

Hyvinvointipalveluiden vuoden 2024 talousarvion käyttösunnitelma

Hyvinvointilautakunta 19.12.2023 § 181
849/02.02.00.00.03/2023

Valmistelija vs. hyvinvointijohtaja

Hyvinvointipalveluiden talousarvioesitys vuodelle 2024 käsiteltiin hyvinvointilautakunnan kokouksessa 7.11.2024 (§ 157). Kaupunginhallituksen talousarvioesitys kaupunginvaltuustolle käsiteltiin 4.12.2024 (§ 380) ja kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2024 talousarvion 11.12.2024 (§ 104).

Lieksan kaupungin hallintosääntö määrittelee luvussa 9 taloudenhoitoa koskevat menettelytavat.

Valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan tavoitteet ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot, liikelaitoksen talousarvion sitovat erät ja liikelaitoksen sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet sekä konsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Määrärahojen käytössä on noudatettava hallintosäännön määräyksiä ja talousarviossa esitettyjä erityisohjeita sekä kaupunginvaltuuston ja -hallituksen erikseen tekemiä päätöksiä.

Talousarviomuutoksia käsitellään valtuustossa sovitun aikataulun ja raportointimuodon mukaisesti ja näiden lisäksi vain poikkeustapauksissa. Talousarviomuutokset viedään valtuuston päätettäväksi, jos ne vaikuttavat valtuustoon nähden sitoviin eriin. Muut muutokset käsitellään lautakunnissa ja johtokunnissa käyttösunnitelman muutoksina.

Toimielimellä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi tai tuloarvio ei tule toteutumaan, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten muutos vaikuttaa tarvittavaan rahoitukseen. Kukin toimielin sekä tilivelvollinen viranhaltija on vastuussa määrärahatavoitteista. Kaikille tulosyksiköille on talousarviossa nimetty vastuuhenkilöt.

Valtuustoon nähden sitovia eriä ovat:

Toiminnalliset tavoitteet, kaupunki ja liikelaitokset

Talousarviossa esitetyt palvelualueiden, tulosyksiköiden ja liikelaitosten toiminnalliset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia, jos toimielin ei ole erikseen esittänyt toimielinsitovia tavoitteita.

Investointiosa, kaupunki ja liikelaitokset

Investointien kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot/rahoitusosuudet investointiprojekteittain siten, kun ne on investointiosassa esitetty.

Lisäksi ne investoinnit, joiden menomääräraha on 100.000 euroa tai enemmän, tulee käsitellä ko. yksikön toimielimessä ennen investoinnin aloittamista. Toimielimen tulee hyväksyä investointiprojektin

projektisuunnitelma ja rahoitussuunnitelma aikatauluineen ennen projektin aloittamista. Rahoitussuunnitelma laaditaan yhdessä talousjohdon kanssa. Käyttötalousosa, kaupungin tulosityksiköt

Seuraavissa tulosityksiköissä valtuuston nähden sitovia ovat tuloarviot ja määrärahat (tulot, valmistus omaan käyttöön ja menot):

5220 Toimitilat
1500 Kuntatekniikka
1450 Ruokahuolto

Muissa tulosityksiköissä sitovuustaso on tulosityksikön toimintakate.

Lieksan kaupungin hallintosäännön 27 § kohdan 7 mukaan hyvinvointilautakunta päättää tulosityksiköiden käyttösuunnitelmasta kaupunginvaltuuston määräämissä rajoissa.

Hyvinvointipalvelujen tulosityksikkökohtainen vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelma on liitteenä.

Esittelijä	Hyvinvointijohtaja
Päätösehdotus	Hyvinvointilautakunta päättää hyväksyä alaistensa tulosityksiköiden käyttösuunnitelmat vuodelle 2024 liitteen mukaisesti.
Päätös	Hyvinvointilautakunta päätti hyväksyä alaistensa tulosityksiköiden käyttösuunnitelmat vuodelle 2024 liitteen mukaisesti.
Lisätietoja	vs. hyvinvointijohtaja Asko Saarelainen, p. 040 1044 111, sähköposti asko.saarelainen(at)lieksa.fi