

Aika 21.11.2023, klo 14:00

Paikka Kunnantalo, kunnanhallituksen huone

Käsiteltävät asiat

§ 41 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

§ 42 Pöytäkirjan tarkastus

**§ 43 Henkilökohtaisen työn suorituksen arviointijärjestelmä / henkilökohtainen lisä
KVTES II luku § 11**

§ 44 Talousarvio 2024

§ 45 Uhka- ja vaaratilanneohjeistus

§ 46 Ilmoitusasiat

§ 47 Muut asiat

Osallistujat

Pirkko Luhanko, puheenjohtaja
Marja-Terttu Koivula, sihteeri
Kimmo Kainulainen
Mikko Korhonen
Sari Kuusjärvi
Henri Laitinen
Jaana Laukkarinen
Tuomo Lehmonen
Kalle Manninen
Tapani Nykänen
Osmo Polas
Marjaana Romo
Sari Linturi-Sahlman

§ 41

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Valmistelijat / lisätiedot:
Marja-Terttu Koivula
marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi
Talous- ja hankepäällikkö

Ehdotus

Esittelijä: Marja-Terttu Koivula, Talous- ja hankepäällikkö

1. Puheenjohtaja toteaa kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.
2. Asialista hyväksytään tämän kokouksen työjärjestykseksi.

§ 42

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja tarkastetaan kokouksen jälkeen 21.11.2023. Mikäli kokouksen aikana ilmenee teknisiä ongelmia, ettei pöytäkirjaa saada valmiiksi, tarkastetaan pöytäkirja kokousta seuraavana keskiviikkona. Tarkastettu pöytäkirja julkaistaan Kangasniemen kunnan verkkosivuilla.

Ehdotus

Esittelijä: Marja-Terttu Koivula, Talous- ja hankepäällikkö

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Yhteistyöryhmä, § 29, 10.05.2022

Yhteistyöryhmä, § 39, 27.09.2022

Yhteistyöryhmä, § 15, 16.05.2023

Yhteistyöryhmä, § 30, 13.06.2023

Yhteistyöryhmä, § 43, 21.11.2023

§ 43

Henkilökohtaisen työn suorituksen arviointijärjestelmä / henkilökohtainen lisä KVTES II luku § 11

KNGDno-2022-167

Yhteistyöryhmä, 10.05.2022, § 29

Valmistelijat / lisätiedot:

Sari Linturi-Sahlman

sari.linturi-sahlman@kangasniemi.fi

hallintojohtaja

Kunnallinen yleinen virka- ja työehtosopimus ja sen määräykset henkilökohtaisesta lisästä

KVTES II luvussa 11 §:n 1 momentissa todetaan, että viranhaltijalle/työntekijälle voidaan maksaa varsinaiseen palkkaan kuuluvaa euromääräistä henkilökohtaista lisää. Toimivaltainen viranomainen päättää henkilökohtaisesta lisästä. Soveltamisohjeen mukaan henkilökohtainen lisä myönnetään pääsääntöisesti toistaiseksi, mutta myös määräaikainen lisä voi olla mahdollinen.

11 §:n 2 momentin mukaan henkilökohtaista lisää maksetaan pääsääntöisesti viranhaltijan/työntekijän työsuorituksen arvioinnin perusteella. Soveltamisohjeessa on todettu, että henkilökohtaisen lisän maksamisperusteet määritellään paikallisesti. Perusteet ja niiden painoarvot voivat vaihdella eri yksiköissä.

Arvioinnin perusteista tehdään kirjallinen kuvaus ja sen sisällöstä tiedotetaan viranhaltijoille/työntekijöille. Henkilön työsuorituksen arviointi suoritetaan esim. vuosittain kehityskeskustelun yhteydessä.

Työnantajan on käytettävä henkilökohtaisiin lisiin 1.2.2013 mennessä vähintään 1,3 % laskettuna kunnan/kuntayhtymän palveluksessa olevan KVTES:n piiriin kuuluvan henkilöstön tehtäväkohtaisten palkkojen yhteismäärästä. Jos palkkahinnoitteluliitteen soveltamispiiriin kuuluu vähintään 30 henkilöä, työnantajan on käytettävä tämän henkilöstön harkinnanvaraisiin henkilökohtaisiin lisiin vähintään 1,3 % 1.2.2013 mennessä, heidän yhteenlasketusta tehtäväkohtaisten palkkojen palkkasummasta. Tarkistus suoritetaan vuosittain.

Kunnallinen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimus ja sen määräykset henkilökohtaisesta lisästä

Kunnallisen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimuksen eli OVTES:n Osio A kohdassa II virkasuhteisen opetushenkilöstön palkkaus 11 § käsittelee henkilökohtaista lisää. 11 § mukaan viranhaltijalle voidaan maksaa varsinaiseen palkkaan kuuluvaa henkilökohtaista lisää viranhaltijan työsuorituksen arvioinnin perusteella, siten kun KVTES:n palkkausluvun 11:ssä on määritetty.

