

Kunnanhallituksen käyttösuunnitelma 2025 - määrärahat ja tavoitteet

Kunnanhallitus 20.01.2025 § 5

112/02.02.00/2024 Talousarvio vuodelle 2025

Kunkin toimielimen tulee hyväksyä euromääräiset käyttösuunnitelmat tulosityksiköittäin (ulkoinen toimintakate). Toiminnallisista tavoitteista on päättänyt valtuusto, mutta toimielin voi tarvittaessa tarkentaa millä aikataululla ja keinolla toiminnallisiin tavoitteisiin pyritään vuoden 2025 aikana. 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 tulosityksiköt ovat seuraavat:

- kunnanvaltuusto
- yleisjohto
- kehittämispalvelut
- 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 2024 hallituksen esittämät toiminnalliset tavoitteet, tuloarviot ja määrärahat vuodelle 2025. ([Talousarvio 2025](#))

Vuoden 2025 talousarvion hallituksen vastuulla olevat osat:

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

Käyttövaltuudet:

- kunnanhallitus päättää määrärahojen siirroista vastuullaan olevien tulosityksiköiden välillä. Kunnanhallituksen tulosityksiköjen tilivelvolliset päättävät resurssien käytöstä ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta tulosityksiköjen sisällä.

Hyväksyttäessä talousarvion valtuusto päätti määrärahojen, tuloarvioiden ja tavoitteiden sitovuuden. Hyväksytyn käyttötalousosan sitovuus on ulkoinen toimintakate toimielintasolla. Toiminnalliset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia. Investointiosan määrärahojen sitovuus on hankkeittain.

Henkilöstöhallinnon toimintaohjeita

Työpaikkaruokailu

Työpaikkaruokailun tukeminen jatkuu lounasetuna ravintola Kotipirtissä. Henkilöstöruokailun hinnat on vahvistettu vuosittain ja niissä on noudatettu verottajan vahvistamia laskentaperusteita. Nyt päätetään, että jatkossa työntekijöiltä perittävä hinta noudattaa verottajan vuosittain vahvistamia ravintoedun arvoja. Vuodelle 2025 vahvistettu verohallinnon päätös löytyy [Verohallinnon päätös vuodelta 2025 toimitettavassa verotuksessa noudatettavista luontoisetujen laskentaperusteista - vero.fi](#) Sen mukaisesti työntekijöiltä perittävä hinta on 1.1.2025 alkaen 8,60€/ateria ja kouluruokailussa 6,45€/ateria. (Koulun ja päiväkodin valvontaruokailuissa saadun ravintoedun arvo on 5,16€/ateria) Henkilöstöruokailumahdollisuus on edelleen myös Polkan ravintoloissa heidän ruokalipukkeillaan, joihin ei sisälly kunnan tukea.

Kuntoutus

Kuntoutuksiin kunta osallistuu maksamalla ensimmäisen jakson palkan (enintään viikko) koko kuntoutusjakson ajalta (vaikka kuntoutusjaksot kohdentuisivat eri vuosille). Kelan päivärahat peritään palkanmaksun ajalta kunnalle. Linjaus on voimassa toistaiseksi.

Osasairauspäiväraha

Jos työntekijä on oikeutettu Kelan osasairauspäivärahaan, niin työntekijälle maksetaan täysi kokoaikaisen palkka ja Kelan maksama osuus anotaan työnantajalle. Linjaus on voimassa toistaiseksi.

Virkistysrahat

Virkistystoimintaan varatut rahat on budjetoitu toimialoittain. Työajalla järjestettävään virkistystoimintaan on käytettävissä 15 euroa / osallistuva henkilö. Toimialan toiminnan luonteesta johtuen virkistystoiminta voidaan vaihtoehtoisesti järjestää työajan ulkopuolella. Tämän vapaa-aikana järjestettävän virkistystoiminnan ajalta ei makseta palkkaa ja osallistuminen on vapaaehtoista. Tässä tapauksessa virkistysmääräraha on 30 euroa / osallistuva henkilö. Määräraha on tarkoitettu käytettäväksi työyhteisön yhteishengen ja työhyvinvoinnin edistämiseen. Virkistysmäärärahalla työyhteisö tekee yhdessä jotain normaalia työarjestaan selkeästi poikkeavaa toimintaa. Työyhteisö esihenkilön johdolla suunnittelee ja toteuttaa virkistystoiminnan.

Epassi

Henkilöstöeduksi vuodelle 2025 hyväksytään 100 €:n suuruinen epassi eli vapaavalintainen liikunta-, kulttuuri- tai hyvinvointietu. Epasseihin on varattu rahat toimialojen budjetteihin. Etuun ovat oikeutettuja kaikki vakinaisissa palvelussuhteissa olevat sekä määräaikaisissa palvelussuhteissa olevat, joilla palvelussuhteen kesto on vähintään 6 kk vuoden 2025 aikana. Epassiedun suuruus suhteutetaan työaikaan.

Asian valmistelija

talouspäällikkö Tuula Pieviläinen, tuula.pievilainen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4033
hallintopäällikkö Heidi Pitkänen, heidi.pitkanen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4002

Esittelijä

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

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää hyväksyä

- kunnanhallituksen taloudelliset tavoitteet kunnanvaltuuston esittämässä muodossa
- kunnanhallituksen määrärahat ja tuloarviot ulkoisena toimintakatteena tulosityksikkötasolla seuraavasti:
kunnanvaltuusto -65.021 euroa
yleisjohto -792.513 euroa
kehittämispalvelut -268.238 euroa
maaseutupalvelut -79.480 euroa
työllisyyspalvelut -1.351.054 euroa
hallintopalvelut -292.941 euroa
talouspalvelut -325.307 euroa
henkilöstöjaosto / henkilöstöpalvelut -136.038 euroa
lomituspalvelut 125.445 euroa

Kunnanhallitus määrittää seuraavat vastuutahot investoinneille:

Ympäristölautakunta

- rakennukset, nimeämättömät kohteet
- terveyskeskuksen yläpohjan eristäminen
- valokuidun lisärakentaminen
- Tikkanen koulun ja päiväkodin äänentoistojärjestelmän asentaminen
- Käenpesän ilmalämpöpumput
- Asemantien vesijohtosaneeraus 2. vaihe
- Vesijohtosaneeraus suunnittelu ja nimeämättömät kohteet
- vuotovesien hallinta / viemärisaneeraus Kemie ja Asema
- takaiskukaivo Susonpolku
- alkalointi järjestelmät, Riikola, Nenosenlampi ja suunnittelu
- katuvalot
- kaavateiden päällystykset ja peruskorjaukset

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

- skateparkin kunnostus ja kehittäminen

Kunnanhallitus

- palkanlaskenta ohjelma

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.
