

Lisämäärärahat keskushallinto / kunnanhallitus

Kunnanhallitus 07.09.2026 § 106
15/02.02.02/2026

Valmistelija

Harri Korhonen, kunnanjohtaja, puh. 044 493 8304

Taloussuunnitelma ja -arvio on valtuuston hyväksymä asiakirja, jonka määräykset sitovat koko kuntaorganisaatiota. Kaikkien kuntaorganisaatioon kuuluvien tulee noudattaa kunnan varoja käyttäessään tiukkaa säästäväisyyttä ja taloudellisuutta ja pyrkiä kaikin tavoin pitämään kunnallisten palvelun kustannustaso kohtuullisena.

Hallintokuntien tulee sitoutua tiukkaan budjettikuriin ja seurata säännöllisesti oman talousarvionsa toteutumista. Mikäli vuoden aikana menot osoittavat ajankohdalle liian korkeaa toteutumaa tai tulot liian alhaista, on välittömästi ryhdyttävä toimenpiteisiin.

Käyttösuunnitelma tulee tarkistaa siten, että löytyy vastaava säästö tai tulojen lisäys sitovuustason puitteissa. Mikäli ylityksiä on tiedossa, eikä lautakunta voi sopeuttaa menojaan esim. säästöjen avulla, on asia tuotava mahdollisimman viipymättä kunnanhallituksen/valtuuston käsittelyyn. Kun tehdään määrärahojen muutosesityksiä, on samalla esitettävä muutosten vaikutukset talousarvion tavoitteisiin. Em. sisäisen valvonnan ohjeistus antaa mahdollisuuden tuoda talousarvion muutostarpeet esille viimeistään kunkin talousraportoinnin yhteydessä.

Sitovalle tasolle kunnanhallituksen kustannuspaikalle on tullut tarve tehdä määrärahamuutoksia:

- 1) Asiantuntijapalvelut kohdistuivat suurimmalta osin Pohjois-Karjalan Sähkö Oy:n osakkeiden myynnistä aiheutuneista asiantuntija kustannuksista.
- 2) Myyntisaamisten luottotappiot on kunnanhallituksen päätöksen 30.3.2026 § 46 mukaiset Kaavin Vuokratalot Oy:n saatavien poistaminen
- 3) Hyvinvointialue kustannuspaikalle on kohdistunut Kaavin kunnan osuus ns. kuntayhtymän osastosihteereiden palkkakustannusten korvauksista
- 4) Työllisyyden hoidon osalta arvioitiin että yleinen talouskehitys olisi positiivisempi ja sitä myöten työllisyys olisi parantunut.

Erittäin haastavaa on löytää vastaavan suuruisia säästökohteita kunnanhallituksen kustannuspaikoilta. Alkuvuoden osalta haastetta toimintaan koko organisaatioon on aiheuttanut talousarviossa määritellyt lomautukset.

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle seuraavat määrärahamuutokset:
1) kp 3010 kunnanhallitus, tili 4340 Asiantuntijapalvelut, lisämääräraha toimintamenoihin 20 000 €
2) kp 3010 kunnanhallitus, tili 4921 Myyntisaamisten luottotappiot, lisämääräraha toimintamenoihin 40 000 €
3) kp 3032 hyvinvointialue, tili 4940 Muut kulut, lisämääräraha

toimintamenoihin 8 500 €

4) kp 3610 työmarkkinatuen kuntaosuus, tili 4748 Kunnan osuus
työttömyystuista , lisämääräraha toimintamenoihin 100 000 €

Päätös	Päätösehdotuksen mukaan.
--------	--------------------------

Toimenpiteet ja otteet	valtuusto
------------------------	-----------