Huomioitavaa on, että pykälän soveltamisohjeessa sanotaan, jos jokin em. ominaisuuksista on jo otettu huomioon erikseen OVTES:ssa (esim. kaksoiskelpoisuuden tuoma peruskoulun luokanopettajan korotus peruspalkkaan), sitä ei ole syytä ottaa enää henkilökohtaisen lisän perusteeksi. Opettajana toimimisen mukanaan tuoma kokemus ja ammatinhallinnan lisäys on otettu huomioon jo kertaalleen vuosisidonnaisessa lisässä, joten henkilökohtaisen lisän arvioinnin tulisi perustua muihin tekijöihin.

Kunnallisen teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimus ja sen määräykset henkilökohtaisesta lisästä

Kunnallisen teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimuksen eli TS:n II luku palkkaus 12 § käsittelee henkilökohtaista lisää. Soveltamisohjeen mukaan henkilökohtainen lisä on tehtäväkohtaisen palkan ohella TS:n palkkausjärjestelmän toinen keskeinen osa. Henkilökohtaisen lisän maksamisperusteena on työssä suoriutuminen. Henkilökohtaista lisää maksetaan toistaiseksi, mutta myös määräaikainen lisä on mahdollinen.

Henkilökohtaista lisää koskeva paikallinen arviointijärjestelmä muodostuu henkilön suoriutumista kuvaavista, edellä 1 momentissa tarkoitetuista tekijöistä (suoriutumistekijöistä), henkilökohtaisen suoriutumisen mittaamista koskevasta arviointimenetelmästä, henkilön suoriutumistekijöiden kytkemisestä arviointimenetelmään (miten suoriutumistekijöistä johdetaan suoriutumisen taso), henkilökohtaisen suoriutumisen arviointimenetelmän kytkemisestä euromääräiseen henkilökohtaiseen lisään (miten todetusta suoriutumisen tasosta johdetaan euromääräinen henkilökohtainen lisä), sekä koko arviointijärjestelmän kuvauksesta.

Arviointimenetelmä. Henkilökohtaista lisää koskevien kunnassa noudatettavan HL:n arviointijärjestelmän periaatteiden tulee rakentua muiden kuin palveluvuosien kertymiseen perustuvien järjestelmien varaan. Henkilökohtaisen lisän paikallista järjestelmää on sovellettava koko TS:n soveltamisalalla ja kaikilla organisaatiotasoilla. Henkilökohtaisen lisän määräytymistä, kehityskeskusteluja ja arviointijärjestelmän muuttamista on käsitelty TS-oppaassa.

12 §:n 2 momentin mukaan henkilökohtainen lisä voi olla suuruudeltaan enintään 30 % tehtäväkohtaisesta palkasta laskettuna.

Työnantajan on käytettävä henkilökohtaisiin lisiin 1.6.2021 mennessä vähintään 0,6 % laskettuna kunnan/kuntayhtymän palveluksessa olevan TS:n piiriin kuuluvan henkilöstön tehtäväkohtaisten palkkojen yhteismäärästä. Tarkistus suoritetaan vuosittain.

Kangasniemen kunnassa ei ole voimassaolevaa henkilökohtaisten lisien järjestelmää ja sitä on nyt hallintojohtajan ja pääluottamusmiesten YT-palaverissa valmisteltu. Valmistelun tämän hetkinen tilanne esitellään kokouksessa. Seuraava YT-palaveri on sovittu pidettäväksi 8.6.2022 ja tavoitteena on, että järjestelmä on hyväksyttävänä viimeistään, kun uusien työehtosopimusten sisältö on tiedossa ja uudet työehtosopimukset ovat voimassa.

Ehdotus

Esittelijä: Sari Linturi-Sahlman, hallintojohtaja

YTR kuulee henkilökohtaista lisää koskevan paikallinen arviointijärjestelmän valmistelun tilanteen ja evästä tarvittaessa jatkovalmistelua.

Päätös

YTR kuuli tilannekatsauksen ja antoi evästeet jatkovalmisteluun.

Yhteistyöryhmä, 27.09.2022, § 39

Valmistelijat / lisätiedot:

Sari Linturi-Sahlman

sari.linturi-sahlman@kangasniemi.fi

hallintojohtaja

26.8.2022 järjestetyssä YT-palaverissa käytiin TSA-järjestelmää läpi, sen periaatteita ja sovittiin jatkoaikataulusta ja työnjaosta. Tämän jälkeen pääluottamusmiehet ovat pitäneet palaverin, jossa he ovat käyneet läpi niitä ongelmakohtia, joita elokuun YT-palaverissa nousi esiin. Uuden järjestelmän ongelmakohtina on keskusteltu mm. siitä, miten uudessa järjestelmässä tulisi ottaa huomioon jo olemassa olevat henkilökohtaiset lisät sekä siitä, onko yhteistä valmiutta siihen, että uudessa järjestelmässä TSA-lisä ei olisikaan ns. pysyvä etu, vaan että se voitaisiin myös ottaa pois, jos edellytykset sen saamiselle eivät enää täyty.

Ehdotus

Esittelijä: Sari Linturi-Sahlman, hallintojohtaja

YTR kuulee henkilökohtaista lisää koskevan paikallinen arviointijärjestelmän valmistelun tilanteen ja evästä tarvittaessa jatkovalmistelua.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Yhteistyöryhmä, 16.05.2023, § 15

Valmistelijat / lisätiedot:

Sari Linturi-Sahlman

sari.linturi-sahlman@kangasniemi.fi

hallintojohtaja

YT-toimikunta on käsittellyt henkilökohtaisten lisien järjestelmää kokouksissaan ja kunnassa vuosien varrella jaettujen henkilökohtaisten lisien päätöksiä sekä perusteita on pyritty selvittämään. Hallintojohtajan pyynnöstä arkistonhoitaja on tehnyt laajemman selvityksen siitä, mihin lisien maksaminen on perustunut.

