

Vuoden 2023 talousarvion ja käyttösuunnitelman vahvistaminen, tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta 21.02.2023 § 11
156/02.02.00/2022

Valmistelija Tekninen johtaja, puh 0400 490 796

Valtuusto on kokouksessaan 13.12.2022 § 61 hyväksynyt vuoden 2023 talousarvion ja vuoteen 2025 ulottuvan taloussuunnitelman. Päätöksellään valtuusto vahvisti kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava talousarviota ja sen perusteluita sekä kunnan hallintosäännön määräyksiä ja muita talousohjeita sekä 2023 annettuja talousarvion täytäntöönpano-ohjeita. Investointien määrärahat valtuusto vahvisti tasolle, jolla ne on investointiluettelossa esitetty.

Toimielinten on talousarvion hyväksymisen jälkeen hyväksyttävä organisaatioon sopeutuvat käyttösuunnitelmat, joissa käyttötalousosan tulosaluekohtaiset määrärahat on kohdistettava kustannuspaikoille. Viranhaltijoille voidaan antaa valtuudet kohdistaa määrärahat edelleen tileille. Käyttösuunnitelman vahvistamisen yhteydessä toimielinten on myös täsmennettävä tulosalueittain sitovat toiminnalliset tavoitteensa.

Käyttösuunnitelmassa tulee varmistaa, että toimintaan varatut määrärahat riittävät valtuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteuttamiseen sekä muiden tulosalueiden taloudellisten velvoitteiden hoitamiseen. Vastuu määrärahojen riittävydestä on ensisijaisesti niiden käytöstä vastaavilla henkilöillä, laskujen hyväksyjillä. Käyttösuunnitelmaa vahvistettaessa on oleellista määrittellä määrärahojen sisäinen sitovuus.

Käyttösuunnitelmat ja vuoden 2023 investointisuunnitelma toimitetaan kunnanhallitukselle tiedoksi. Investointiohjelma liitteenä tulee kirjanpitoon toimittaa myös alustava suunnitelma investointien rahoitusaikataulusta (ns. maksupostitaulukko), jota voidaan täydentää myöhemmin investointisuunnitelmien tarkentuessa. Ennen investointien toteutusta ja niihin liittyvien urakasopimusten solmimista on aina tehtävä selvitys investointien rahoituksesta. Investointien toteutusta ei saa aloittaa ennen kuin tulo-rahoitus on turvattu.

Toimielimen esittelijän on huolehdittava, että investointihankkeesta tehdään mahdollisuuksien mukaan tarveselvitys, jossa esitetään tarvittavassa laajuudessa toiminnan nykytila ja kehitysennuste, vaihtoehdot, yhteistyömahdollisuudet ja niiden edullisuusvertailut, alustava kustannusarvio, rahoitus ja käyttötalousvaikutus. Tarveselvitys tulee käsitellä siinä toimielimessä, jonka toimintaa varten investointihanke toteutetaan.

Tarveselvityksen jälkeen investointihankkeesta laaditaan hankesuunnitelma, jonka laadinnasta vastaa se osasto, jonka vastuulla ko. hanke on. Hankesuunnitelma tulee käsitellä siinä lautakunnassa, jonka toimialaa varten investointihanke toteutetaan. Investointihankkeen toteuttamispäätöksen tekee hankesuunnitelmaan perustuen se toimielin, jonka käyttöön hankkeen määräraha on talousarviossa varattu.

| | |
|------------|--|
| Esittelijä | Tekninen johtaja Hemmo Saartoala |
| Ehdotus | <p>Tekninen lautakunta päättää</p> <ol style="list-style-type: none">1. vahvistaa kustannuspaikkatasolle käyttösuunnitelman ja myöntää tekniselle johtajalle valtuudet kohdistaa vuoden 2023 määrärahat edelleen tileille (liite 1),2. vahvistaa vuoden 2023 investointiohjelman valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisena.3. toimittaa käyttösuunnitelman ja investointiohjelman kunnanhallitukselle tiedoksi. |
| Päätös | <p>Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.</p> <p>Tekniselle lautakunnalle tiedoksi tarkempi selvitys sataman (5115) tuloista ja menoista.</p> |