

## **Kasvatus- ja opetuslautakunnan vuoden 2021 talousarvion käyttösuunnitelman hyväksyminen ja tilivelvollisten viranhaltijoiden nimeäminen**

### **Kasvatus- ja opetuslautakunta 02.02.2021 § 6**

Valmistelija: sivistysjohtaja Markku Viitasaari

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 14.12.2020 (§ 76) hyväksynyt talousarvion vuodelle 2021. Talousarvio sisältää yleisperustelut, käyttötalousosan, tuloslaskelman, investointi- ja rahoitusosan, taloussuunnitelman 2021-2023 sekä henkilöstösuunnitelman.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 18.1.2021 (§ 4) hyväksynyt vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet. Hallintokuntien tulee noudattaa hyväksyttyä talousarviota, hallintosääntöä sekä tarkennettuja talousarvion täytäntöönpano-ohjeita kohdista:

1. Talousarvioon sisältyvät talouden tasapainottamistoimenpiteet ja selvitykset,
2. talouden hoito,
3. hankinnat ja myynti,
4. laskujen hyväksyminen ja maksatus,
5. palkkaus- ja henkilöstöasiat,
6. tietotekniikka,
7. koulutus ja
8. konserni.

Kaupungin talousarvioon sisältyvät toimielinکوhtaiset strategiset tavoitteet ja määrärahat. Talousarvion käyttötalousosa on valtuustoon nähden sitova toimielintasolla. Tehtäväalueella pitäydytään talousarviossa esitetyissä tavoitteissa.

Talousarvioon sisältyvät talouden tasapainottamistoimenpiteet ja selvitykset, jotka koskevat erityisesti kasvatus- ja opetuslautakuntaa, olivat seuraavat:

"1.2. Yläkoulujen ja lukioiden aineenopettajakori otetaan käyttöön Härmien lisäksi myös Kauhava-Kortesjärvi-alueella. Rehtorit laativat yläkoulujen ja lukioiden lukujärjestykset opetuspäällikön johdolla tämän joustavan opettajaresurssikäytön mahdollistamiseksi. Molempien aineenopettajakorien toiminta on järjestettävä tehokkaasti siten, ettei matkakorvauksia ja huojennustunteja synny ilman painavia perusteluja.

1.3. Perusopetuksen kalustomääräraha on noussut 52.280 euroa (144 %) vuodesta 2020. Kasvatus- ja opetuslautakunnan on käyttösuunnitelman käsittelyn yhteydessä karsittava siitä 25.000 euroa, jolloin käytettäväksi jää 63.570 euroa (+75 %). Säästyvä 25.000 euroa vähentää kohdentamatonta säästöä.

1.4. Ylihärmän koulukeskuksen käyttöönoton myötä tuleviin muutoksiin valmistaudutaan vuoden 2021 aikana. Oppilaaksiottoalue päivitetään niin, että alue muodostuu tarkoituksenmukaiseksi ja kustannustehokkaaksi huomioiden uuteen Ylihärmän koulukeskukseen tulevat tilat ja niihin mahtuvat oppilaat. Ylihärmän koulukeskuksen valmistumisen myötä lakkautetaan Hakolan koulu, Ylihärmän Kirkonkylän alakoulu ja Ylihärmän yläkoulu, ja perustetaan uusi Ylihärmän yhtenäiskoulu."

Kohdassa 5 (palkkaus- ja henkilöstöasiat) oli muutoksia aiempaan. Täyttölupamenettely yksinkertaistuu hieman.

"5.2. Avoimiksi tulevien vakinaisten tehtävien täyttäminen edellyttää aina kaupunginhallituksen myöntämää lupaa lukuun ottamatta talousarvion käsittelyn yhteydessä päätettyjä uusia vakansseja tai vakinaistamisia. Täyttöluvan hakee ao vastuualueen esimies ilman lautakuntakäsittelyä suoraan kaupunginhallitukselta. Vastuualueen esimiehen on ennen täyttölupahakemuksen jättämistä selvitettävä rekrytointiohjeessa mainitut asiat eli mm. mahdollisuudet jättää vakanssi täyttämättä jakamalla tehtävät uudelleen tai siirtymällä ostopalveluun. Selvitys tulee sisällyttää täyttölupahakemukseen. Ennen täyttöluvan käsittelyä siitä pyydetään henkilöstöjohtajan lausunto."

