

# Koulutuslautakunnan vuoden 2023 talousarvion käyttösuunnitelma

Koulutuslautakunta 13.12.2022 § 91  
688/02.02.00/2022

Valmistelija Talouspäällikkö Timo Saario

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä vuoden 2023 talousarvion on toimielinten vahvistettava tulosalueiden meno- ja tulolajitasoiset käyttösuunnitelmat. Käyttösuunnitelma on toimielimen hyväksymä asiakirja, joka sisältää tulosalueen tai investointikohteen määrärahojen, tuloarvioiden ja tavoitteiden jaon tulosyksiköittäin, kustannuspaikoittain tai kohteittain.

Vahvistaessaan omia yksityiskohtaisia talousarvioitaan toimielimet eivät saa muuttaa talousarvion rakennetta eivätkä talousarviotilien sisältöä. Kaupunginvaltuuston hyväksymän talousarvion täytäntöönpanossa on noudatettava seuraavia ohjeita mainitussa järjestyksessä:

1. kaupunginvaltuuston päättämä velvoittava perustelu mukaan lukien sitovat tavoitteet
2. kaupunginhallituksen ohje
3. muut kirjalliset perustelut, ml. toimielimen oma ehdotus talousarvioksi.

Sitovuustaso valtuustoon nähden käyttötaloudessa on aiemmasta poiketen toimielimen toimintakate eli tulojen ja menojen erotus. Toimielin-tasoinen toimintakatesitovuus valtuustoon nähden muuttaa talouden ajattelua ja antaa lautakuntatasolle vallan sekä vastuun oman toimialansa talouden seurannassa ja ennakoinnissa. Mikäli ylitykset uhkaavat, on lautakunnan ryhdyttävä tarvittaviin toimenpiteisiin talouden vakauttamiseksi. Toimialaa katsotaan kokonaisuutena, ja vain aidot ylitystarpeet, joita ei voida omin toimenpitein välttää, viedään valtuuston hyväksyttäväksi. Näin kokonaisnäkemys talousarvion aidosta pitävyydestä tulee paremmin näkyville.

Sitovuustason positiivinen poikkeama ei anna oikeutta päättää uusista toiminnoista.

Liitteenä on ehdotus vuoden 2023 talousarvion käyttösuunnitelmaksi.

Liite 1, koulutuslautakunta 13.12.2022

Koulutuslautakunnan ehdotus on muutettu vastaamaan kaupunginhallituksen 3.10.2022 §275 tekemää päätöstä Naantalın kaupungin organisaatiouudistuksesta. Muutos on hallinnollinen eikä muutoin poikkea koulutuslautakunnan ehdotuksesta.

Koulutuslautakunnan vuosien 2023–2026 kuntasuunnitelman investointiosaan sisältyvät seuraavat hankkeet:

- Luonnonmaan perhetalon irtaimisto 1 000 000 € vuonna 2023
- Kalevanniemen kampuksen peruskorjauksen ja laajennuksen irtaimisto 1 000 000 € vuonna 2025
- Rymättylän perhetalon irtaimisto 50 000 € vuonna 2024

Henkilöstösuunnitelmaan vuosille 2023–2026 sisältyy apulaisrehtorin viran ja erityisluokanopettajan viran perustaminen sekä yhden peruskoulun lehtorin viran lakkauttaminen vuonna 2023 laskevan oppilasmääräkehityksen seurauksena. Lisäksi henkilöstösuunnitelmaan sisältyy vuodelle 2023 yhden perhepäivähoitajan nimikkeen muutos varhaiskasvatuksen sosionomiksi, yhden perhepäivähoitajan nimikkeen muutos varhaiskasvatuksen opettajaksi ja yhden perhepäivähoitajan nimikkeen muutos varhaiskasvatuksen lastenhoitajaksi.

Tulosityksiköiden vastuuhenkilöt on määrätty liitteessä.

Kokouskäsittely

Teemu Levomäki saapui asian käsittelyn aikana klo 17.05.

Esittelijä

Sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Koulutuslautakunta päättää vahvistaa vuoden 2023 talousarvion käyttösuunnitelmansa ehdotuksen mukaisena.

Päätös

Sivistysjohtajan ehdotus hyväksyttiin.