

Kunnanhallituksen ja lautakuntien vuoden 2023 talousarvion käyttösuunnitelmat

Kunnanhallitus 06.03.2023 § 64
290/02.02.00/2022

Asian valmistelija:

Vs. kunnanjohtaja Marja Kärkkäinen, p. 0440 784 670

Kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 28.11.2022 § 89 ja kunnanhallitus talousarvion täytäntöönpano-ohjeen kokouksessaan 16.1.2023 § 3.

Lautakuntien tulee laatia ja hyväksyä tulosityksikkö 1 -tasolla talousarvion käyttösuunnitelmat. Lautakuntien ja kunnanhallituksen tulee käyttösuunnitelmassa määritellä ja hyväksyä tavoitteensa uuden strategian mukaisiksi.

Käyttösuunnitelmassa lautakuntien tulee antaa tulosityksiköille myös selkeät konkreettiset toiminnalliset tavoitteet. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista on seurattava samanaikaisesti määrärahojen seurannan yhteydessä.

Käyttösuunnitelmaa vahvistettaessa tulee erityisesti huomioida se, että hyväksytyn talousarvion määrärahat on tarkoitettu koko vuoden toimintaa varten. Käyttösuunnitelmassa lautakunta kohdistaa määrärahat ja tuloarviot siten, että palvelut voidaan järjestää talousarviossa hyväksytyjen määrärahojen ja tavoitteiden mukaisesti. Mahdolliset toiminnalliset muutokset tarvittavine laskelmineen on päätettävä selkeästi samassa yhteydessä.

Määrärahojen mahdollinen lisätarve tulee ensisijaisesti kattaa lautakunnan määrärahojen sisällä. Jos se ei ole mahdollista, toiminta tulee sopeuttaa olemassa oleviin määrärahoihin. Lisämääräraha myönnetään vain erittäin poikkeuksellisissa ja hyvin perustelluissa tapauksissa. Mikäli lisämäärärahan tarve on todella välttämätön, tulee ao. toimielimen käsitellä asia välittömästi tarpeen ilmaannuttua.

Lautakuntien ja kunnanhallituksen tulee käyttösuunnitelmassa selostaa, miten sisäinen valvonta ja riskien hallinta toteutetaan. Sisäisellä valvonnalla varmistetaan toiminnan laillisuus, tuloksellisuus sekä hyvän hallintotavan mukaiset menettelyt.

Kunnanhallituksella on oikeus siirtää ratkaistavakseen toimielimen tekemä käyttösuunnitelma.

Esityslistan mukana lähetetään teknisen lautakunnan (15.2.2023 § 35) sekä kasvatus- ja sivistyslautakunnan (14.2.2023 § 15) käyttösuunnitelmat.

Kunnanhallituksen käyttösuunnitelma on esityslistan liitteenä.

Päätösehdotus
(vs. kj):

Kunnanhallitus hyväksyy kunnanhallituksen vuoden 2023 talousarvion käyttösuunnitelman liitteen mukaisesti.

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi kasvatus- ja sivistyslautakunnan ja teknisen lautakunnan vuoden 2023 talousarvion käyttösuunnitelmat.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.