

Käyttösuunnitelma 2026

Aluehallitus 10.02.2026
1161/02.00.00/2025

Valmistelija

talousjohtaja Aija Suntioinen p. 040 185 9985

Selostus asiasta

Yleistä

Hyvinvointialueita koskevan lain 43 §:n mukaan aluehallituksen tulee vastata hyvinvointialueen hallinnosta ja taloudenhoidosta. Talousarvion noudattamisen täsmentämiseksi on laadittu hallintosäännön mukaisesti liitteenä oleva käyttösuunnitelma. Käyttösuunnitelma on aluevaltuuston hyväksymää toiminta- ja taloussuunnitelmaa yksityiskohtaisempi toiminnallinen ja taloudellinen suunnitelma tehtävistä ja määrärahoista.

Talousarviossa on määritelty aluevaltuustoon nähden sitovat määrärahat vastuualueittain sekä esitetty määrärahajako palvelualueetasolla. Käyttösuunnitelmassa määrärahat on jaettu organisaation palveluyksiköitasolle sekä kuvattu palveluyksiköiden toiminta. Käyttösuunnitelman lisäksi taloussuunnittelujärjestelmään on tehty määrärahojen jako organisaation toimipistetasolle. Käyttösuunnitelmaa hyödynnetään talouden seurannassa ja johtamisessa.

Keski-Suomen hyvinvointialueen hallintosäännön 73 §:n mukaan aluehallitus hyväksyy talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelmansa. Käyttösuunnitelma voi muodostua myös sopimusohjausmalliin liittyvistä sopimuksista. Toimielin voi siirtää käyttösuunnitelman hyväksymistä koskevaa toimivaltaa alaiselleen viranhaltijalle. Hallintosäännön 34 §:n mukaan vastuualuejohtaja päättää aluehallituksen sitovuustasossa olevien vastuualueen määrärahojen siirroista vastuualueen sisällä palvelualueiden välillä ja 35 §:n mukaan palvelujohtaja päättää aluehallituksen sitovuustasossa olevien palvelualueen määrärahojen siirroista palvelualueen sisällä palveluyksiköiden välillä.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta on 15.1.2026 hyväksynyt tarkastuslautakunnan käyttösuunnitelman vuodelle 2026 ja lähettänyt sen aluehallitukselle liitettäväksi hyvinvointialueen käyttösuunnitelmapäätökseen. Tarkastuslautakunnan käsittely on tallennettu tämän asiakohdan oheisaineistoksi.

Vuoden 2026 talousarvion kokonaisuus tullaan arvioimaan ja tarkistamaan keväällä 2026. Samassa yhteydessä tehdään mahdolliset muutokset rahoitukseen, taloudellisiin ja toiminnallisiin tavoitteisiin. Talousarviomuutos valmistellaan tarvittaessa siten, että se voidaan käsitellä aluehallituksessa toukokuussa ja aluevaltuustossa kesäkuussa 2026.

Toimivalta

Hallintosääntö 73 §

Esittelijä

Vt. hyvinvointialuejohtaja Kallimo Kati

Päätösehdotus

Aluehallitus päättää:

- 1) hyväksyä vuoden 2026 talousarvion käyttösuunnitelman konsernipalveluiden, pelastustoimen ja sosiaali- ja terveystalouden osalta liitteen mukaisesti;
- 2) valtuuttaa vastuualue- ja palvelujohtajat tekemään käyttösuunnitelmaan muutoksia aluehallituksen sitovuustasoissa olevien määrärahojen puitteissa hallintosäännössä osoitetun toimivallan mukaisesti sekä
- 3) edellyttää, että hyvinvointialueen johto seuraa yhdessä vastuualue- ja palvelualuejohtojen kanssa tarkasti hyvinvointialueen talouden kehitystä ja valmistelee tarvittaessa talouden hallintatoimenpiteitä, joiden avulla vuodelle 2026 asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan hyväksytyn talousarvion mukaisesti.

Päätös