

## Kunnanhallituksen käyttösuunnitelma 2024 - määrärahat ja tavoitteet

Kunnanhallitus 08.01.2024 § 8

Kunkin toimielimen tulee hyväksyä euromääräiset käyttösuunnitelmat tulosyksiköittäin (ulkoinen toimintakate) ja toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024. Jos määrärahat, tuloarviot tai tavoitteet ovat muuttuneet valtuuston kokouksessa, tulee muutokset käsitellä toimielimessä ja tehdä tarvittavat niitä vastaavat kohdentamiset uudelleen. Hallitus hyväksyy myös valtuuston käyttösuunnitelman.

### Hallituksen hyväksyttävät talousarvion tulosyksiköt ovat seuraavat:

- kunnanvaltuusto
- yleisjohto
- kehittämisspalvelut
- maaseutupalvelut
- työllisyyspalvelut
- hallintopalvelut
- talouspalvelut
- henkilöstöjaosto / henkilöstöpalvelut
- lomituspalvelut

Tilivelvolliset viranhaltijat ovat kunnanjohtaja, hallintopäällikkö ja lomituspalvelujohtaja. Luottamushenkilöistä tilivelvollisia ovat kunnanhallituksen jäsenet ja varajäsenet.

### Valtuuston päätökset:

Valtuusto hyväksyi joulukuussa 2023 hallituksen esittämät toiminnalliset tavoitteet, tuloarviot ja määrärahat vuodelle 2024. ([Talousarviokirja](#))

### Vuoden 2024 talousarvion hallituksen vastuulla olevat osat:

- käyttötalousosa tulosyksikköineen
- tuloslaskelmaosa (eurot)
- investointiosan vastuutahojen määrittely
- talousarvion toiminnalliset tavoitteet

### Käyttövaltuudet:

- Kunnanhallitus päättää määrärahojen siirrosta vastuullaan olevien tulosyksiköiden välillä. Kunnanhallituksen tulosyksiköiden tilivelvolliset päättävät resurssien käytöstä ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta tulosyksiköiden sisällä.

Hyväksyttäessä talousarvion valtuusto päätti määrärahojen, tuloarvioiden ja tavoitteiden sitovuuden. Käyttötalouden sitovuus on ulkoinen toimintakate toimielimantasolla. Toiminnalliset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia. Investointiosan määrärahojen sitovuus on hankeryhmittäin.

### Laskujen asiataarkastajat ja hyväksyjät vuodelle 2024:

Kunnanhallitus on vahvistanut laskujen asiataarkastajat ja hyväksyjät [Kh 27.11.2023 § 323](#).

**Esityslistan liitteenä on** kustannuspaikkakohtainen tilitasoinen käyttösuunnitelma.

**Asian valmistelija**

talouspäällikkö Tuula Pieviläinen, tuula.pievilainen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4033

**Esittelijä**

kunnanjohtaja Mikko Löppönen, mikko.lopponen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4001

**Päätösehdotus**

Kunnanhallitus päättää hyväksyä

- kunnanhallituksen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnanvaltuuston esittämässä muodossa
- kunnanhallituksen määrärahat ja tuloarviot ulkoisena toimintakatteena tulosityksikkötasolla seuraavasti:  
kunnanvaltuusto -50.185,00  
yleisjohto -511.600,00  
kehittämispalvelut -263.230  
maaseutupalvelut -78.420,00  
työllisyyspalvelut -669.065,00  
hallintopalvelut -303.820,00  
talouspalvelut -353.935,00  
henkilöstöjaosto / henkilöstöpalvelut -140.615,00  
lomituspalvelut 100.000,00

Kunnanhallitus määrittää seuraavat vastuutahot investoinneille:

Ympäristölautakunta

- Asuin- ja muiden rakennusten investoinnit, nimeämättömät kohteet
- Sukkela Business Centerin yritystontin kunnostus
- Vesihuoltolaitoksen investoinnit
- Kiinteiden rakenteiden investoinnit

Kunnanhallitus

- keltaisen talon ulkopuolen kunnostaminen
- valtuutettujen yhteistoimintahankkeiden kohdentamisen

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

- ICT koulut

Merkittään, että talouspäällikkö Tuula Pieviläinen oli läsnä kokouksessa asiantuntijana kuultavana tämän asian keskustelun aikana klo 16:29 – 16:48.

**Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

---

Kunnanhallitus 23.09.2024 § 182

114/02.02.00/2023 Talousarvio vuodelle 2024

Kunnanvaltuusto 9.9.2024 hyväksyi talousarviomuutoksen kunnanhallituksen henkilöstökuluihin YT-neuvotteluissa sovitun mukaisesti. Henkilöstökulujen 20.000 euron vähennys kohdentuu seuraavasti:

- tulosityksikkö 1520 talouspalvelut 10.000 euroa, ulkoinen toimintakate -343.935 euroa
- tulosityksikkö 1420 kehittämispalvelut 10.000 euroa, ulkoinen toimintakate -253.230 euroa

Valtuusto 9.9.2024 § 40 hyväksyi lomituksen määräraha vähennykset myyntituottoihin 550.000 euroa, henkilöstökuluihin 480.000 euroa ja palveluiden ostoihin 70.000 euroa. Tulojen vähennys kompensoituu menojen vähennyksellä lomituksen osalla, joten toimintakatteeseen ei tule muutoksia.

**Asian valmistelija**

talouspäällikkö Tuula Pieviläinen, tuula.pievilainen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4033

**Esittelijä**

kunnanjohtaja Mikko Löppönen, mikko.lopponen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4001

**Päätösehdotus**

Kunnanhallitus päättää vähentää määrärahoja seuraavasti

- henkilöstökuluista 10.000 euroa tulosyksiköltä 1520
  - henkilöstökuluista 10.000 euroa tulosyksiköltä 1420
  - henkilöstökuluista 480.000 euroa lomituksen toimialalta tulosyksiköltä 1730
  - palveluiden ostoista 70.000 euroa lomituksen toimialalta tulosyksiköltä 1730
- sekä vähentää myyntituottoja 550.000 euroa lomituksen toimialalta tulosyksiköltä 1730.

Merkitään, että talouspäällikkö Tuula Pieviläinen oli läsnä kokouksessa asiantuntijana kuultavana tämän asian keskustelun aikana klo 15:40 – 15:41.

**Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

---