismenot, -tulot, sitovan toimintakatteen sekä vastuuhenkilöt:</p> <p>3001 Sivistyspalveluiden hallinto / Sivistyspalveluiden johtaja 3110 Varhaiskasvatuspalvelut / Varhaiskasvatusjohtaja 3200 Perusopetus / Perusopetusjohtaja 3300 2. aste / Sivistyspalveluiden johtaja 3350 Musiikkiopisto / Rehtori 3360 Nuorisotoimi / Nuorisopalvelupäällikkö</p>
Päätös	Opetuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.
Tiedoksianto	Talouspalvelut