

Kaupunginhallituksen toimialueen käyttösuunnitelmien hyväksyminen vuodelle 2025

14/02.02.00/2025

Khall 12.01.2026 § 7

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..." ja edelleen "Käyttösuunnitelmissa toimitukset jakavat tulosalueiden määrärahat ja tuloarviot tulosityksiköille".

Kaupunginhallituksen 15.12.2025 § 248 hyväksymän vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen luvun 4.4 mukaan toimitukset hyväksyy 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".

Kaupunginvaltuusto on talousarviota hyväksyessään hyväksynyt myös yleishallinnon palveluiden toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026. Tavoitteiden toteutumista seurataan tavoitteille asetettujen mittarien perusteella sekä raportoidaan osavuosikatsausten yhteydessä.

Kaupunginhallituksen tulee päättää myös koko kaupunkia koskevan tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan käyttösuunnitelmien hyväksymisestä

Vaikutusarviointi

Ei

Valmistelija

Kaupunkipalvelujen johtaja

Lisätietoja

Kaupunkipalvelujen johtaja Jukka Orenius 0447559240

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus hyväksyy kaupunginhallituksen alaisen yleishallinnon palveluiden käyttösuunnitelman, kaupunginhallituksen alaisen investointiosan käyttösuunnitelman sekä tuloslaskelma- ja rahoitusosan käyttösuunnitelmat vuodelle 2026.

Päätös

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
