

Teknisen lautakunnan vuoden 2024 talousarvion käyttötalouden käyttösuunnitelma

Tekninen lautakunta 14.12.2023 § 149
590/02.02.00/2023

Valmistelija

Taluspäällikkö Sirpa Romppainen 1.12.2023

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 13.11.2023 § 84 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2024. Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä talousarvion on toimielinten ensi tilassa vahvistettava tulosalueiden meno- ja tulolajitasoiset käyttösuunnitelmat.

Käyttösuunnitelma on toimielimen hyväksymä asiakirja, joka sisältää tulosalueen tai investointikohteen määrärahojen, tuloarvioiden ja tavoitteiden jaon toimintayksiköittäin, kustannuspaikoittain tai kohteittain.

Talousarvion sitovuustaso valtuustoon nähden on käyttötaloudessa toimielimen toimintakate eli tulojen ja menojen erotus. Lautakunnat voivat päättää alaistensa tulosalueiden välisistä määrärahasiirroista.

Sitovuustason positiivinen poikkeama ei anna oikeutta päättää uusista toiminnoista.

Käyttötalouden määrärahaa saadaan toimielimen päätöksellä ylittää tulojen ylittymistä tai uusia tuloja vastaavalla määrällä, mikäli samanaikaisesti toteutuvat seuraavat edellytykset:

- tulot ovat valtionosuuksia, EU-rahoitusta tai niihin verrattavaan ulkopuoliseen tilaukseen perustuvia tuloja,
- menon lisäys tulee täysin katetuksi tulojen lisäyksellä ja tulon kertyminen on varmaa
- ylittyvillä tuloilla ja menoilla on suora, perusteltu syy-yhteys toimintaan mahdollisesti tarvittava omarahoitusosa voidaan osoittaa toimielimen talousarviosta ja se tulee katettua edellä mainitulla tulolla.

Tähän kohtaan perustuvat talousarviomuutokset on aina toimielimen päätöksenteon yhteydessä perusteltava kaikilla tässä kohdassa mainituilla perusteilla. Toimielin, jonka alaisuudessa on useita talousarvion tulosalueita, voi tulosalueiden vastuuhenkilöiden suostumuksella siirtää määrärahan tai sen osan toiselle tulosalueelle, kun muutokset ovat yhtä suuria ja perusteena on säästävän määrärahan käyttäminen ylitystarpeen kattamiseen.

Teknisen lautakunnan talousarvio on pääosin hyväksytty toimielimen esityksen mukaisena. Joidenkin sisäisten erien osalta luvut ovat täsmentyneet talousarvion valmistelun yhteydessä.

Vuoden 2024 talousarvio teknisen lautakunnan osalta on oheismateriaalina.

Oheismateriaali: Talousarvio tekninen lautakunta 2024

Liitteenä on ehdotus teknisen lautakunnan vuoden 2024 talousarvion käyttötalouden käyttösunnitelmaksi. Toimintayksiköiden vastuuhenkilöt on nimetty käyttösunnitelmassa.

Liite1, TEKLA 14.12.2023

Esittelijä

Tekninen johtaja

Päätösehdotus

Tekninen lautakunta vahvistaa liitteen mukaisesti vuoden 2024 talousarvion käyttösunnitelmat sekä nimeää esityksen mukaisesti toimintayksiköiden vastuuhenkilöt.

Päätös

Teknisen johtajan päätösehdotus hyväksyttiin.