

Hyvinvointilautakunnan vuoden 2025 talousarvion käyttösuunnitelma

Hyvinvointilautakunta 26.11.2024 § 46
593/02.02.00/2024

Valmistelija Talouspäällikkö Hans Våg

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä vuoden 2025 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.

Hyvinvointilautakunnan esitys henkilöstösuunnitelmasta hyväksyttiin valtuustossa.

Hyvinvointilautakunnan vuosien 2025-2028 kuntasuunnitelman investointiosa hyväksyttiin valtuustossa lautakunnan esityksen mukaisesti.

Kaupunginhallituksen käyttösuunnitelmaan tekemät muutokset on hyväksytty valtuustossa ja lisätty hyvinvointilautakunnan talousarvioon.

Tulosyksiköiden vastuuhenkilöt on esitetty liitteissä.

Liitteenä on ehdotus vuoden 2025 talousarvion käyttösuunnitelmaksi.

Liite, hyvinvointilautakunta 26.11.2024

Esittelijä

Sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta päättää vahvistaa vuoden 2025 talousarvion käyttösunnitelman ehdotuksen mukaisena.

Päätös

Sivistysjohtajan ehdotus hyväksyttiin.