Arkistonhoitajan tekemästä selvityksestä on löydettävissä seuraavat asiat:

Kunnassa on kunnanhallituksen päätöksellä hyväksytty vuonna

2004 henkilöstöjärjestöjen ja työnantajien välinen henkilökohtaisten lisien järjestelmä, johon kuuluu myös tehtävän suorituksen arviointia. Nykyisellä hallintojohtajalla ja henkilöstöjärjestön edustajilla ei ole ollut tietoa, että kunnassa on ollut käytössä TSA-järjestelmä.

Vuoden 2004 hyväksytyn järjestelmän mukaisia päätöksiä lisien maksamisista ei löydy kaikilta osin ja löytyneiden dokumenttien osalta ilmenee, että järjestelmä oli ollut käytössä epätasaisesti eri hallintokunnissa ja eri työehtosopimuksissa. Niiden valossa näyttää myös siltä, ettei arviointia ole kaikilta osin suoritettu järjestelmän mukaisesti. Järjestelyvaraeriä maksettiin osastopäälliköiden päätöksillä, ilman varsinaista arviointia sekä tehtäväkohtaisiin palkkoihin että henkilökohtaisiin lisiin. Henkilöstösihteerin, joka toimi myös palkka-asiamiehenä, siirryttyä perusturvaosaston toimistopäälliköksi ja myöhemmin jätettyä henkilöstösihteerin tehtävien hoidon, ei henkilöstöasioiden kehittämistä ole löydettävissä dokumentointia tai päätöksiä. TVA-palkkausjärjestelmää ei tämän jälkeen uudistettu, eikä henkilökohtaisten lisien arviointijärjestelmä enää ollut käytössä.

Vuonna 2012/2013 kuntaan perustettiin kunnanhallituksen henkilöstöjaosto, joka päätti palkan tarkistuksista ilman TVA- tai TSA-järjestelmää. Henkilöstöjaoston pöytäkirjoja tallennettiin käytössä olleeseen kokous/asianhallintajärjestelmään ja paperisien pöytäkirjojen säilytyspaikaksi on määritelty lähiarkisto. Asiakirjoja säilytettiin kuitenkin viranhaltijan huoneessa ja hänen eläköidyttyään jouduttiin toteamaan, että henkilöstöjaoston pöytäkirjat ovat kadonneet.

Johdon vaihtuessa 2015 henkilöstöjärjestöt halusivat käynnistää TVA-järjestelmän uudistuksen. Työ aloitettiin mutta se keskeytyi. TVA-järjestelmän kehittämistä jatkettiin vuonna 2018 ja järjestelmän kehittämistä jatketaan edelleen.

YT-toimikunta on kokouksessaan 11.5.2023 käsitellyt TSA-järjestelmää seuraavasti:

1.6.2023 kunta-alan sopimuskorotusten kehittämisohjelma erä 1,2 % on YT-toimikunnan neuvottelussa sovittu kohdistettavaksi henkilökohtaisen lisän arviointijärjestelmän kehittämiseen ja loppuun saattamiseen. Koska tehtäväkohtaisista palkoista on kohdistettava henkilökohtaisiin lisiin (KVTES ja OVTES 1,3 % sekä TS 0,6 %), liitteittäin, eikä arviointijärjestelmä ole vielä valmis, päätettiin neuvotteluissa sopia paikallisesti erän käytöstä siten, että erä jaetaan määräaikaisena erillislisänä kaikille vakituksille työntekijöille tasasummana 1.6.2023 alkaen. Tämä erillisistä poistetaan kaikilta 31.01.2024 ja käytetään 1.2.2024 alkaen niille työntekijöille, jotka ovat uuden TSA järjestelmän puitteissa tehdyn arvioinnin perusteella saamassa henkilökohtaista lisää. 1.2.2024 kehittämisohjelman erä 0,4 % kohdennetaan samalla vastaavasti henkilökohtaisen lisän arviointijärjestelmän kehittämiseen ja loppuun saattamiseen.

Henkilökohtaisten lisien osalta maaliskuun 2023 palkkojen tarkistus toi esille, ettei kunnassa tällä hetkellä täyty kaikkien palkkaliitteiden osalta vaadittava prosenttiosuus tehtäväkohtaisista palkoista. Todettiin, että niihin ovat vaikuttaneet mm. se, että henkilöitä on vaihtunut liitteestä liitteeseen (mm. ovtes muutos), määräaikaisten työntekijöiden ja uusien työntekijöiden määrä on suuri ja myös palkkatukea saavien määrä on suuri (17 tällä hetkellä). Todettiin, että tilanne korjaantuu uuden TSA-järjestelmän myötä ja vaikka nyt määräaikainen lisä maksetaan erillislisänä, sitä tarkastellaan tarkastuslaskennassa henkilökohtaiseksi lisäksi.

