

Kasvun ja hyvinvoinnin lautakunnan talousarvion toteuma 1-4 / 2026

KASV 26.05.2026 § 79

22/02.02.01/2026

Päätösesitys

Kasvun ja hyvinvoinnin lautakunta päättää hyväksyä omalta osaltaan liitteenä olevan Kasvun ja hyvinvoinnin toimialan toteumaraportin 1-4/2026, ja lähettää sen edelleen kaupunginhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.

Perustelu

Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 8.12.2025 § 97 Keuruun kaupungin talousarvion vuodelle 2026 sekä taloussuunnitelman vuosille 2027–2029. Kunnanhallitus on vahvistanut 6.10.2025 § 258 kunnan vuosikellon, jonka kunnanvaltuusto on merkinnyt tiedoksi 27.10.2025 § 70. Vuosikellossa on määritelty kunnan toiminnan ja talouden suunnittelun ja seurannan aikataulu.

Talousarvion 2026 täytäntöönpano-ohjeen (kh 19.1.2026 § 13) mukaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta ja raportoinnista vastaavat tilivelvolliset ja muut vastuuhenkilöt toimialueellaan. Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat hallituksen, lautakuntien sekä niiden jaostojen jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Tarkemmin tilinvelvolliset on vahvistettu talousarviossa 2026.

Talousarviossa on myös vahvistettu tulo- ja menoarvioiden sitovuustasot. Käyttötaloussuunnitelmassa määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustaso toimintakate (määrärahan ja tuloarvion erotus eli netto) seuraavasti: Valtuustoon nähden sitova taso on toimielin- ja toimialataso, lautakuntaan nähden sitova taso on tulosaluetaso ja toimialajohtoon nähden sitova taso on tulosyksikkötaso, joihin tulosalueet jakautuvat. Investointiosassa määrärahat ja tuloarviot ovat bruttositovia (määräraha ja tuloarvio molemmat erikseen) hankeryhmäkohtaisesti valtuustoon nähden.

Tilivelvolliset toimielimet ja kaupunkikonsernin tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle. Raportoinnissa on tuotava selkeästi esille, onko tavoite toteutunut vai ei, sekä panostettava mahdollisten poikkeamien selvittämiseen.

Mikäli määrärahat uhkaavat ylittyä, on toimielinten ryhdyttävä välittömästi toimenpiteisiin ylityksen estämiseksi. Tilivelvollisten on ensisijaisesti hoidettava uhkaavat ylitykset toimivaltaansa kuuluvilla toimenpiteillä. Mikäli toimielin ei kykene ratkaisemaan määrärahojen riittävyysongelmaa toimivaltansa puitteissa, on se tuotava hallituksen ja valtuuston käsittelyyn mahdollisimman pian kuitenkin viimeistään marraskuun 2026 loppuun mennessä.

Liitteenä on Kasvun ja hyvinvoinnin toimialan talousarvion toteumaraportti 1–4 / 2026. Toimialan toimintakate on toteutunut 33,2 %, joka on lähellä ajankohdan normaalia laskennallista arviota 33,3 %. Tulosalueiden toimintakate on kehittynyt talousarvion mukaisesti. Jatkohankkeista ja uusista avustuksista saadaan tieto kesällä. Sijaiskulut ovat toimialalla jo toteutuneet 41 %, joten niiden kehittymistä pitää seurata.

Oheismateriaalina on talousarvion 2026 täytäntöönpano-ohje.

Toimivalta

Kuntalain § 14 mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta.

Kuntalain § 39 mukaan kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta.

Hallintosäännön § 74 mukaan kaupunginhallitus ja lautakunnat seuraavat talousarvion toteutumista säännöllisesti.

Valmistelija

Hyvinvointijohtaja Nevalainen Marko, marko.nevalainen(at)keuruu.fi,
puh. 040 749 7718

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Nevalainen Marko

Tiedoksi

Kaupunginhallitus

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto