

Kaupunginhallitus

Päätöspäivämäärä 10.06.2024 § 251

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 10.06.2024

§ 251

Konsernihallinnon käyttösunnitelman 2024 muutos

5516/02.00.00.00/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Henkilöstöjohtaja, konsernihallinnon johtaja Mira Keitaanranta, p. 050 559
4065

Controller Maija Laine, p. 044 716 1433

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin

Samalla kaupunginhallitus tarkasti pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kyynäräinen Niko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää hyväksyä liitteenä olevan konsernihallinnon ja elinvoiman palvelualueen käyttösunnitelman muutoksen kaupunginhallituksen alaisten yksiköiden osalta.

Samalla kaupunginhallitus päättää hyväksyä käyttösunnitelmaan sisältyvän liitteen 3 mukaisen luettelon tositteiden hyväksyjistä alaistensa yksiköiden osalta.

Samalla kaupunginhallitus tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Perusteluosa

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota.

Lahden kaupunginvaltuusto päätti 27.11.2023 § 122 vuoden 2024 talousarviosta sekä taloussuunnitelmasta vuosille 2024–2026. Hyväksytyin talousarvion perusteella palvelualueet ja niihin sisältyvät taseyksiköt laativat kaupungin hallintosäännön § 37 ja kaupunginhallituksen 4.12.2023 § 406 hyväksymän talousarvion toimeenpano-ohjeen mukaisesti käyttösunnitelmat, joissa jaetaan määrärahat ja tuloarviot käyttötarkoitusten mukaisesti sekä annetaan tarkennettuja tavoitteita.

Hallintosäännön 42 §:n 5 momentin mukaan lautakunnan, jaoston tai muun toimielimen on vuosittain määrättävä sekä ilmoitettava kaupungin kirjanpidosta vastaavalle yksikölle ne henkilöt, jotka sen puolesta hyväksyvät tositteet. Tositteiden hyväksyjät päätetään osana käyttösunnitelmaa ja ne ovat voimassa seuraavan käyttösunnitelman päättämiseen asti, mikäli niihin ei tehdä muutoksia käyttösunnitelmavuoden aikana.

Kaupunginhallitus hyväksyi osaltaan konsernihallinnon palvelualueen käyttösunnitelman kokouksessaan 29.1.2024 § 44.

Käyttösunnitelman hyväksymisen jälkeen

- kaupunginvaltuusto on päättänyt hallintosäännön muutoksesta 1.6.2024 alkaen. Hallintosäännön muutoksella konsernihallinnon palvelualue jakautui elinvoiman palvelualueeseen ja suoraan kaupunginjohtajan alaisuudessa toimivaan konsernihallinnon vastuualueeseen. Samalla lakkautettiin konsernipalvelujohtajan virka. Hallintosäännön muutoksella ei ole vaikutusta kaupunginvaltuuston 27.11.2023 § 122 talousarviossa hyväksymiin oleviin sitouvuksiin eikä se muutos aiheuttanut tarvetta

määrärahan siirtoihin/lisätalousarvioon konsernihallinnon ja elinvoiman palvelualueen välillä.

- kaupunginhallitus on kokouksessaan 15.4.2024 § 150 päättänyt edellyttää kaupunginjohtajaa tuomaan kaupunginhallitukselle esityksen vuoden 2024 käyttötaloustoimia koskevien tavoitteiden ja toimenpiteiden tarkastelussa.

Tässä käyttösuunnitelman muutoksessa on esitetty hallintosäännön muutoksesta ja konsernipalvelujohtajan viran lakkauttamisesta johtuvat päivitykset ja kaupunginhallituksen edellyttämät esitykset tuodaan käsittelyyn syksyllä 2024.

Tammikuussa 2024 hyväksytyyn käyttösuunnitelmaan on tehty hallintosääntöön 1.6.2024 perustuvat muutokset siten, että entinen konsernihallinnon palvelualue on jaettu konsernihallintoon ja elinvoiman palvelualueeseen. Myös käyttösuunnitelman otsikot ja sisältöä kuvaavat tekstit, määrärahataulukot sekä otsikkorakenne päivitetty vastaamaan hallintosäännön muutosta ja tehty tarkennuksia tekstien sisältöjen ajantasaisuuteen. Samalla teksteissä on huomioitu kaupunginvaltuuston 20.5.2024 § 63 päättämän uuden toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman euromääräiset tavoitteet. Järjestelmäteknisistä syistä konsernihallinnon ja elinvoiman palvelualueen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden eriyttäminen toteutetaan vuoden 2025 talousarviovalmistelun yhteydessä.

Konsernipalvelujohtajan viran lakkauttamisen vuoksi konsernihallinnon ja elinvoiman palvelualueen hyväksymisoikeudet on tarkasteltu vastaamaan toiminnallista muutosta.

Lisäksi konsernihallinnon tulo- ja menotositteiden hyväksymisoikeudet tulee varmistaa myös lomakaudella. Tämän vuoksi on lisätty

konsernihallintoa koskien kaikkiin tulo- ja menotositteisiin määräaikaiset varahyväksymisoikeudet tietohallintojohtajalle 1.–31.7.2024, lakiasianjohtajalle 15.–21.7.2024 ja hallintojohtajalle 22.–31.7.2024. Hyväksymisoikeudet esitetään käyttösuunnitelman liitteessä 3, 11.6.2024 voimaan tulevina.

Hallintosäännön muutoksen jälkeen mukaisesti konsernihallinnon käyttösuunnitelman hyväksyy omien vastualueidensa osalta

- kaupunginhallitus (KV ja KH, kaupunginjohtaja ja konsernihallinnon vastuualue)
- konserni- ja tilajaosto (Lahden Tilakeskus -taseyksikkö), joka päättää samalla talousarviossa hyväksytyjen Lahden Tilakeskuksen investointien kohdentamisesta (työohjelma)
- tarkastuslautakunta (tarkastustoimi/ulkoinen tarkastus).

Elinvoiman palvelualueen käyttösuunnitelman muutoksen hyväksyy elinvoima- ja työllisyysjaosto.

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimus

Toimenpiteet

Tiedoksi konsernihallinnon vastuualue/talouspalvelut