

Kunnanhallituksen ja lautakuntien vuoden 2025 talousarvion käyttösuunnitelmat

Kunnanhallitus 24.02.2025 § 48
222/02.02.00/2024

Asian valmistelija:

Kunnanjohtaja Carita Maisila, p. 040 137 5121

Hallintojohtaja Marja Kärkkäinen, p. 0440 784 670

Kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2025 talousarvion kokouksessaan 11.11.2024 § 57 ja kunnanhallitus talousarvion täytäntöönpano-ohjeen 25.11.2024 § 283.

Lautakunnat laatii ja hyväksyy käyttösuunnitelmat talousarvion tulosityksikkö 1 –tasolla. Käyttösuunnitelmassa lautakuntien tulee määritellä 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 (22.1.2025 § 6) sekä sivistyslautakunnan (28.1.2025 § 5) käyttösuunnitelmat.

Kunnanhallituksen käyttösuunnitelma ja selostus sisäisen valvonnan järjestämisestä on esityslistan liitteenä.

Päätösehdotus
(kj):

Kunnanhallitus hyväksyy kunnanhallituksen vuoden 2025 talousarvion käyttösuunnitelman liitteen mukaisesti.

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi sivistyslautakunnan ja teknisen lautakunnan vuoden 2025 talousarvion käyttösuunnitelmat.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.