

## Talousarvio 2025/ Käyttösuunnitelma/ Sivistyspalvelut

Sivltk 06.02.2025 § 12

Pöytäkirjamerkintä Arja Salo ilmoitti esteellisyytensä ja poistui kokouksesta klo 17.40

Pöytäkirjamerkintä Lauri Kreula poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana klo 17.55

Valmistelu ja lisätiedot talous- ja hallintosuunnittelija Kati Sammallahti, p. 044 422 4455

Valtuusto on kokouksessaan 11.11.2024 hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion. Kunnanhallitus on kokouksessaan 13.1.2025 § 6 antanut palvelualueille talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

Lautakuntien tulee käyttösuunnitelmalla kohdentaa valtuuston myöntämät tulo- ja menomäärärahat tarkemmin vastuualueille ja kustannuspaikkatasoille. Lautakunta nimeää kustannuspaikkakohtaiset vastuuhenkilöt/ hyväksyjät. Vastuuhenkilöiden ensisijaisena tehtävänä on vastata ao. kustannuspaikan määrärahan riittävydestä. Vahvistetut käyttösuunnitelmat tulee toimittaa tiedoksi kunnanhallitukselle helmikuun 2025 loppuun mennessä.

Uudet virat ja toimet perustetaan normaalissa järjestyksessä esittämällä ne kunnanhallitukselle. Jokaisesta uudesta virasta/ toimesta on esitettävä sekä toiminnallinen että taloudellinen perustelu.

Vastuu toiminnan ja talouden seurannasta on palvelualuejohtajilla ja kustannuspaikkakohtaisilla vastuuhenkilöillä. Heidän on seurattava määrärahalanteen kehittymistä kuukausittain sisäisissä palavereissa ja raportoitava välittömästi johtoryhmälle, mikäli määrärahojen taso ei ole riittävä. Mikäli menoja ei voida kattaa sisäisin määrärahasiirroin, on palvelualueen etsittävä säästöjä toimintaansa sopeuttamalla. Merkittävät sisäiset määrärahasiirrot tulee käsitellä lautakunnassa tilikauden aikana. Kaikista määrärahasiirroista tulee tehdä ilmoitus taloushallintoon intrasta löytyvällä lomakkeella.

Talousarviomuutoksen esittämistä valmistellaan johtoryhmässä vain, mikäli palvelualue ei toimintaansa sopeuttamalla löydä ratkaisua määrärahojen ylittymiseen. Investointien osalta määrärahaesitys valmistellaan yhdessä talousjohtajan kanssa.

Toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain tehdyistä numeerisista talouden toteumaraporteista. Neljännesvuosiraportointia varten palvelualueilta pyydetään analyysi talousjohtajan erillisen ohjeistuksen mukaan tulojen, menojen ja henkilöstömenojen kehitymisestä keskittyen erityisesti kehityksen taustalla oleviin asioihin. Tärkeä on myös todeta, mitä johtopäätöksiä ja toimenpiteitä palvelualue taloustilanteen ja mahdollisesti muuttuneen toiminnan perusteella esittää. Talouskatsaukset esitellään kunnanhallituksen jälkeen valtuustolle.

Sivistyslautakunnan 15.6.2021 § 93 päättämät sivistyspalveluiden esimiesten urakka- ja hankintarajat yksittäisten hankintojen, urakoiden ja suunnitelmien osalta ovat:

- sivistysjohtaja, taloussuunnittelija 100 000 €
- vastuualuepäälliköt 30 000 €
- palveluyksiköiden esimiehet 10 000 €

Sivistyspalveluiden investointiosan hankkeiden ja irtaimen omaisuuden hankinnoista ja mahdollisesta kilpailutuksesta vastaa talous- ja hallintosuunnittelija.

Esityslistan liitteenä sivistyspalveluiden käyttösuunnitelma 2025 ja sivistyspalveluiden tilikartta.

Esittelijä	Sivistysjohtaja Matti Kompuinen
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta hyväksyy sivistyspalveluiden vuoden 2025 käyttösuunnitelman ja antaa sen kunnanhallitukselle tiedoksi.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
Khall 24.02.2025 § 53 303/02.02.00/2024	
Valmistelu ja lisätiedot	Talousjohtaja Lauri Ämmälä puh 044 422 4059.  Esityslistan oheismateriaalina on sivistyspalveluiden käyttösuunnitelma 2025 ja sivistyspalveluiden tilikartta.
Esittelijä	Kunnanjohtaja Kari Kankaanranta
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi sivistyspalveluiden vuoden 2025 käyttösuunnitelman.
Päätös	Asia päätettiin käsitellä seuraavassa kunnanhallituksen kokouksessa 3.3.2025