

Talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat sekä laskujen hyväksyjät sivistyslautakunnan alaisessa toiminnassa v. 2026

430/02.02.00/2025

SILA 16.12.2025

Valmistelija

sivistysjohtaja Jarmo Pynnönen, p. 050 5965155,
jarmo.pynnonen@forssa.fi

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 10.11.2025 vuotta 2026 koskevassa talousarviossa toimielimille sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, määrärahat ja tuloarviot.

Hallintosäännön 10. luvun 75 §:n mukaan kaupunginhallitus sekä lauta- ja johtokunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat. Samalla ne päättävät laskujen hyväksymisvaltuuksista. Nämä toimielimet voivat siirtää käyttösuunnitelman hyväksymiseen liittyvää toimivaltaa edelleen alaisilleen viranhaltijoille.

Sivistyslautakunnan vastuulla talousarviossa ovat käyttötalousosan sekä investointiosan määrärahat ja tuloarviot, jotka esitellään kokouksessa.

Käyttösuunnitelmat tulee laatia siten, että valtuuston hyväksymät määrärahat ehdottomasti riittävät koko vuodeksi. Toimielinten tulee myös huolehtia siitä, että valtuuston asettamien tavoitteiden toteuttamiseksi ryhdytään tarpeellisiin toimenpiteisiin. Tämän vuoksi käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä on toimielimelle esitettävä valtuuston asettamat kriittiset menestystekijät, arviointikriteerit ja tavoitteet.

Toimielimen tulee määrätä käyttösuunnitelmien hyväksymisen yhteydessä ne viranhaltijat, joilla on oikeus vahvistaa alemman tason käyttösuunnitelmat ja määrittää viranhaltijoiden käyttösuunnitelmien sitovuustaso.

Talousarvion toteutuminen raportoidaan eurojen ja tavoitteiden osalta kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle kolmannesvuosittain osavuosikatsauksissa. Toimielimen tulee käyttösuunnitelmien hyväksymisen yhteydessä päättää, miten toimielimen ja viranhaltijoiden käyttösuunnitelmien seuranta muutoin järjestetään sekä eurotietojen että tavoitteiden toteutumisen osalta.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan toimielinten on vuoden alussa ilmoitettava rahatoimistoon ne henkilöt, jotka ovat oikeutettuja toimielimen puolesta hyväksymään laskut ja muut maksuasiakirjat. Ilmoitukseen on liitettävä asianomaisten henkilöiden nimikirjoitukset.

Sivistyslautakunnan käyttösuunnitelma kustannuspaikoittain tilitasolla ovat nähtävänä kokouksessa.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Pynnönen Jarmo

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta

1. hyväksyy käyttösuunnitelman vuodelle 2026 siten, että kustannuspaikan ulkoisten toimintakulujen yhteissumma on lautakuntaan nähden sitova,

2. siirtää yksityiskohtaisten käyttösuunnitelmien hyväksymisvaltuuden palvelutuotantoyksiköiden taloudesta vastaaville viran- ja toimenhaltijoille seuraavasti:

Sivistystoimialan talous- ja hallintopalvelut, ICT-palvelut, joukkoliikenne, terveystaloudet;
-sivistysjohtaja

Varhaiskasvatuksen hallinto, projektit, myydyt ja ostetut päivähoitopalvelut, lastenhoidon tuki, esiopetus, peruskoulut yhteistoiminnot, valmistava opetus, perusopetuksen projektit, aamu- ja iltapäivätoiminta;
-varhaiskasvatus- ja perusopetuspäällikkö

Päiväkodit;
-päiväkotien johtajat

Varhaiserityiskasvatus;
-varhaiskasvatuksen johtava erityisopettaja

Peruskoulut;
-Akvaariin koulun johtava rehtori, Keskuskoulun rehtori, Heikan, Koirjärven, Talsoilan ja Vieremän koulujen johtajat

Lukio, aikuislukio;
-rehtori

Wahren-opisto;
-rehtori

Musiikkiopisto;
-rehtori

Kuvataidekoulu;
-rehtori

Forssan museo;
-museonjohtaja

Kirjastopalvelut;
-kirjastotoimenjohtaja

Nuorisotyö, nuorisotoimen projektit, kulttuurityö, kulttuuritilat, kulttuuriavustukset, kulttuuritoiminnan projektit;
-nuoriso- ja vapaa-aikapäällikkö

Liikuntapalvelut: jäähalli, Feeniks, muut liikuntapaikat, muu liikuntatyö, erityisliikunnanohjaaja;
-liikuntapäällikkö

Vesihelmi;
-palvelupäällikkö

Työllisyyden hallinto, Hyke-palvelualueen hankkeet, tuotanto- ja valmennusympäristö Aktiivi, työllisyyden valmennuspalvelut, nuorten yrittäjyyskasvatus- ja kesätyöpalvelut, logistiikkapalvelut, kotoutumis- ja asettautumispalvelut, hyvinvoinnin edistäminen;
-hyvinvointi- ja kehityspäällikkö.

3. määrää yllä olevat viran- ja toimenhaltijat ja heidän sijaisensa yksikkönsä laskujen hyväksyjiksi ja

4. hyväksyy, että sivistysjohtajaa koskevat laskut hyväksyy kaupunginjohtaja ja kohdassa 2 mainittuja palvelutuotantoyksiköiden johtajia koskevat laskut hyväksyy sivistysjohtaja

5. talousarvion toteutuminen raportoidaan eurojen ja tavoitteiden osalta lautakunnalle ja edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle neljännesvuosittain (osavuositarkastus). Lisäksi talousarvion toteutuminen eurojen osalta raportoidaan lautakunnalle kuukausittain lautakunnan kokouksen yhteydessä

6. toteaa vuoden 2026 investoinnit.

Päätös