

Hyvinvointilautakunnan vuoden 2026 talousarvion käyttösuunnitelma

Hyvinvointilautakunta 20.01.2026 § 3
608/02.02.00/2025

Valmistelija

Taluspäällikkö Hans Våg

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä vuoden 2026 talousarvion, on toimielinten vahvistettava tulosalueiden meno- ja tulolajitasoiset käyttösuunnitelmat. Käyttösuunnitelma on toimielimen hyväksymä asiakirja, joka sisältää tulosalueen tai investointikohteen määrärahojen, tuloarvioiden ja tavoitteiden jaon tulosyksiköittäin, kustannuspaikoittain tai kohteittain.

Vahvistaessaan omia yksityiskohtaisia talousarvioitaan, toimielimet eivät saa muuttaa talousarvion rakennetta. Kaupunginvaltuuston hyväksymän talousarvion täytäntöönpanossa on noudatettava seuraavia ohjeita mainitussa järjestyksessä:

1. kaupunginvaltuuston päättämä velvoittava perustelu mukaan lukien sitovat tavoitteet
2. kaupunginhallituksen ohje
3. muut kirjalliset perustelut, mukaan lukien toimielimen oma ehdotus talousarvioksi.

Sitovuustaso valtuustoon nähden käyttötaloudessa on toimielimen toimintakate eli tulojen ja menojen erotus. Toimielintasoinen toimintakatesitovuus valtuustoon nähden muuttaa talouden ajattelua ja antaa lautakuntatasolle vallan sekä vastuun oman toimialansa talouden seurannassa ja ennakoinnissa. Mikäli ylitykset uhkaavat, on lautakunnan ryhdyttävä tarvittaviin toimenpiteisiin talouden vakauttamiseksi. Toimialaa katsotaan kokonaisuutena, ja vain aidot ylitystarpeet, joita ei voida omin toimenpitein välttää, viedään valtuuston hyväksyttäväksi. Näin kokonaisnäkemys talousarvion aidosta pitävyydestä tulee paremmin näkyville.

Sitovuustason positiivinen poikkeama ei anna oikeutta päättää uusista toiminnoista.

Talousarvioprosessin aikana tehtiin muutoksia hyvinvointilautakunnan esittämään henkilöstösuunnitelmaan. Kulttuuripalveluihin esitetty kirjastoapulaisen toimi jätettiin pois lopullisesta talousarviosta. Liikuntapalveluihin lisättiin 50 000 euroa Aurinkosäätien uima-altaan käyttöä varten.

Talousarviovuosien 2026-2029 investointiosaan ei tehty muutoksia.

Muilta osin Hyvinvointilautakunnan talousarvio hyväksyttiin sellaisenaan ja kaikki muutokset sisältyvät talousarvioon.

Tulosyksiköiden vastuuhenkilöt on esitetty liitteessä.

Liitteenä on ehdotus vuoden 2026 talousarvion käyttösuunnitelmaksi.

Liite 1, hyvinvointilautakunta 20.1.2026

Oheismateriaaliksi on tallennettu liikuntaan liittyvät investoinnit. Asiaa esitellään kokouksessa.

Oheismateriaali: Liikuntapaikkainvestoinnit 2026-

Ratkaisuvalta	Hallintosääntö § 26
Esittelijä	Sivistysjohtaja
Päätösehdotus	Hyvinvointilautakunta päättää vahvistaa vuoden 2026 talousarvion käyttösunnitelman ehdotuksen mukaisena.
Kokouskäsittely	Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Olli Suominen poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen.
Päätös	Sivistysjohtajan päätösehdotus hyväksyttiin.