

Hallintosääntömuutosten vaikutus talousarviorakenteeseen, talousarvion sitovuusmääräyksiin ja talousarviossa annettaviin toimintavaltuuksiin

KH 19.04.2021 § 167
10/02.02.00.00/2020

Kaupunginvaltuusto hyväksyi muutoksia hallintosääntöön 22.2.2021 § 15. Vireillä olevan muutosesityksen mukaisesti hallintosääntö tulisi voimaan 1.8.2021 lukuunottamatta eräitä kohtia, joiden on esitetty tulevan voimaan jo 1.5.2021.

1.8.2021 voimaan tulevilla hallintosäännön muutoksilla on vaikutusta talousarviorakenteeseen, talousarvion sitovuusmääräyksiin ja talousarviossa annettaviin toimintavaltuuksiin. Käytännössä talousarvion sitovuusmääräyksiä ja talousarviossa annettavia toimintavaltuuksia koskevat muutokset koskevat vuoden 2021 talousarvion lukua 6 Talousarvion sitovuus, toimintavaltuudet ja määräykset.

Hallintosäännön muutokset on huomioitu liitteessä olevassa talousarviorakenteessa. Hyväksytyn hallintosäännön mukaan talousarviorakenteeseen lisätään uusi toimielin osallisuus- ja vetovoimalautakunta (31) ja sen alle tulosalue osallisuus- ja vetovoimapalvelut (310). Toimielimen alaisuuteen siirretään lautakunnalle määriteltäviä tehtäviä vastaavat kustannuspaikat ja niiden määrärahat (noin 1,6 milj.euroa) nykyiseltä yleishallinnon tulosalueelta. Ko. tehtäviin varatut määrärahat siirretään hyväksytyn talousarvion mukaisina. Toimielimen loppuvuoden toimintaan vaikuttavat mahdolliset määrärahamuutostarpeet käsitellään syksyn talousarviomuutoksen yhteydessä.

Lisäksi hallintosääntömuutoksen mukaisesti Tilakeskuksen tulosalue (160) siirtyy kaupunginhallituksen toimialueelta kaupunkirakennelautakunnan alaisuuteen omaksi tulosalueekseen. Samassa yhteydessä tulosalueen numerointi muutetaan kaupunkirakennelautakunnan tulosaluenumerointi huomioiden. Uusi tulosaluenumero on 295.

Talousarvion sitovuusmääräysten mukaisesti osallisuus- ja vetovoimapalvelujen tulosalue on jatkossa kokonaisuutena sitovaa kaupunginvaltuustoon nähden. Tilakeskuksen sitovuustaso kaupunginvaltuustoon nähden on nykyisen mukaisesti tilikauden tulos. Lisäksi kaupunginvaltuuston nähden sitovaa on kaupunkirakennelautakunnan muiden tulosalueiden yhteenlaskettu toimintakate. Kaupunkirakennelautakunta voi määrätä lautakuntaan nähden sitovaksi myös muita Tilakeskuksen tuloslaskelman eriä. Investointimenojen kaupunginvaltuustoon nähden sitoviin eriin ei hallintosäännön muutos vaikuta, mutta sitovuusmääräyksissä on huomioitu, että omistajaohjausjaosto vastaa toimitilainvestointien talouden toteutumien seurannasta.

Tulosalueiden määrärahat on esitetty liitteessä (talousarvion luku 6 Talousarvion sitovuus, toimintavaltuudet ja määräykset) kaupunginvaltuuston sitovuustasojen mukaisesti.

Hallintosääntömuutosten vaikutus on huomioitu myös talousarviossa annettavissa toimintavaltuuksissa. Muutoksessa on huomioitu muuttuneet hallintosäännön kohdat. Muutos koskee lähinnä omistajaohjausjaoston toimivaltaa sekä rakennusten ja rakennelmien vuokraamista koskevia toimintavaltuusrajoja sekä osallisuus- ja vetovoimalautakunnan toimivaltaa. Rakennusten ja rakennelmien vuokraaminen on jatkossa määriteltä kohteiden vuosivuokraan perustuen. Muilta osin toimintavaltuusrajat ovat aiemman mukaiset. Lisäksi esityksessä on huomioitu hallintosäännön pykälänumerointien muutokset.

Tilinpäätöksessä talousarvion määrärahojen toteutuminen raportoidaan uuden 1.8. 2021 voimaantulevan organisaatorakenteen mukaisesti.

Talousarviorakenne sekä talousarvion 2021 luku 6 Talousarvion sitovuus, toimintavaltuudet ja määräykset on esitetty pykälän liitteenä.

Valmistelija: talousjohtaja

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Kaupunginhallitus ehdottaa, että kaupunginvaltuusto päättää

hyväksyä hallintosääntömuutoksilla päivitetyn vuoden 2021 talousarviorakenteen ja talousarvion 2021 luvun 6 Talousarvion sitovuus, toimintavaltuudet ja määräykset.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Talousjohtaja Satu Huikuri oli kokouksessa asiantuntijana asian käsittelyn aikana.