

Kunnanhallituksen alaisten toimintojen käyttösuunnitelmat 2024

Kunnanhallitus 29.04.2024 § 94
429/02.02.00/2023

Valmistelija

talousjohtaja Petteri Ristikangas, puh. 044 740 1103

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 11.12.2023 ja päättänyt samalla kertaa muutostalousarvion laadinnasta. Tämän vuoksi vuoden 2024 käyttösuunnitelmia ei ole aiemmin käsitelty. Valtuusto on hyväksynyt tehdyn muutostalousarvion 15.4.2024.

Mikäli kunnanhallitus hyväksyy 29.4.2024 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 muutostalousarvioon. Käyttösuunnitelmiin kuuluvia tekstiosuuksia (käyttötalouden ja investointiosan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit) ei ole tarpeen erikseen tässä esittää; ne löytyvät laaditusta talousarvioasiakirjasta, eivätkä ne ole muuttuneet valtuuston käsittelyissä.

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: Ennakoarviointia ei ole tarpeen tehdä, koska kyseessä on toiminnan suunnittelu.

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy Konsernipalvelut palvelualueen sekä Elinvoima- ja Yhteiset palvelut -palvelualueen käyttösuunnitelmat vuodelle 2024 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

Hyväksyttiin päätösehdotus.