

Kaupunkipalvelujen käyttösuunnitelma 2026

14/02.02.00/2025

Kpalvltk 10.02.2026 § 8

Selostus	Kaupungin hallintosäännön 17 §:n mukaan "Kussakin palvelussa on tulosalueita sen mukaan kuin talousarviossa ja tulosityksiköitä sen mukaan kuin käyttösuunnitelmissa määrätään". Kaupunginvaltuuston 8.12.2025 § 97 hyväksymän vuoden 2026 talousarvion luvun 6.5 mukaan "Talousarvion hyväksymisen jälkeen toimitukset hyväksyvät käyttösuunnitelmansa, jotka esitetään tiedoksi kaupunginhallitukselle. Käyttösuunnitelmilla toimitukset jakavat tulosalueiden määrärahat ja tuloarviot tulosityksiköille". Kaupunginhallituksen 15.12.2025 § 248 hyväksymän vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen luvun 4.4 mukaan toimitusten hyväksyminen käyttösuunnitelman tulosityksiköittäin ja "Mikäli määrärahojen tai investointien suunniteltu käyttö muuttuu olennaisesti talousarviovuoden aikana, on poikkeaman syyt selvitettävä ja toimituksen on tehtävä käyttösuunnitelman muutos. Mikäli taas talousarviovuoden aikana havaitaan määrärahojen riittämättömyys, tulee toiminta sopeuttaa määrärahoihin ensisijaisesti toimintoja tehostamalla tai toissijaisesti supistamalla palvelun määrää tai vaikuttavuutta. Määrärahojen seurannan tulee olla jatkuvaa ja toimintoja on arvioitava jo vuoden alusta alkaen. Seurantaan tulee kiinnittää erityistä huomiota. Mikäli määrärahan käyttö poikkeaa suunnitellusta, on poikkeaman syyt selvitettävä. Selvitykseksi ei riitä pelkkä poikkeaman nimeäminen, vaan myös syyt poikkeamaan on selvitettävä ja korjaavat toimenpiteet on eriteltävä kirjallisesti johtoryhmälle kuukausittain sekä neljännesvuosiseurannan yhteydessä".
Vaikutusarviointi	Ei
Valmistelija	Kaupunkipalvelujen johtaja
Lisätietoja	Kaupunkipalvelujen johtaja Jukka Orenius 0447559240
Esittelijä	Kaupunkipalvelujen johtaja
Päätösehdotus	Kaupunkipalvelujen lautakunta hyväksyy liitteenä olevan kaupunkipalveluiden käyttösuunnitelman tulosityksikköineen vuodelle 2026.
Päätös	Kaupunkipalvelujen johtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
