

Vuoden 2025 talousarvion käyttösuunnitelmat

KHALL 17.03.2025 § 58
470/02.02.00/2024

Käyttösuunnitelma on lautakunnan hyväksymä tilivuoden määrärahojen käyttöä ja tuloarvioiden toteutumisen seurantaan varten laadittu suunnitelma. Se sisältää toimialan tarkennetun toimintasuunnitelman ja valtuuston toimialalle myöntämien määrärahojen kohdennuksen vastuualue- ja toimintayksikötasolle ottaen huomioon toiminnan painopisteet ja priorisointi. Kaupunginhallitus on hyväksynyt 16.12.2024 § 244 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

Käyttösuunnitelmien käsittely toimielimissä:

kaupunginhallitus	3.3.2025
työllisyyslautakunta	17.2.2025
ympäristölautakunta	18.2.2025
ympäristöterveydenhuollon jaosto	25.2.2025
tekninen lautakunta	28.1.2025, investoinnit
tekninen lautakunta	4.3.2025, käyttötalous
sivistyslautakunta	5.3.2025

Sastamalan Vesi liikelaitoksen johtokunta on hyväksynyt liikelaitoksen talousarvion ja käyttösuunnitelman 11.12.2024

Käyttötaloutta koskevat käyttösuunnitelmat

Toimielimet ovat laatineet käyttösuunnitelmansa valtuuston toimialoille hyväksymien määrärahojen asettamisrajoissa eikä valtuuston asettamiin toimialan toiminnallisiin tavoitteisiin lautakunnat/jaostot esitä tässä yhteydessä tarkennuksia. Sivistystoimialalla vastuualueiden määrärahojen kohdennukseen on tehty joitakin tarkennuksia.

Investointien käyttösuunnitelmat

Toimielimet vahvistavat perusinvestointeja koskevat käyttösuunnitelmansa (konsernihallinnon ja sivistystoimen investoinnit, Tilakeskuksen pieninvestoinnit, yhdyskuntarakentamisen perusinvestoinnit ja kalusto/hankinnat sekä Sastamalan Veden investoinnit). Isompien investointien

hankesuunnitelmat hyväksytään ja käyttösuunnitelmat vahvistetaan hallintosäännön määrittelemän päätöksentekotason mukaisesti.

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

Sivistyslautakunta on päättänyt sivistystoimen 880 000 euron määrärahavarauksen kohdennuksesta oppimisympäristöihin (TVT) 80 000 euroa, Pehulan monipalvelukeskuksen ensikertaiseen kalustamiseen 400 000 euroa ja Taitotalon ensikertaiseen kalustamiseen 400 000 euroa.

Teknisen toimen valtuuton 9.12.2024 hyväksymä nettoinvestointivaraus on yhteensä 13 840 000 euroa (Tilakeskus 11 570 000 euroa ja yhdyskuntatekniikka 2 270 000 euroa). Tekninen lautakunta on hyväksynyt yhdyskuntatekniikan ja Tilakeskuksen perusinvestointien käyttösuunnitelmat ja kohteiden alustavan toteutusaikataulun. Lisäksi kaupunginvaltuusto on 24.2.2025 § 5 hyväksynyt 250 000 euron lisämäärärahan valtatie 11:n tievalaistuksen toteuttamiseen, jolloin yhdyskuntatekniikan investointien kokonaismääräraha on yhteensä 2 520 000 euroa.

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 toimielimet suorittavat käyttösuunnitelmiansa säännöllistä seurantaa. Talousarvion toteutumistilanne sekä koko vuoden ennuste saatetaan toimielimille tiedoksi säännöllisesti kuukausittain tai muun kokousrytmin mukaisesti.

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

Kesäkuun osavuosisiraportti sisältää kaikkia toimialoja koskevana valtuustoon nähden sitovien kaupunkitasoisten ja toimialakohtaisten toiminnallisten tavoitteiden, strategian mukaisten mittareiden sekä lautakuntatason toiminnallisten vastuualue-tavoitteiden toteutumisen. Kaupunginvaltuusto on päättänyt kaupungissa tarkastelun kohteena olevista säästötoimenpiteistä suunnitelmakaudella, joiden toteutumisen tilanteesta raportoidaan kesäkuun osavuosisikatsauksen yhteydessä.

Myös kaupungin tytäryhteisöt raportoivat omien tavoitteidensa ja taloutensa toteutumista kesäkuun tilanteessa.

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

Toimivallan peruste	Hallintosääntö 71 §
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	hallinto- ja taloussuunnittelija Päivi Koskinen, puh. 040 712 8199