

Teknisen lautakunnan käyttösuunnitelma 2024

TEKNL 28.02.2024 § 17
1376/02.02.00/2023

Valmistelija

Marja Vaajasaari

Kankaanpään kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 18.12.2023 § 85 hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelman.

Talousarvion kohdan 6.1 mukaan sitovuudesta käyttötalouden osalta todetaan seuraavaa:

"Talousarvion käyttötalouso-osassa valtuusto asettaa toimielimille toiminnalliset tavoitteet, niiden toteutumista kuvaavat mittarit ja mittareille tavoitearvot sekä hyväksyy tulosalueelle tulosaluekohtaisen menoarvion ja tuloarvion erotuksena muodostuvan nettomäärärahan. Sitovuus valtuustoon nähden on nettomääräinen ts. menojen ja tulojen erotus eli toimintakate (netto) on valtuustoon nähden sitova tulosalueittain. Myös toiminnalliset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia. Palvelukokonaisuuksien tavoitteet eivät ole valtuustoon nähden sitovia."

Talousarvion kohdan "8. Käyttösuunnitelmat ja seuranta" mukaan:

"Talousarvion käyttösuunnitelmilla toimielimet jakavat tulosalueen menoarviot ja tuloarviot taloudellisen vallan siirtämisen ja tulosten vastuun kannalta tarkoituksenmukaisiin tehtäviin, kustannuspaikkoihin ja toimintoihin. Sen jälkeen, kun valtuusto on hyväksynyt talousarvion, tulee toimielimen päättää talousarviossa hyväksytyt määrärahan käyttösuunnitelmasta ja sopeuttaa toiminta käytettävissä oleviin taloudellisiin resursseihin. Toimielimen tulee myös kesken talousarviovuoden muuttaa käyttösuunnitelmaa, mikäli siihen ilmenee tarvetta.

Käyttösuunnitelmat valmistellaan ja käsitellään lautakunnissa kaupunginhallituksen antaman ohjeistuksen mukaisesti, kun vuoden 2023 toteutuma on vertailutietona käytettävissä.

Toimielinten tulee tarkastella tulosalueidensa kokonaismäärärahoja ja kohdentaa tarvittaessa uudelleen ottaen huomioon valtuuston asettamat tavoitteet. Käyttösuunnitelmat on laadittava toiminnan osalta siten, että käytettävissä oleva määräraha riittää.

Käyttösuunnitelmat saatetaan tiedoksi ja mahdolliset määrärahasiirrot päätettäväksi kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle maaliskuussa 2024."

Teknisen lautakunnan talousarvioesityksessä ja kaupunginvaltuuston hyväksymässä talousarviossa vesihuoltolaitos -palvelukokonaisuuden osalta ei ole tiedonsiirrossa tapahtuneesta virheestä johtuen huomioitu yleis-, henkilöstö- ja taloushallinnon sisäisiä kuluja, joiden yhteissumma on vuoden 2023 toteutuneiden kulujen perusteella arvioiden noin 180 000 euroa. Vastaava virhe on tapahtunut myös vuonna 2023. Kun sisäiset hallintokulut otetaan huomioon, pienenee vesihuoltolaitoksen vuoden 2024 tilikauden tulos liitteessä olevasta käyttösuunnitelmassa esitetystä 180 000 euroa 408 728 euroon.

Esittelijä	Tekninen johtaja Marja Vaajasaari
Päätösehdotus	Tekninen lautakunta hyväksyy vuoden 2024 käyttösunnitelman ja lähettää sen edelleen kaupunginhallitukselle tiedoksi.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	Kaupunginhallitus
Lisätietoja antaa	Tekninen johtaja Marja Vaajasaari, 044 577 2619
