

Vuoden 2012 talousarvion tarkistaminen

213/02.02/2011

KHAL § 172

Esittelijä: kaupunginjohtaja Juha Majalahti

Valmistelija / lisätietojen antaja: hallinto- ja talousjohtaja Annu Kalliaiseno, puh. (09) 4258 3607 tai sähköposti "etunimi.sukunimi@karkkila.fi".

Hallintosäännön 68 §:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen talousarvion muutosehdotusta ei voida valtuustolle tehdä.

Määrärahaa voidaan käyttää vain hallintosäännössä, talousarviossa, sen perusteluissa tai kaupunginvaltuuston erillispäätöksissä määritellyn tarkoitukseen.

Talousarvion sitovuudesta johtuu, että toimielimen mukaan lukien Karviainen, Puhti ja erikoissairaanhoidon määrärahan käyttötarkoituksen muutosta (määrärahan siirto toimielimeltä toiselle) koskevan päätöksen tekee valtuusto. Lautakunnat voivat tehdä muutosesityksen valtuustolle vain silloin, kun muutos on suuruudeltaan merkittävä ja muutokseen on perusteltu syy, kuten määrärahan korotustarpeen välttäminen tai kokonaan uuden määrärahan sisällyttäminen talousarvioon.

Määrärahojen riittävyyteen tulee kiinnittää erityistä huomiota. Toiminta on suunniteltava ja investoinnit ajoitettava siten, että talousarvioon merkitty määräraha varmasti riittää. Valvontavastuu kuuluu määrärahan käyttäjien ja käytöstä vastaavien henkilöiden ohella toimialajohtajille sekä lautakunnille ja kaupunginhallitukselle.

Mikäli alkuvuodesta ilmenee tarvetta määrärahojen muutoksiin tai lisämäärärahojen saamiseen ne käsitellään kesäkuun valtuustossa. Mikäli tämän jälkeen esiintyy tarvetta määrärahojen muutoksiin tai korotuksiin, on niistä tehtävä esitykset heti, kun tarve on ilmennyt.

Osavuosisikatsauksessa 2/2012 tehdyn ennusteen perusteella talousarvioon esitetään tehtäväksi seuraavat muutokset:

	€
henkilöstömenoja lisätään	+ 420 000
valtionosuuksia lisätään	+ 420 000

Karviaisen määrärahat ylittynevät 400 000 euroa ja erikoissai-
raanhoidon menot alittunevat vastaavan summan.

Taloudelliset vaikutukset

- talousarviomuutokset eivät vaikuta tilikauden tulokseen eli vuo-
den 2012 tilikauden tulos on talousarvion mukaan 158 000 euroa
ylijäämäinen

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että kaupungin-
valtuusto muuttaa vuoden 2012 talousarviota seuraavasti:

henkilöstömenoja lisätään	+ 420 000 euroa
valtionosuuksia lisätään	+ 420 000 euroa

Talousarviomuutokset eivät vaikuta tilikauden tulokseen eli vuo-
den 2012 tilikauden tulos on talousarvion mukaan 158 000 euroa
ylijäämäinen.

Käsittely: Hallinto- ja talousjohtaja selosti asiaa kokouksessa.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Täytäntöönpano: kaupunginvaltuustoon