Ehdotus

Esittelijä: Sari Linturi-Sahlman, hallintojohtaja

YTR merkitsee asian tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Yhteistyöryhmä, 13.06.2023, § 30

Valmistelijat / lisätiedot:
Sari Linturi-Sahlman
sari.linturi-sahlman@kangasniemi.fi
hallintojohtaja

Liitteet

1 TSA-järjestelmän kuvaus Kangasniemi - luonnos lausunnoille.pdf
2 TSA-arviointilomake Kangasniemi - luonnos lausunnoille.pdf

1.6.2023 kunta-alan sopimuskorotusten kehittämisohjelma erä 1,2 % on YT-toimikunnan neuvottelussa sovittu kohdistettavaksi henkilökohtaisen lisän arviointijärjestelmän kehittämiseen ja loppuun saattamiseen. Koska tehtäväkohtaisista palkoista on kohdistettava henkilökohtaisiin lisiin (KVTES ja OVTES 1,3 % / G-osa 1,8 % sekä TS 0,6 %), liitteittäin, eikä arviointijärjestelmä ole vielä valmis, päätettiin neuvotteluissa sopia paikallisesti erän käytöstä siten, että erä jaetaan määräaikaisena erillislisänä kaikille vakituisille työntekijöille tasasummana ajalle 1.6.2023-31.1.2024. Tämä erillisistä käytetään 1.2.2024 alkaen niille työntekijöille, jotka ovat uuden TSA järjestelmän puitteissa tehdyn arvioinnin perusteella saamassa henkilökohtaista lisää. 1.2.2024 kehittämisohjelman erä 0,4 % kohdennetaan samalla vastaavasti henkilökohtaisen lisän arviointijärjestelmän kehittämiseen ja loppuun saattamiseen.

Henkilökohtaisten lisien osalta maaliskuun 2023 palkkojen tarkistus toi esille, ettei kunnassa tällä hetkellä täyty kaikkien palkkaliitteiden osalta vaadittava prosenttiosuus tehtäväkohtaisista palkoista. Todettiin, että niihin ovat vaikuttaneet mm. se, että henkilöitä on vaihtunut liitteestä liitteeseen (mm. OVTES muutos), määräaikaisten työntekijöiden ja uusien työntekijöiden määrä on suuri ja myös palkkatukea saavien määrä on suuri (17 tällä hetkellä). Todettiin, että tilanne korjaantuu uuden TSA-järjestelmän myötä ja vaikka nyt määräaikainen lisä maksetaan erillislisänä, sitä tarkastellaan tarkastuslaskennassa henkilökohtaiseksi lisäksi.

Järjestelmän käyttöönottoa ennen, vuoden 2023 aikana, tehdään TS:n ja KVTES:n alla myös erillisiä yksittäisiä työntekijöitä koskevia paikallisia sopimuksia nykyisten henkilökohtaisten lisien siirrosta tehtäväkohtaiseen palkkaan.

TSA-järjestelmän luonnos on liitteenä ja siitä pyydetään lausunnot pääluottamusmiehiltä sekä esimiehiltä 18.8.2023 mennessä. Järjestelmä käsitellään YTR:n kokouksessa 5.9.2023 ja pyritään viemään kunnanhallituksen hyväksyttäväksi 25.9.2023 kokoukseen.

Ehdotus

Esittelijä: Sari Linturi-Sahlman, hallintojohtaja

YTR merkitsee tiedoksi TSA-järjestelmän luonnoksen ja pyytää siitä lausunnot pääluottamusmiehiltä sekä esimiehiltä 18.8.2023 mennessä. Järjestelmää käsitellään YTR:n kokouksessa 5.9.2023 ja pyritään viemään kunnanhallituksen hyväksyttäväksi 25.9.2023 kokoukseen.

Järjestelmän käyttöönottoa ennen, vuoden 2023 aikana, tehdään TS:n ja KVTES:n alla myös erillisiä yksittäisiä työntekijöitä koskevia paikallisia sopimuksia nykyisten henkilökohtaisten lisien siirrosta tehtäväkohtaiseen palkkaan, jotka saatetaan YTR:lle tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Yhteistyöryhmä, 21.11.2023, § 43

Valmistelijat / lisätiedot:
Marja-Terttu Koivula
marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi
Talous- ja hankepäällikkö

Liitteet

1 TSA-järjestelmän kuvaus Kangasniemi lisäykset (002).pdf
Salassa pidettävä, Julkisuuslaki (621/1999) § 24

Kunnassa on valmisteltu työsuoritusten arviointijärjestelmää. Liitteenä on viimeisin luottamusmiesten kommentointikierrokselta palautunut versio. Tavoitteena on neuvotella molempien sopijapuolten hyväksymä versio, joka viedään kunnanhallitukseen hyväksyttäväksi.

Ehdotus

Esittelijä: Marja-Terttu Koivula Talous- ja hankepäällikkö, Kimmo Kainulainen
Kunnanjohtaja

Yhteistyöryhmä hyväksyy TSA-järjestelmän kuvauksen ja esittää sen edelleen kunnanhallitukselle hyväksyttäväksi.

