

# Hyvinvointilautakunnan vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelma

Hyvinvointilautakunta 25.01.2024 § 5  
590/02.02.00/2023

Valmistelija Talouspäällikkö Hans Våg

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä vuoden 2024 talousarvion, on toimielinten vahvistettava tulosalueiden meno- ja tulolajitasoiset käyttösuunnitelmat. Käyttösuunnitelma on toimielimen hyväksymä asiakirja, joka sisältää tulosalueen tai investointikohteen määrärahojen, tuloarvioiden ja tavoitteiden jaon tulosyksiköittäin, kustannuspaikoittain tai kohteittain.

Vahvistaessaan omia yksityiskohtaisia talousarvioitaan, toimielimet eivät saa muuttaa talousarvion rakennetta. Kaupunginvaltuuston hyväksymän talousarvion täytäntöönpanossa on noudatettava seuraavia ohjeita mainitussa järjestyksessä:

1. kaupunginvaltuuston päättämä velvoittava perustelu mukaan lukien sitovat tavoitteet
2. kaupunginhallituksen ohje
3. muut kirjalliset perustelut, mukaan lukien toimielimen oma ehdotus talousarvioksi.

Sitovuustaso valtuustoon nähden käyttötaloudessa on toimielimen toimintakate eli tulojen ja menojen erotus. Toimielin-tasoinen toimintakatesitovuus valtuustoon nähden muuttaa talouden ajattelua ja antaa lautakuntatasolle vallan sekä vastuun oman toimialansa talouden seurannassa ja ennakkoinnissa. Mikäli ylitykset uhkaavat, on lautakunnan ryhdyttävä tarvittaviin toimenpiteisiin talouden vakauttamiseksi. Toimialaa katsotaan kokonaisuutena, ja vain aidot ylitystarpeet, joita ei voida omin toimenpitein välttää, viedään valtuuston hyväksyttäväksi. Näin kokonaisnäkemys talousarvion aidosta pitävyydestä tulee paremmin näkyville.

Sitovuustason positiivinen poikkeama ei anna oikeutta päättää uusista toiminnoista.

Liitteenä on ehdotus vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelmaksi.

Liite, hyvinvointilautakunta 25.1.2024

Hyvinvointilautakunnan esitys henkilöstösuunnitelmasta hyväksyttiin valtuustossa.

Hyvinvointilautakunnan vuosien 2024-2027 kuntasuunnitelman investointiosaan sisältyy seuraava hanke:

Kalevanniemen liikuntahallin kalustaminen.  
Investoinnin arvo on 150.000 €. Lautakunnan esityksen mukainen aloitusvuosi 2027 aikaistui myöhemmässä käsittelyssä vuodeksi 2026.  
Vastuuhenkilö Kimmo Kuusimäki.

Tulosyksiköiden vastuuhenkilöt on esitetty liitteissä.

Esittelijä

Sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta päättää vahvistaa vuoden 2024 talousarvion käyttösunnitelman ehdotuksen mukaisena.

Päätös

Sivistysjohtajan ehdotus hyväksyttiin.