Ohjeessa olevan kohdan 5.3. kaltaista suunnittelua on tehty jo vuosien ajan. Kaksoiskelpoisuuden vaatiminen (luokanopettaja-aineenopettaja) on otettava nyt huomioon.

"5.3. Koulutoimen vapautuvia vakansseja ei täytetä vakinaisesti ennen kuin kaikille toistaiseksi voimassa olevissa palvelussuhteissa oleville on osoitettu uusi sijoituspaikka aineenopettajakorin käyttöönoton ja Ylihärmän koulukeskuksen valmistumisen jälkeen. Mikäli uusia opettajia rekrytoidaan, tulee näiltä edellyttää yhtenäisyyskouluun soveltuvaa kaksoispätevyyttä."

Myös talouden hoidosta, hankinnoista, laskujen hyväksymisestä, tietotekniikasta ja koulutuksesta on annettu ohje. Hankintaohje on kumottu ja hankintamenettelyä on yksinkertaistettu täytäntöönpano-ohjeen kohdassa 3.

Oheismateriaalina olevasta taulukosta ilmenee, miten kaupunginvaltuuston sivistystoimelle hyväksymät määrärahat ja talousarvio käytetään tehtäviin ja osatehtäviin. Edellä mainitussa taulukossa on myös nimettynä hankkeiden ja osatehtävien tilivelvolliset viranhaltijat, joille kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt vuorostaan ovat tilivelvollisia. Tilivelvollinen lautakuntaan nähden on sivistysjohtaja ja tilivelvolliset sivistysjohtajaan nähden ovat varhaiskasvatusjohtaja ja opetuspäällikkö. Heidän ollessaan esteellisiä tai estyneitä laskut hyväksyy sivistysjohtaja. Sivistysjohtajan ollessa estynyt laskut hyväksyy opetuspäällikkö. Sivistysjohtajan ollessa esteellinen laskut hyväksyy kaupunginjohtaja. Kustannuspaikkojen tilivelvolliset toimivat ostolaskujen hyväksyjinä.

Kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio sisältää muutoksia lautakunnan alkuperäiseen esitykseen nähden. Varhaiskasvatuksen vastuualueen ta-esitys oli 7.418.790 € mutta lopullisessa talousarviossa 7.329.260 €. Kuljetuksista on karsittu 25.000 euroa. Lukiokoulutukseen on varattu 20.000 euroa lisää laajennetun oppivelvollisuuden vuoksi. Toimintatuottoihin on arvioitu lisää lautakunnan esityksenä olleesta 2.749.880 eurosta 2.853.330 euroon.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan käyttösuunnitelman ulkoisten menojen yhteissumma oli 22.921.120 € ja toimintakate 20.067.790 €. Lautakunnan esityksessä vastaavat luvut olivat 23.015.650 ja 20.265.770 €. Täytäntöönpano-ohjeessa oleva vaatimus 25.000 euron leikkauksista perusopetuksen kalustomäärärahoihin toteutetaan vähentämällä kyseinen määräraha usealta eri koululta opetuspäällikön koordinoimana.

Investoinneista on karsittu huomattava osa. Jäljellä on vain 10.500 euron varaus ulko-leikkivälineitä varten.

Oheismateriaalina on vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet ja lautakunnan

esityksen jälkeen tarkentunut talousarvio sekä ulkoiset määrärahat ja tuloarviot -taulukko, josta selviävät tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat.

**Sivistysjohtajan esitys:**

Kasvatus- ja opetuslautakunta merkitsee tiedokseen oheismateriaalina olevat Kauhavan kaupungin vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

Kasvatus- ja opetuslautakunta hyväksyy käyttötalousmäärärahojen ja tuloarvioiden käyttösuunnitelman sekä investointihankkeiden määrärahojen käyttösuunnitelman.

Lautakunta hyväksyy myös tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat oheisen oheismateriaalin mukaisesti.

**Päätös:**

Kasvatus- ja opetuslautakunta hyväksyi yksimielisesti sivistysjohtajan esityksen.

Lisätietoja: sivistysjohtaja Markku Viitasaari, puh. 044 4834 805,  
etunimi.sukunimi@kauhava.fi

---