Kunnanhallitus, § 134,19.06.2023
Kunnanhallitus, § 179,04.09.2023
Tekninen lautakunta, § 58,19.09.2023
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta, § 92,22.09.2023
Kunnanhallitus, § 205,02.10.2023
Tekninen lautakunta, § 67,17.10.2023
Tekninen lautakunta, § 74,14.11.2023
Tekninen lautakunta, § 75,14.11.2023
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta, § 115,17.11.2023
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta, § 114,17.11.2023
Yhteistyöryhmä, § 44, 21.11.2023

§ 44

Talousarvio 2024

KNGDno-2023-268

Kunnanhallitus, 19.06.2023, § 134

Valmistelijat / lisätiedot:
Marja-Terttu Koivula
marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi
Talous- ja hankepäällikkö

Liitteet

1 Ohje talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025-2026 laadintaan.pdf

Kunnan talousarvion ja -suunnitelman laatimisesta säädetään kuntalain (410/2015) 110 §:ssä.

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä vastuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Kangasniemen kunnan vuoden 2024 talousarviosta tehtyjen ennakoarvioiden mukaan talouteen kohdistuu merkittäviä säästöpaineita. Pitkällä tähtäimellä tavoitteena on löytää tasapaino toimintatulojen ja -menojen välillä siten, että huomioituna pienentyvät verotulot ja valtionosuudet, tulos saadaan pysymään nollassa tai hieman ylijäämäisenä. Ottaen huomioon, että vuosi 2024 on välivuosi sote-uudistuksen ja TE-palveluuudistuksen välimaastossa, pysyväisluontoiset rakenteelliset muutokset on syytä huomioida vasta sitten, kun tiedetään TE-palvelu-uudistuksen vaikutukset kunnan talouteen. Talousarviovuoden 2024 osalta on kuitenkin löydettävä keinoja tasapainoisen talousarvion saavuttamiseksi. Vuoden 2023 talousarvioon suhteutettuna mm. henkilöstökulujen nousu on 7 %. Pelkästään kesäkuussa 2024 toteutettavien yleiskorotusten vaikutus on 3,8 %.

Alkukesästä tehdyn alustavan epävirallisen talousarviokierroksen perusteella talouden sopeutustarve on suurusluokaltaan noin 1,5 M€. Merkittävimmät syyt tähän ovat verotulojen pieneneminen vuoden 2023 talousarvioon nähden 738 t€ sekä

valtionosuuksien pieneneminen 213 t€, minkä erien yhteisvaikutus on 951 t€. Elokuussa julkaistaan seuraavat ennusteet, minkä jälkeen laaditaan lopullinen raami talousarviolle.

Talousarvio- ja suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa- ja suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot ja siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kunnan talousarvion valmistelu kuuluu kuntalain (410/2015) 39 §:n mukaisesti kunnanhallituksen tehtäviin. Valmisteluun osallistuvat kunnan toimielimet ja viranhaltijat omilla tehtävälueillaan kunnanhallituksen antamien ohjeiden pohjalta. Toimielinten talousarvio- ja suunnitelmaesityksistä kootaan kunnanhallituksen ja valtuuston käsiteltäväksi talousarvio vuodelle 2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2026.

Ohjeet talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025-2026 ovat esityslistan liitteenä. Talousarvio-ohje täydentyy elokuussa euromääräisellä budjettiraamilla.

Ehdotus

Esittelijä: Kimmo Kainulainen, Kunnanjohtaja

Kunnanhallitus hyväksyy vuoden 2024 talousarvion ja taloussuunnitelman 2025-2026 laadintaohjeen ja antaa evästyksen talousarvioraamille sekä valtuuttaa talous- ja hankepäällikön tarvittaessa tekemään asiakirjaan teknisluontoisia korjauksia.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kunnanhallitus, 04.09.2023, § 179

Valmistelijat / lisätiedot:
Marja-Terttu Koivula
marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi
Talous- ja hankepäällikkö

Liitteet

1 Budjettiraami ja säästötavoitteet.pdf

Kunnanhallitus on 19.6.2023 § 134 hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion ja taloussuunnitelman 2025-2026 laadintaohjeen ja antanut viranhaltijoille evästyksiä talousarvioraamin tekemiseen. Alkukesästä tehdyn alustavan epävirallisen talousarviokierroksen perusteella talouden sopeutustarve on suuruusluokaltaan noin

1,5 M€. Merkittävimpiä syitä tähän ovat mm. verotulojen pieneneminen vuoden 2023 talousarvioon nähden 906 500 eurolla viimeisimmän elokuussa julkaistun ennusteen mukaan sekä henkilöstökulujen yleiskorotuksiin perustuva kustannusten nousu 7 % (vaikutus 642 900 eur). Elokuussa päivitettyä valtionosuusennustetta odotetaan julkaistavaksi syyskuun ensimmäisinä päivinä.

Budjettialijäämän pienentämiseksi esitetään kaikkia toimialoja koskevaa liitteenä olevaa raamibudjettia. Raamibudjetin kokonaisuuden kannalta on syytä jättää mahdollisuus siihen, että raamin säästöosuuksia voidaan tarvittaessa budjetista vastaavan viranhaltijan ja kunnanjohtajan päätöksellä muokata toimialojen välillä kunhan kokonaissäästötavoite saavutetaan koko kunnan osalta raamin mukaisesti. Raamissa on huomioitu sopeutustarpeet koko taloussuunnittelukaudelle 2024-2026. Tulevien vuosien säästötarpeita tullaan kuitenkin tarkentamaan vuosittain. Säästöillä tavoitellaan tulevien vuosien paineet kestävää kuntataloutta, joka huomioi tasapainon tulojen ja kulujen välillä.

