

Käyttösuunnitelman vahvistaminen vuodelle 2024 - Sivistyspalvelut

Sivistyslautakunta 21.05.2024 § 32
429/02.02.00/2023

Valmistelija sivistysjohtaja Antti Jokikokko, puh. 044 740 1301

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 11.12.2023 § 55 sekä muutetun talousarvion kokouksessaan 15.4.2024 § 7. Kunnanhallitus on päättänyt talousarvion täytäntöönpano-ohjeista kokouksessaan 29.4.2024 § 93. Päätöksen mukaan valtuuston hyväksyttyä talousarvion, tulee hallintokuntien toimeenpanna käyttösuunnitelmien lopullinen hyväksyminen asianomaisissa lautakunnissa.

Käyttösuunnitelmissa talousarvion sitovuustasojen määrärahat ja tuloarviot jaetaan pienempiin osiin tulosalueittain, tulosyksiköittäin tai muulla toimielimen päättämällä tasolla. Toimielimet hyväksyvät valtuuston vahvistamat määrärahat ja tuloarviot sekä päättävät omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä. Toimielinten vahvistamia tulosalue/-yksiköiden osamäärärahoja ja osatavoitteita/toimenpiteitä voivat johtavat viranhaltijat jakaa vielä tarkempiin osiin (hallintosäntö 63 §).

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.

Mikäli valtuuston talousarviokäsittelyssä ei ole tullut muutoksia lautakuntien aiemmin käsittelemiin tekstiosuuksiin (varsinainen talousarviokokous) tai tavoitteisiin, käyttösuunnitelmien yhteydessä tulee harkita, onko tekstiosuuksien uudelleen käsittely toimielimissä tarkoituksenmukaista. Muutostalousarvion johdosta lautakunnan sitovuustason tekstiosuuksia on syytä täsmentää.

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: käyttösuunnitelman hyväksymisessä on kyse valtuuston päätöksen toimeenpanosta. Toimeenpanosta ei ole tarpeen tehdä ennakoarviointia.

Päätösehdotus Sivistyslautakunta hyväksyy Sivistyspalvelut -palvelualueen käyttösuunnitelmat vuodelle 2024 siten, että

- käyttötalouden käyttösuunnitelmat hyväksytään ulkoisten ja sisäisten menojen ja tulojen osalta tulosaluetasolla bruttomääräisinä liitteen mukaisesti
- investoinnit hyväksytään hankeryhmätasolla bruttomääräisenä liitteen mukaisesti
- raportointi käyttötaloudesta 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.
- talousarvion tekstiosuuksia on täsmennetty liitteen mukaisesti.

Päätös Hyväksyttiin

