

Käyttösuunnitelma 2024, opetuslautakunta

Opetuslautakunta 13.02.2024 § 18
1509/02.02.00.01/2023

Valmistelija

vs. sivistyspalveluiden johtaja Inkeri Lahti, inkeri.lahti@salo.fi, 02 778 4688, varhaiskasvatusjohtaja Anna Karlsson, anna.karlsson@salo.fi, 02 778 7850, rehtori Päivi Pölönen, paivi.polonen@salo.fi, 02 778 4562, rehtori Annika Viitanen Friberg, annika.viitanen@salo.fi, 02 778 4642, vs. taloussuunnittelija Mirka Haanpää, mirka.haanpaa@salo.fi, 02 778 2288

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 4.12.2023 § 97 talousarvion vuodelle 2024. 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 2024 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien ulkoinen toimintakate on valtuuston nähden sitova. Lautakuntien tulee kuitenkin seurata myös sisäisten menojen ja tulojen kehitystä raportointien yhteydessä. Toimielimet voivat tehdä määrärahasiirtoja sitovuustason sisällä. Työllistämistukipalkat sekä työterveyshuollon määrärahat on talousarviossa varattu keskitetysti talousarvioon, josta ne käytön mukaan siirretään kunkin yksikön talousarvioon vuoden aikana.

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.

Kaupunginvaltuusto on kaupungin organisaatiouudistusta koskevassa päätöksessään 12.6.2023 § 43 päättänyt, että kaupungin organisaatiossa toimii neljä toimialaa: konsernipalveluiden toimiala, sivistyspalveluiden toimiala, elinvoimapaalveluiden toimiala ja teknisten palveluiden toimiala. Konsernipalveluiden toimiala aloitti toimintansa 1.8.2023 ja muut toimialat aloittivat toimintansa vuoden 2024 alusta. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 4.12.2023 § 92 hallintosäännön, joka on astunut voimaan 1.1.2024. Salon kansalaisopisto siirtyi vapaa-ajan lautakunnan alta opetuslautakunnan alle ja muodostaa yhdessä musiikkiopiston kanssa

opistopalvelut. Käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä Salon kansalaisopiston määrärahat siirretään opetuslautakunnan talousarvioon.

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

Esityslistan liitteenä on opetuslautakunnan käyttösuunnitelma vuodelle 2024 sekä hankintasuunnitelma vuodelle 2024. Opetuslautakunnan vastuualueiden vastuhenkilöt ovat samat kuin vastuualueeseen kuuluvien tulosityksikköjen vastuhenkilöt, joten vastuhenkilöt nimetään käyttösuunnitelman mukaisesti vastuualueille.

Esittelijä

vs. Sivistyspalveluiden johtaja

Päätösehdotus

Opetuslautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2024 hankintasuunnitelman, hyväksyy liitteenä olevan opetuslautakunnan käyttösuunnitelman vuodelle 2024 ja vahvistaa vastuualueiden kokonaismenot, -tulot, sitovan toimintakatteen sekä vastuhenkilöt:

3001 Sivistyspalveluiden hallinto / sivistyspalveluiden johtaja
3110 Varhaiskasvatuspalvelut / varhaiskasvatusjohtaja
3200 Perusopetus / opetusjohtaja
3300 Lukiokoulutus / opetusjohtaja
3360 Nuorisotoimi / nuorisopalvelupäällikkö
3350 Musiikkiopisto / rehtori
4600 Kansalaisopisto / rehtori

Päätös

Opetuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Tiedoksianto

Talouspalvelut