Talousarvion valmistelussa on laskettu myös kunnallisveron korotuksen vaikutusta verotuloihin. 0,5 %-yksikön korotus kunnallisveroprosenttiin toisi laskennallisesti 387 euroa lisää verotuloja vuodessa.

Liitteenä laskelma budjettiraamista ja säästötavoitteista. Esitetyn 990 t€ talousarviovuodelle 2024 ei vielä päästä nollatulokseen talousarviossa. Säästötavoitteissa esitetyttyjen vuosien 2025 ja 2026 säästöillä tavoitellaan kuitenkin tasapainoa kunnan talouteen pidemmällä aikavälillä.

Ehdotus

Esittelijä: Kimmo Kainulainen, Kunnanjohtaja

Kunnanhallitus hyväksyy budjettiraamin esityksen mukaisesti ja velvoittaa toimialat sopeuttamaan budjettejaan raamin edellyttämällä tavalla sekä vastuuttaa talous- ja hankepäällikön ja kunnanjohtajan tekemään muutoksia raamiin toimialojen välillä.

Päätös

Marja-Leena Laitinen saapui kokoukseen tämän pykälän alussa klo 16:08.

Mikko Korhonen ja Marja-Terttu Koivula toimivat asiantuntijoina pykälän esittelyssä.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tekninen lautakunta, 19.09.2023, § 58

Valmistelijat / lisätiedot:

Mikko Korhonen

mikko.korhonen@kangasniemi.fi

tekninen johtaja

Liitteet

1 Tekniset palvelut Tuloslaskelma - tileittäin - TA24 ulk..pdf

2 Tekniset palvelut tuloslaskelma kohteittain & tileittäin, ulk TA24.pdf

Kunnanhallitus on 19.6.2023 § 134 hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion ja taloussuunnitelman 2025-2026 laadintaohjeen ja antanut viranhaltijoille evästyttä

talousarvioraamin tekemiseen. Alkukesästä tehdyn alustavan epävirallisen talousarviokierroksen perusteella talouden sopeutustarve on suuruusluokaltaan noin 1,5 M€. Merkittävimpiä syitä tähän ovat mm. verotulojen pieneneminen vuoden 2023 talousarvioon nähden 906 500 eurolla viimeisimmän elokuussa julkaistun ennusteen mukaan sekä henkilöstökulujen yleiskorotuksiin perustuva kustannusten nousu 7 % (vaikutus 642 900 eur).

Budjettialijäämän pienentämiseksi kunnanhallitus on päättänyt, että kaikkia toimialoja koskevan raamibudjetin. Raamibudjetin kokonaisuuden kannalta on jätetty mahdollisuus siihen, että raamin säästösuuksia voidaan tarvittaessa budjetista vastaavan viranhaltijan ja kunnanjohtajan päätöksellä muokata toimialojen välillä, kunhan kokonaissäästötavoite saavutetaan koko kunnan osalta raamin mukaisesti. Teknisten palveluiden osalta raamin mukaiset ulkoiset nettokustannukset saisivat olla -2197 t€.

Teknisen toimen esimiehet ovat valmistelleet talousarvioesityksensä 2024. Talousarvioesitys sisältää teknisen lautakunnan toimintatuottoja 2 157 t €. Toimintakuluja budjettiesityksessä on 4 439 t€. Talousarvioluvuista puuttuvat vielä sisäiset erät. Vuosikatteen muodostuu -2282 t€, joka on 413 t€ vähemmän, kuin vuoden 2023 talousarvion vuosikate (-2 696 t€).

Vastuualueiden talousarvio esitykset ovat seuraavat:

Hallinto- ja lautakuntapalvelut

Toiminta jatkuu pääsääntöisesti entisen mukaisesti. PTS tehdään 2 kpl ja kiinteistöveroprojektia viedään eteenpäin suunnitellusti. Yksityistieavustuksia ei jaeta.

Rakennus- ja aluetekniikka

Sisältää kiinteistökeskuksen, aluetekniikan sekä liikuntapaikat. Ulkoisiin vuokriin on laskettu 7% korotus. Sisäisiä vuokria tullaan vielä tarkistamaan, kun ulkoiset kustannukset ovat selvillä. Sähkön hinta on laskettu merkittävästi alempana (189 t€), kuin edellisenä vuonna. Tilapäisten kuukausipalkkoja on vähennetty 23 t€.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Elintarvikkeiden määrärahasta on vähennetty 10000 €.

Vesihuoltolaitos

Ei merkittäviä muutoksia toimintaan. Veden ja jäteveden hintoja tullaan tarkistamaan viimeistään joulukuussa 2023. Talousarviossa huomioitu 5% korotus veden- ja jäteveden hintaan.

