

## Kunnanhallituksen alaisten toimintojen käyttösuunnitelmat 2023

Kunnanhallitus 23.01.2023 § 21  
778/02.02.00/2022

Valmistelija

talousjohtaja/vs. kunnanjohtaja Petteri Ristikangas, puh. 044 740 1103

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 19.12.2022 (§ 46). Valtuuston käsittelyssä ei tullut muutoksia kunnanhallituksen alaisten palveluiden osalta.

Mikäli kunnanhallitus hyväksyy 23.1.2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet, niiden mukaan valtuuston hyväksytyä talousarvion, palvelualueiden tulee toimeenpanna käyttösuunnitelmien lopullinen hyväksyminen asianomaisissa toimielimissä. Käyttösuunnitelmissa talousarvion sitovuustasojen määrärahat ja tuloarviot jaetaan pienempiin osiin tulosalueittain, tulosyksiköittäin tai muulla toimielimen päättämällä tasolla. Investointien osalta toimielinkohtaiset hankeryhmät voidaan jakaa edelleen hankkeittain. Toimielin päättää sen jälkeen mahdollisista määräraha-/tuloarviosiirroista ja hankkeiden välisistä siirroista oman sitovuustasonsa sisällä silloin, kun muutokset eivät vaikuta valtuustotason sitovuustasoon.

Näitä toimielinten vahvistamia osamäärärahoja ja osatavoitteita/toimenpiteitä voivat johtavat viranhaltijat jakaa vielä tarkempaan osiin ja tehdä vastaavalla tavalla määräraha-/tuloarviosiirtoja (hallintosääntö 63 §) silloin, kun muutokset eivät puolestaan vaikuta toimielimen määrittelemään sitovuustasoon. Määrärahojen ja tuloarvioiden jako tulosalueiden sisällä oleviin tulosyksiköihin on tapahtunut talousarviovalmistelun yhteydessä tarkoituksenmukaisella tavalla (kunnan oma ja lakisääteiset tehtäväosiot).

Kunnanhallituksen alaisten toimintojen käyttösuunnitelmat perustuvat tehtyyn talousarvioon, ne eivät muuttuneet valtuuston käsittelyssä. Käyttösuunnitelmiin kuuluvia tekstiosuuksia (käyttötalousosan ja investointiosan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit) ei ole tarpeen erikseen tässä esittää; ne löytyvät laaditusta talousarvioasiakirjasta, eivätkä myöskään ne muuttuneet valtuuston käsittelyssä.

*Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi:---*

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy Elinvoima- ja konsernipalvelut -palvelualueen sekä Yhteiset palvelut -palvelualueen käyttösuunnitelmat vuodelle 2023 liitteen mukaisesti siten, että:

\* käyttötalouden käyttösuunnitelmat hyväksytään tulosaluetasolla bruttomääräisenä

\* investoinnit hyväksytään hankeryhmätasolla bruttomääräisenä

\* raportointi käyttötaloudesta kunnanhallitukseen toteutetaan vuoden aikana em. tulosaluetasolla ja investoinnit raportoidaan vähintään hankeryhmittäin

\* johtavilla viranhaltijoilla on toimivalta tehdä tulosaluetason sisällä määräraha- ja tuloarviosiirtoja sekä hankeryhmän sisäisiä siirtoja, jotka eivät vaikuta em. päätettyihin tulosaluetason / hankeryhmätason bruttomääräisiin summiin.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

