

## Kunnan tulosalueiden vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelmat

Kh 29.01.2024 § 17  
97/02.02.00/2023

Valmistelija

Heli Janhunen, hallintojohtaja  
p. 040 354 0292, heli.janhunen@rautjarvi.fi

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 11.12.2023 § 56, talousarvion vuodelle 2024 sekä taloussuunnitelman vuosille 2025 - 2026.

Kunnanhallitus on päättänyt talousarvion täytäntöönpano-ohjeen kokouksessaan 15.1.2023. Toimeenpano-ohjeen mukaan kunnanhallitus käsittelee kunnanhallituksen alaisten tulosalueiden käyttösuunnitelmat ja merkitsee tiedokseen lautakuntien alaisten tulosalueiden käyttösuunnitelmat, jotka esitetään kunnanhallitukselle 19.2.2024 kokouksessa.

Käyttösuunnitelmassa toimitilin asettaa valtuuston vahvistamien strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden kanssa yhdenmukaiset, tarkennetut tavoitteet toimialansa tulosyksiköille sekä jakavat määrärahat ja tuloarviot tulosyksiköille/kustannuspaikoille (käyttötalousosa) ja kohteille (investointiosa) osamäärärahoiksi ja osatuloarvioiksi.

Toimielimen tulee myös päättää laskujen sisältötarkastajat ja hyväksyjät sekä ne voivat siirtää käyttösuunnitelman hyväksymiseen liittyvää toimivaltaa edelleen alaisilleen viranhaltijoille. Laskujen ja tositteiden hyväksyjät tulee vakanssin lisäksi nimetä henkilötasolla. Kunnanhallituksen alaisten tulosalueiden käyttösuunnitelmat ovat esityslistan oheisena.

Valtiovarainministeriö on tehnyt päätöksen 21.12.2023 (VN/35660/2023) kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten korvauksesta vuonna 2024 sekä päätöksen 21.12.2023 (VN/35661/2023) kuntien kotikuntakorvauksen perusosasta vuodelle 2024.

Rautjärven kunnalle vahvistettu valtionosuus on 152 513 euroa ennakoitua suurempi. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuden vähennys on -142 412 euroa ennakoitua pienempi ja muut valtionosuudet 10 101 euroa arvioitua suurempi. Muutokseen vaikuttavat aikuisten perusopetus ja lukion yksikköhinnan harkinnanvarainen korotus.

Esittelijä

Hallintojohtaja Janhunen Heli

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy alaistensa tulosalueiden käyttösuunnitelman vuodelle 2024.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi alaistensa tulosalueiden käyttösuunnitelman vuodelle 2024.