Ehdotus

Esittelijä: Mikko Korhonen, tekninen johtaja

Tekninen lautakunta hyväksyy teknisen toimen talousarvioesityksen vuodelle 2024 ja esittää sen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta, 22.09.2023, § 92

Valmistelijat / lisätiedot:
Kimmo Kainulainen
kimmo.kainulainen@kangasniemi.fi
Kunnanjohtaja

Sivistys- ja hyvinvointitoimen esimiehet ovat valmistelleet alustavan talousarvioesityksensä vuodelle 2024 ulkoisten menojen osalta.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan vastuualueiden esitykset kyseisten menojen osalta ovat esitetty liitteessä.

Ehdotus

Esittelijä: Kimmo Kainulainen, Kunnanjohtaja

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyy vuoden 2023 alustavan talousarvioesityksen ulkoisten menojen osalta.

Päätös

Terttu-Liisa Lindholm saapui kokoukseen pykälän käsittelyn alkaessa klo 9.36.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Sari Tulla ja Marja-Terttu Koivula olivat kokouksessa asiantuntijoina ja poistuivat pykälän käsittelyn jälkeen klo 10.55.

Kunnanhallitus, 02.10.2023, § 205

Valmistelijat / lisätiedot:
Marja-Terttu Koivula
marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi
Talous- ja hankepäällikkö

Liitteet

- 1 Tekniset palvelut Tuloslaskelma - tileittäin - TA24 ulk..pdf
- 2 Tekniset palvelut tuloslaskelma kohteittain & tileittäin, ulk TA24.pdf

Kuntalain (410/2015) 110 § mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle talousarvio ja taloussuunnitelma ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 19.6.2023 § 134 vahvistanut ohjeen talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025-2026 laatimiseksi. Tämän mukaisesti palvelualueet ovat valmistelleet talousarvioon 2024 lukuja tällä hetkellä tiedossa olevilla perusteilla. Talousarvion 1. käsittelyssä esitetään ensimmäisen laadintavaiheen laskelma koko kunnan osalta.

Talousarvion valmistelutyö jatkuu kunnanhallituksen jatkovalmisteluohjeiden mukaisesti.

Ehdotus

Esittelijä: Kimmo Kainulainen, Kunnanjohtaja

Kunnanhallitus merkitsee talousarvion valmistelutilanteen tiedoksi ja antaa ohjeet jatkovalmistelulle.

Päätös

Kunnanhallitus merkitsi talousarvion valmistelutilanteen tiedoksi ja antoi ohjeet jatkovalmistelulle.

Tekninen lautakunta, 17.10.2023, § 67

Valmistelijat / lisätiedot:
Mikko Korhonen
mikko.korhonen@kangasniemi.fi
tekninen johtaja

Liitteet

1 Investoinnit2024 esitys Tekla.pdf

Tekniset palvelut yhdessä muiden hallintokuntien kanssa on valmistellut investointiohjelman vuodelle 2024 ja suunnitelmavuosille 2025 ja 2026. Investointiohjelma on pöytäkirjan liitteenä.

Ehdotus

Esittelijä: Mikko Korhonen, tekninen johtaja

Tekninen lautakunta päättää omalta osaltaan hyväksyä investointiohjelman vuodelle 2024 ja suunnitelmavuosille 2025 ja 2026 sekä esittää sen edelleen kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tekninen lautakunta, 14.11.2023, § 74

Valmistelijat / lisätiedot:
Mikko Korhonen
mikko.korhonen@kangasniemi.fi
tekninen johtaja

Liitteet

1 Tuloslaskelma - tileittäin - TA24 sis. ja ulk. tekninen.pdf
2 Tekninen osastoittain TA24 sis. ja ulk..pdf

Talousarvio 2024 käyttötalouden osalta sisältäen sisäiset erät. (Pöytäkirjan liitteenä).

Ehdotus

Esittelijä: Mikko Korhonen, tekninen johtaja

Tekninen lautakunta hyväksyy talousarvion 2024 käyttötalousoosan, joka sisältää myös sisäiset erät ja esittää sen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tekninen lautakunta, 14.11.2023, § 75

Valmistelijat / lisätiedot:

Mikko Korhonen

mikko.korhonen@kangasniemi.fi

tekninen johtaja

Liitteet

1 Tekla toiminnalliset tavoitteet ja suoritteet 2024 (1).pdf

Teknisten palveluiden vastuualueiden esimiehet ovat valmistelleet talousarvion 2024 toiminnalliset tavoitteet. Tavoitteet on johdettu kuntastrategiasta ja ne ovat pöytäkirjan liitteenä.

Ehdotus

Esittelijä: Mikko Korhonen, tekninen johtaja

Tekninen lautakunta päättää hyväksyä omalta osaltaan toiminnalliset tavoitteet, ja esittää ne edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta, 17.11.2023, § 115

Valmistelijat / lisätiedot:

Marja-Terttu Koivula, Osmo Polas

marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi, osmo.polas@kangasniemi.fi

Talous- ja hankepäällikkö

Liitteet

1 Talousarvio 2024_Sivistys- ja hyvinvointitoimi_Toiminnalliset tavoitteet ja suoritteet 2024.pdf

Sivistys- ja hyvinvointitoimen vastuualueiden esimiehet ovat valmistelleet talousarvion 2024 toiminnalliset tavoitteet. Tavoitteet on johdettu kuntastrategiasta ja ne ovat esityslistan liitteenä.

