



4

Talousarvion noudattamisohjeet vuonna 2016

HEL 2016-000347 T 02 02 00

Päätösehdotus

Kulttuuri- ja kirjastolautakunta päättää merkitä vuoden 2016 talousarvion noudattamisohjeet tiedoksi.

Esittelijän perustelut

Kaupunginhallitus on 7.12.2015 hyväksynyt vuoden 2016 talousarvion noudattamisohjeet, jossa todetaan mm. seuraavaa:

Hallintokuntien toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava hyväksyttyä talousarviota. Toiminta on suunniteltava ja investoinnit ajoitettava siten, että talousarvioon merkitty määräraha riittää. Lisäksi on varmistettava, että sitovat tulostavoitteet ja toiminnalliset tavoitteet saavutetaan käytettävissä olevin määrärahoihin.

Virastoilla on käytössään talousarvion mukaiset määrärahat, joiden puitteissa on toteutettava työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset.

Kaupungin johtamisjärjestelmän uudistuksesta ja valtion sote- ja itsehallintouudistuksesta johtuen, kaikkia kaupungin organisaatio- ja henkilöstömuutoksia tarkastellaan yhtenä kokonaisuutena.

Virastojen ja liikelaitosten tulee raportoida merkittävistä kaupungin rahan käyttöön vaikuttavista toimintaympäristön muutoksista tai viraston oman toiminnan muutoksista kaupunginkanslian talous- ja suunnitteluosastolle. Ensisijaisena tavoitteena on aina muutosten sopeuttaminen talousarvioon. Sopeuttaminen tulee aloittaa heti muutoksen tullessa tietoon.

Talousarvion toteutumisennuste laaditaan vuonna 2016 vähintään neljä kertaa. Talousarvion toteutumisennusteessa myös ennustetaan kaikkien talousarviossa esitettyjen sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutumista sekä seurataan muiden toiminnallisten tavoitteiden toteutumista. Toteutumisennusteen yhteydessä virastojen ja liikelaitosten tulee raportoida myös talousarvion toteutumiseen vaikuttavat merkittävät poikkeamat toimintaympäristössä.

Lauta- ja johtokunnilta sekä virastoilta edellytetään taloudellisen kehityksen seuraamista ja tarvittaessa valmiutta sopeuttaa toimintansa muuttuvissa tilanteissa talousarvion mukaiseksi.



Vuoden 2016 [noudattamisohjeet](#) (linkki).

Esittelijä

kirjastotoimen johtaja
Tuula Haavisto

Lisätiedot

Ari Tirri, talouspäälikkö, puhelin: 310 85510
ari.tirri(a)hel.fi
Anna Mattila, yhteispalvelupäälikkö, puhelin: 310 29871
anna.mattila(a)hel.fi

Oheismateriaali

1 Vuoden 2016 talousarvion noudattamisohjeet (korjattu 7.12.2015)

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano