

## Godkännande av svenska nämnden för fostran och utbildnings dispositionsplan i anslutning till budgeten för år 2024

Svenska nämnden för fostran och utbildning 24.01.2024 § 5  
45/02.02.02/2024

Beredare	Utbildningsdirektör Astrid Kauber, direktör för småbarnspedagogik Anu Vesiluoma, specialplanerare Siret Soop, fornamn.efternamn@kirkkonummi.fi
Beslutsförslag	Bildningsdirektör Eeva-Kaisa Ikonen  Svenska nämnden för fostran och utbildning beslutar godkänna svenska nämnden för fostran och utbildnings dispositionsplan för år 2024 enligt bilagan.
Behandling	Ordförande Linda Basilier föreslog följande ändringar till beslutsförslaget:  Sidan 12 i bilagan ändras till: Antalet barn i kommunen minskar, och därför inleds år 2024 beredningsarbete för att genomföra de behövliga ändringar som nämns i kommunens kommande servicenätsplan.  Ändringsförslaget understöddes av ledamot Johanna Flemming och Outi Saloranta-Eriksson.  Sidan 15 i bilagan: Redovisningsskyldiga ansvarspersoner. De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för uppnåendet av verksamhetsbidraget och verksamhetsmålen på sitt ansvar. Svenska utbildningstjänster utbildningschef Mikael Eriksson, vikarie Teresia Kajanti.  Ändringsförslaget understöddes av ledamot Johanna Flemming.  Nämnden godkände ändringsförslagen enhälligt.
Beslut	Svenska nämnden för fostran och utbildning beslutade enligt beslutsförslaget med två ändringar i bilagans sidor 12 och 15.
För kännedom	Ärendets beredare, de redovisningsskyldiga ansvarspersonerna, ekonomidirektören
Redogörelse	Kommunfullmäktige godkände budgeten för år 2024 och ekonomiplanen för åren 2025-26 vid sitt sammanträde 13.11.2022 § 91. Budgetens bindande verkan har huvudsakligen definierats så att den sammanräknade skillnaden mellan externa verksamhetsinkomster och -utgifter för varje förtroendeorgans verksamheter, dvs. verksamhetsbidraget, är bindande för fullmäktige.  Kommunstyrelsen har 4.12.2023 § 426 fastställt direktiven för verkställigheten av budgeten.  Kommunfullmäktige beslutade 16.12.2019 § 127 om organens och tjänsteinnehavarnas upphandlingsbefogenheter att de är i kraft tills vidare.  I dispositionsplanen antecknar organet de redovisningsskyldiga ansvarspersonerna för kännedom. Den redovisningsskyldiga

ansvarspersonen svarar för uppnående av sitt områdes eller sin enhets mål, fördelning av delanslagen vidare och användning av delanslagen enligt direktiven för verkställighet av budgeten. Ansvarspersoner fastställs även för investeringarna. Direktören för serviceområdet eller den redovisningsskyldiga ansvarspersonen kan vidaredelegera sina befogenheter till tjänsteinnehavare underställd denna. Enligt verkställighetsdirektiven kan direktören för serviceområdet eller den redovisningsskyldiga ansvarspersonen för dispositionsplanen överföra delanslag inom ramen för organets bindande verkan samt fastställa och byta personer som har det ekonomiska ansvaret.

Direktören för serviceområdet fattar beslut om vilka som godkänner och sakgranskar köpfakturor inom sitt serviceområde. En förteckning över dessa personer publiceras i kommunens intranät för personalen och uppgifterna uppdateras på begäran av direktörerna för serviceområdena eller de redovisningsskyldiga ansvarspersonerna. Separat beslut om personbyten behöver inte göras (rätt eller skyldighet baserat på position) utan de korrigeras i förteckningen.

Till skillnad från tidigare utvecklas rapporteringen av ekonomin och verksamheten så att man uppgör två delårsöversikter i stället för en, i situationerna april och augusti.

Enligt anvisningen för riskhantering och intern kontroll, som kommunfullmäktige godkände 16.5.2022 § 43, ska organen årligen göra upp en på dispositionsplanen baserad plan som innehåller tyngdpunkts- och utvecklingsområden för intern kontroll samt åtgärder som gäller genomförande av dem. Planen ska härledas ur de risker som uppgetts för organet.

Beslutshistoria