

Asianro 833/02.02.00/2018

**§ 156****Sivistyslautakunnan käyttösuunnitelma 2019**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 3.12.2018:

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Raision kaupungin vuoden 2019 talousarvion 12.11.2018 § 152.

Talousarvion sitovuuden osalta kaupunginhallitus esittää noudatettavaksi seuraavaa käytäntöä:

- 1) Talousarvion sitovuus
  - a) Talousarvion sitovuus määräytyy lautakunnittain siten, että sitovia lukuja ovat lautakunnan ulkoiset kokonaistulot, kokonaismenot ja netto. Lautakunta voi suorittaa muutoksia palveluiden välillä. Tili- ja vastuuvapauden edellyttämä sitovuus muodostuu toimintakatteesta (nettobudjetti).
  - b) Investointien sitovuus on hanketasolla. Lisäksi on monivuotisia hankkeita, joiden kokonaiskustannusarvio ja toteuttamisvuodet ovat sitovia. Nämä hankkeet on merkitty erikseen talousarviossa. Lautakunta hyväksyy hankkeidensa väliset määrärahasiirrot. Siirtoja ei saa tehdä kokonaiskustannusarvioltaan ja toteuttamisvuosiltaan sitovista hankkeista.
  - c) Rahoituslaskelmassa valtuustoon nähden sitovat erät ovat lainakannan ja antolainauksen muutokset.
- 2) Lautakunnat laativat hyväksytyin talousarvion perusteella yksityiskohtaisen käyttösuunnitelman palveluittain. Käyttösuunnitelman sisällöstä ja siihen tehtävistä muutoksista päättää lautakunta.
- 3) Talousarvion toteutumista seurataan toimielimissä kuukausittain. Kaupunginvaltuustolle laaditaan talouden toteutuman raportti maaliskuun lopun, kesäkuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta.
- 4) Hallintosäännön mukaisesti kaupunginhallituksen konsernijaosto päättää virkojen ja työsuhteisten vakanssien perustamisesta talousarviossa varattujen määrärahojen puitteissa sekä niiden lakkauttamisesta ja virkasuhteen muuttamisesta työsuhteeksi. Valtuuston valitsemien viranhaltijoiden osalta päätösvaltaa em. asioissa käyttää valtuusto.
- 5) Strategisia tavoitteita voidaan muuttaa vain valtuuston päätöksellä. Tavoitteiden toteutumista tulee seurata toimielimissä toimintavuoden aikana ja tilinpäätöksessä tulee antaa selostus tavoitteiden toteutumisesta.
- 6) Talousarviota ja sen määräyksiä on noudatettava toiminnassa. Tilivelvolliset vastaavat vastuualueidensa taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Tilivelvollisten viranhaltijoiden on valvottava, että vastuualueen toiminnassa noudatetaan hyväksyttyä talousarviota ja käyttösuunnitelmaa sekä niihin liittyviä tavoitteita. Toimintaa ja taloutta tulee sopeuttaa siten, että asetetut tavoitteet on mahdollista saavuttaa. Mikäli on ilmeistä, ettei asetettuihin tavoitteisiin päästä, tulee asia välittömästi saattaa toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon si-

sältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset kyseisen talousarviovuoden aikana.

#### Muut ohjeet

Investointeja, joiden kustannusarvio on yli 700 000 euroa, tai investointeja, joista valtuusto on erikseen niin päättänyt, ei saa aloittaa ilman kaupunginhallituksen lupaa.

Mikäli valtionosuutta saadaan kesken vuoden jo olemassa olevaan toimintaan, jonka menot ovat talousarviossa, valtionosuus kasvattaa vain tulomäärärahoja.

Ystävyyskaupunkitoimintaan varatut määrärahat käsitellään kaupunginhallituksessa.

Kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsittelyssä lautakunnan talousarvioehdotusta muutettiin seuraavasti:

- tulotavoitetta nostettiin 100 000 €, lisäys laitettiin päiväkotien päivähoitomaksuihin
- menoja leikattiin palkoista 120 000 € ja tarvikkeista 100 000 €, palkkojen leikkaus kohdistettiin seitsemään eri kustannuspaikkaan ja tarvikkeiden leikkaus kohdistettiin yhteisiin kustannuksiin

Oheismateriaalina palvelukohtaiset käyttösuunnitelmat.

#### Hallintosääntö § 45 Talousarvion täytäntöönpano

Valtuuston hyväksymien sitovien tavoitteiden pohjalta kaupunginhallitus ja lautakunnat hyväksyvät käyttösuunnitelmissaan tehtäväalueensa taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet.

Toimielimet voivat siirtää käyttösuunnitelman hyväksymiseen liittyvää toimivaltaansa edelleen alaisilleen viranhaltijoille.

Toimielimen on vuosittain määrättävä henkilöt, jotka hyväksyvät menotositteet.

Oheismateriaali 2 Käyttösuunnitelma 2019 sila.pdf

#### Päätösehdotus

Sivistysjohtaja Juha-Pekka Lehmus

Sivistyslautakunta päättää

1. hyväksyä vuoden 2019 talousarvion käyttösuunnitelman oheismateriaalin mukaisesti,

2. määrätä sivistyslautakunnan alaisten menotositteiden hyväksyjiksi talouspäällikön ja sivistysjohtajan sekä varhaiskasvatuksen osalta varhaiskasvatuksen johtajan,
3. varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukion ja Raisio-opiston henkilöstön palkat, ostot tilikauden aikana ja muiden palvelujen ostot (ei kuitenkaan matkalaskuja eikä henkilöstön koulutusta) sekä muut kulut osalta hyväksyminen annetaan asianomaisen yksikön päiväkodinjohtajalle, perhepäivähoidon ohjaajalle ja rehtorille,
4. mikäli tulosyksiköiden tai -alueiden kesken tarvitaan määrärahojen keskeisiä siirtoja, ne suorittaa talouspäällikkö tai sivistysjohtaja viranhaltijapäätöksellään.

**Päätös**

Sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

Kirjanpito  
Koulut  
Varhaiskasvatus