Ehdotus

Esittelijä: Osmo Polas

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päättää hyväksyä omalta osaltaan toiminnalliset tavoitteet, ja esittää ne edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Maisa Juntunen esitti, että liiteasiakirjan sivulla 3 oleva kappaleen kolme ehdollinen kirjaus Mörrimöykyn kolon lakkauttamisesta poistetaan kokonaan. Jouni Rossi, Terttu-Liisa Lindholm ja Kaija Koskinen kannattivat esitystä.

Koska oli tehty päätösehdotuksesta poikkeava esitys, suoritettiin äänestys. Pohjaesitystä kannattavat äänestävät JAA ja Maisa Juntusen esitystä kannattavat äänestävät EI.

JAA: Tero Marttinen

EI: Susanna Pirttiaho, Henna Albrecht, Maisa Juntunen, Kaija Koskinen, Terttu-Liisa Lindholm, Roope Pylvänäinen, Jouni Rossi.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päätti hyväksyä omalta osaltaan toiminnalliset tavoitteet muutoksella, että liiteasiakirjan sivulla 3 oleva kappaleen kolme ehdollinen kirjaus Mörrimöykyn kolon lakkauttamisesta poistetaan kokonaan, ja esittää ne edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta, 17.11.2023, § 114

Valmistelijat / lisätiedot:

Marja-Terttu Koivula, Osmo Polas

marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi, osmo.polas@kangasniemi.fi

Talous- ja hankepäällikkö

Liitteet

1 Sivistys osastoittain TA24 sis. ja ulk. lyhyt

2 sivistys yht. - lyhyt ulk..pdf

3 Tuloslaskelma kohteittain & tileittäin, ulkoinen Sivistys 101123.pdf

Sivistys- ja hyvinvointitoimessa on jatkettu vuoden 2024 talousarvion valmistelua. Liitteinä ovat 10.11.2023 tilanteen mukainen talousarvioesitys vuodelle 2024 sekä osastoittaiset tuloslaskelmat.

Ehdotus

Esittelijä: Osmo Polas

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee tiedokseen talousarviovalmistelun tilanteen ja hyväksyy talousarvioesityksen lähetettäväksi edelleen kunnanhallituksen käsiteltäväksi.

Päätös

Eeva Blomberg, Joni Kääriäinen, Merja Mälkki, Sari Tulla, Kimmo Kainulainen ja Marja-Terttu Koivula osallistuivat pykälän käsittelyyn asiantuntijoina ja poistuivat kokouksesta klo 11.58.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Pidettiin kokoustauko klo 12.00. Kokous jatkui klo 12.08.

Yhteistyöryhmä, 21.11.2023, § 44

Valmistelijat / lisätiedot:

Marja-Terttu Koivula
marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi
Talous- ja hankepäällikkö

Kunnanhallitus on käsitellyt vuoden 2024 talousarvion ja esittää sen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi 11.12.2024. Talousarvio on -217 212 euroa alijäämäinen.

Talousarviotyötä on raamittanut kunnanhallituksen kesäkuussa asettama 990 t€:n säästötavoite toimintakatteeseen. Säästötavoitteesta saavutettiin 553 t€.

Ehdotus

Esittelijä: Kimmo Kainulainen, Kunnanjohtaja

Yhteistoimintaryhmä merkitsee talousarviovalmistelutilanteen tiedoksi.

§ 45

Uhka- ja vaaratilanneohjeistus

KNGDno-2023-534

Valmistelijat / lisätiedot:
Marja-Terttu Koivula
marja-terttu.koivula@kangasniemi.fi
Talous- ja hankepäällikkö

Liitteet

1 Uhka- ja vaaratilanne_Kangasniemi.pdf
Verkkojulkisuus rajoitettu
2 Selvitys fyysisestä rajoittamisesta -lomake Kangasniemi 11.2023.pdf
Verkkojulkisuus rajoitettu
3 Ohje Lapsen fyysinen rajaaminen_Kangasniemi 11.2023.pdf
Verkkojulkisuus rajoitettu

Kunnassa on valmisteltu yleiset uhka- ja vaaratilanneohjeet.

Ehdotus

Esittelijä: Kimmo Kainulainen, Kunnanjohtaja

Merkitään uhka- ja vaaratilanneohjeet tiedoksi.

§ 46

Ilmoitusasiat

§ 47

Muut asiat

1) Sähköpostiviestinnän pelisäännöt työyhteisössä ovat nousseet esille syksyn aikana. Asiasta on käyty keskustelua johtoryhmässä ja esimiespalaverissa 1.11.23.

Viestinnältä odotetaan kohteliasta ja asiallista tyyliä. Jos ryhmäpostitus, käytetään cc- kenttää. Tällöin käy viestistä käy ilmi keneltä ei odoteta vastausta.

Esimiespalaverissa nousi ehdotus, että johtoryhmä voisi määritellä viestintävälineet eri tilanteissa.

2) TVA-pisteiden jakoperusteet.

Ehdotus

Esittelijä: Marja-Terttu Koivula, Talous- ja hankepäällikkö

1) Yhteistyöryhmä merkitsi tiedoksi ja antoi evästystä viestinnän pelisääntöjen laatimistyöhön.

2) Yhteistyöryhmä merkitsi asian tiedoksi.