

Kunnanhallituksen ja lautakuntien vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelmat

Kunnanhallitus 12.02.2024 § 32
268/02.02.00/2023

Asian valmistelija:

Kunnanjohtaja Carita Maisila, p. 040 137 5121

Hallintojohtaja Marja Kärkkäinen, p. 0440 784 670

Kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 11.12.2023 § 84 ja kunnanhallitus talousarvion täytäntöönpano-ohjeen kokouksessaan 18.12.2023 § 327.

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 toteutumisesta 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 (24.1.2024 § 6) sekä sivistyslautakunnan (23.1.2024 § 4) käyttösuunnitelmat.

Kunnanhallituksen käyttösuunnitelma ja selostus sisäisen valvonnan järjestämisestä on esityslistan liitteenä.

Päätösehdotus
(kj):

Kunnanhallitus hyväksyy kunnanhallituksen vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelman liitteen mukaisesti.

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi sivistyslautakunnan ja teknisen lautakunnan vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelmat.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.