

Opetus- ja kasvatustalouden vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelma

OPEKAS 23.01.2024 § 3
583/02.02.00/2023

Talousarvio on valtuuston nähden sitova vastuualueella sekä investoinnit ovat sitovia kohteittain. Valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Valtuusto antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset.

Lautakunta hyväksyy talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelman, jolla tarkennetaan vastuualueen määrärahan käyttöä ja tuloarvion saavuttamista lautakunnan päättämällä tulosityksijaoituksella.

Lautakunta päättää talousarvion määrärahojen ja tavoitteiden puitteissa omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä sekä asettaa tarkennetut toiminnalliset ja taloudelliset tulostavoitteet. Lautakunta voi delegoida käyttösuunnitelman laadinnan osaksi tai kokonaan alaisilleen viran- tai toimenhaltijoille.

Lautakunnan tulee huolehtia talousarviossa myönnettyjen määrärahojen riittävydestä sekä seurata asetettujen tavoitteiden saavuttamista.

Määrärahaa ei saa ylittää eikä käyttää muuhun kuin talousarviossa mainittuun tarkoitukseen. Mikäli määrärahat eivät riitä, tulee ensin selvittää mahdollisuudet toiminnan supistamiseen ja/tai sopeuttamiseen jäljellä olevan määrärahan puitteissa.

Lisämääräraha tulee pyrkiä kattamaan lautakunnan sisäisin määrärahasiirroin. Merkittäville (yli 100.000 €) sitovan tason ylityksille on hankittava valtuuston hyväksyminen ennen ylityksen muodostumista ja aina ao. tilivuoden aikana.

Mikäli talousarviovuoden aikana käy ilmeiseksi, että tavoitteita ei saavuteta, tulee lautakunnan esittää valtuustolle muutos tulostavoitteeseen ja sen mahdollinen vaikutus määrärahatarpeeseen ja/tai tuloarvioon.

Lautakuntaa on informoitava talousarvion toteutumisesta vähintään ensimmäisen ja toisen vuosikolmanneksen jälkeen sekä tilikauden kokonaistuloksen valmistumisen jälkeen.

Opetus ja kasvatustalouden talousarviomenot ovat -29,8 milj. € (-30,6 milj.€) ja tulot 1,9 milj. € (2,4 milj. €). Nettomenot ovat 28,0 milj. € (28,2 milj. €). Nettomenot laskevat edellisestä vuodesta -0,9 %.

Opetuspalvelun vastuualueen toimintakulut ovat 19,1 milj.€ (19,8 milj. €) ja tulot 1,0 milj. € (1,1 milj.€). Nettomenot ovat 18,1 milj. € (18,7 milj. €) Nettomenot vähenevät edellisestä vuodesta -3,0 %.

(Suluissa olevat luvut, ovat vuoden 2022 arvoja)

Lasten, perheiden ja nuorten palvelut palvelujen vastuualueen toimintakulut ovat 10,7 milj. € (10,9 milj.€) ja tulot 0,9 milj. € (1,4 milj.€). Nettomenot ovat 9,8 milj. € (9,5 milj. €). Nettomenot kasvavat edellisestä vuodesta +3,4 %.

Valmistelija Opetus- ja kasvatustoimintajohtaja Ville Härtsiä, puh. 040 509 3657

Esittelijä Opetus- ja kasvatustoimintajohtaja Ville Härtsiä, puh. 040 509 3657

Päätösehdotus Opetus- ja kasvatustalvalautakunta päättää vastuualueiden määrärahojen jakautumisen tulosalueittain seuraavasti:

Tulosalue: Lasten, perheiden ja nuorten palvelut	Nettomenot 2024
Hallinto ja hankkeet	-491 470
Lasten päivähoito	-7 446 820
Esiopetus	-1 314 730
Perhekeskus, nuorisopalvelut ja hankkeet	-605 490
Kotouttaminen	+ 25 350
Yhteensä	-9 833 160

Tulosalue: Opetuspalvelut	Nettomenot 2024
Hallinto	-504 470
Hankkeet	-150 700
Aamu- ja iltapäivätoiminta	-296 160
Perusopetus	-15 004 490
Muu opetus	- 214 040
Lukio	- 1 957 210
Yhteensä	-18 127 070

Päätös Hyväksyttiin.
