
Vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelmat

KHALL 11.03.2024 § 46
384/02.02.00/2023

Käyttösuunnitelma on lautakunnan hyväksymä tilivuoden määrärahojen käyttöä ja tuloarvioiden toteutumisen seuranta varten laadittu suunnitelma. Se sisältää vastuualueen tarkennetun toimintasuunnitelman ja valtuuston myöntämien määrärahojen kohdennuksen toimintayksikötasolle ottaen huomioon toiminnan painopisteet ja priorisointi. Tarvittaessa lautakunnat voivat käyttösuunnitelman käsittelyn yhteydessä esittää myös määrärahojen siirtoa vastuualueiden välillä. Kaupunginhallitus on hyväksynyt 18.12.2023 § 265 talousarviota täydentävät ja täytäntöönpanoa linjaavat yleiset ohjeet.

Toimielimen käyttösuunnitelmassa ja sen seurannassa tarkasteltavat asiat:

- Käyttötalousmäärärahojen tarkempi kohdennus ja tavoitteet
- Investointimäärärahojen kohdennus hankkeille
- Lautakunta- tai yksikötason operatiiviset tavoitteet ja ohjeet toiminnan toteuttamiselle. Lautakuntatasolla määriteltyjen osatavoitteiden, valmistelutehtävien ja toimenpiteiden tarkoitus on tukea ja vahvistaa toimielinten ohjaus- ja seurantatehtävää.
- Käyttösuunnitelmia voidaan tarkentaa tarvittaessa talousarviovuoden aikana

Vuoden 2024 aikana laadittavan sopeutusohjelman toteutusta seurataan talousarvion seurannan yhteydessä.

Käyttösuunnitelmien käsittely toimielimissä:

Kaupunginhallitus 26.2.2024

Ympäristölautakunta 20.2.2024

Ympäristöterveydenhuollon jaosto 27.2.2024

Sivistyslautakunta 6.3.2024

Tekninen lautakunta 30.1.2024 - investoinnit

Tekninen lautakunta 27.2.2024 - käyttötalous

Sastamalan Vesi liikelaitoksen johtokunta on hyväksynyt liikelaitoksen talousarvion ja käyttösuunnitelman 20.12.2023

Käyttötaloutta koskevat käyttösuunnitelmat

Toimielimet ovat laatineet käyttösuunnitelmansa valtuuston hyväksymien määrärahojen asettamisessa rajoissa. Toiminnallisiin muutoksiin ja priorisointiin liittyen määrärahojen kohdennukseen on tehty joitakin tarkennuksia. Valtuuston asettamiin toiminnallisiin tavoitteisiin lautakunnat/jaostot eivät esitä tässä yhteydessä tarkennuksia.

Investointien käyttösuunnitelmat

Toimielimet vahvistavat perusinvestointeja koskevat käyttösuunnitelmansa. Isompien investointien hankesuunnitelmat hyväksytään ja käyttösuunnitelmat vahvistetaan hallintosäännön määrittelemän päätöksentekotason mukaisesti.

Konsernihallinnon investoinnit käsittävät 200 000 euron varauksen maanostoon ja 200 000 euron varauksen maanmyyntiin (tasearvo).

Sivistyslautakunta on päättänyt sivistystoimen 80 000 euron määrärahavarauksen kohdennuksesta oppimisympäristöihin (TVT) ja 600 000 euroa Mouhijärven yhteiskoulun ensikertaiseen kalustamiseen.

Teknisen toimen nettoinvestointivaraus on yhteensä 16 430 000 euroa (tilakeskus 13 600 000 euroa ja yhdyskuntatekniikka 2 830 000 euroa). Tekninen lautakunta on hyväksynyt yhdyskuntatekniikan ja Tilakeskuksen perusinvestointien käyttösuunnitelmat ja kohteiden alustavan toteutusaikataulun. Loppuvuoden osalta käyttösuunnitelmaa tarkistetaan tarvittaessa.

Sastamalan Vesi liikelaitoksen investointien käyttösuunnitelma on vahvistettu talousarviossa määritellyn investointien kokonaismäärärahan mukaisesti. Investointien kokonaismäärä on 2 000 000 euroa.

Käyttösuunnitelmien seuranta ja tarkennukset

Toimialat ja niiden luottamustoimielimet suorittavat käyttösuunnitelmiansa säännöllistä seurantaa. Talousarvion täytäntöönpanomääräysten mukaisesti toteutumistilanne sekä koko vuoden ennuste saatetaan luottamustoimielimille tiedoksi säännöllisesti kuukausittain tai muun kokousrytmin mukaisesti.

Tarkastelun kohteena ovat määrärahaseurannan lisäksi talousarvion edellyttämät toimenpiteet ja niiden toteutus (sopeutusohjelma, priorisoinnit) sekä lautakuntatason operatiiviset tavoitteiden toteutuminen ja tarkennukset. Toimialat ja vastuualueet voivat tehdä talousarviovuoden aikana muutoksia käyttösuunnitelmaansa talousarvion sitovuusmääräykset huomioon ottaen.

Hallitukselle ja valtuustolle raportoidaan tilanteesta 31.3. ja 30.9. kevennetyllä neljännesvuosiraportilla, tilanteesta 30.6. kattavammalla osavuosisiraportilla sekä tilinpäätösraportilla 31.12.

Oheismateriaalina on toimialojen käyttösuunnitelmia koskeva kooste. Hallitukselle ja valtuustolle toimitetaan lisäksi tiedoksi toimialojen käyttösuunnitelmia koskevat päätökset liiteaineistoinen.

Valmistelija

hallinto- ja taloussuunnittelija Päivi Koskinen

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee toimielinten hyväksymät käyttösuunnitelmat tiedoksi ja saattaa ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.
Lisätietoja	vs. talousjohtaja Anne Kosonen, puh. 0400 788 820