

De gemensamma tjänsternas och kommunens övriga organs dispositionsplaner i anslutning till budgeten för år 2025

Kommunstyrelsen 10.02.2025 § 42

158/02.02.02/2024

Beredare	Ekonomidirektör Esa Lindell, förvaltningsdirektör Jaana Suihkonen fornamn.efternamn@kirkkonummi.fi , tfn 09 29671 (växel)
Beslutsförslag	Kommundirektör Virpi Sailas Kommunstyrelsen beslutar 1 godkänna de gemensamma tjänsternas dispositionsplan i anslutning till budgeten för år 2025 i enlighet med bilagan 2 befullmäktiga sektordirektören för de gemensamma tjänsterna att under budgetåret göra behövliga ändringar i den bifogade förteckningen över ansvarspersoner 3 anteckna för kännedom organens dispositionsplaner i anslutning till budgeten för år 2025, vilka finns som tilläggsmaterial.
Behandling	Förvaltningsdirektör Jaana Suihkonen presenterade ärendet vid sammanträdet.
Beslut	Kommunstyrelsen beslutade enhälligt enligt förslaget.
Redogörelse	Kommunfullmäktige har godkänt budgeten för år 2025 och ekonomiplanen för åren 2026–2027 vid sitt sammanträde 13.11.2024 § 92. Budgetens bindande verkan har definierats så att skillnaden mellan externa verksamhetsinkomster och -utgifter, dvs. verksamhetsbidraget, är bindande för fullmäktige med undantag av anslaget för kollektivtrafik (HRT), som är separat bindande. För affärsverket Kyrksläatts vattens del är resultatet bindande. Kommunstyrelsen har 25.11.2024 § 379 fastställt direktiven för verkställigheten av budgeten. I dispositionsplanen antecknar varje organ för kännedom enligt budgetstrukturen de redovisningsskyldiga ansvarspersonerna för organet både i fråga om driftsekonomi- och investeringsdelen. Den redovisningsskyldiga ansvarspersonen svarar för uppnående av sin servicegrupps eller sin serviceenhets mål, fördelning av delanslagen vidare och användning av delanslagen enligt direktiven för verkställighet av budgeten. Sektordirektören kan i verksamhetsdirektivet vidaredelegera befogenheter till en tjänsteinnehavare underställd denna. Kommunfullmäktige beslutade 16.12.2019 § 127 om organens och tjänsteinnehavarnas upphandlingsbefogenheter att de är i kraft tills vidare.

Enligt verkställighetsdirektiven kan sektordirektören eller den redovisningsskyldiga ansvarspersonen för dispositionsplanen överföra delanslag inom ramen för organets bindande verkan samt fastställa och byta personer som har det ekonomiska ansvaret.

Sektordirektören fattar beslut om vilka som godkänner och sakgranskar köpfakturor inom sin sektor. En förteckning över dessa personer publiceras i kommunens intranät för personalen och förteckningen uppdateras vid behov. Rätten att godkänna inköpsfakturor baserar sig på arbetsuppgiften. Om den arbetstagare som ansvarar för uppgiften byts ut mitt i budgetperioden, uppdateras informationen i förteckningen över godkännare.

Enligt anvisningen för riskhantering och intern kontroll, som kommunfullmäktige godkänt 16.5.2022 § 43, ska organen årligen göra upp en på dispositionsplanen baserad plan som innehåller tyngdpunkts- och utvecklingsområden för intern kontroll samt åtgärder som gäller genomförande av dem. Planen ska härledas ur de risker som uppgetts för organet.