

Teknisen lautakunnan käyttötalouden talousarvioesitys vuodelle 2023

TEKLTk 20.09.2022 § 61
281/02.02.00/2022

Valmistelija Tekninen Ilkka Närhi

Tekninen toimi on valmistellut käyttötalouden talousarvioesityksen vuodelle 2023.

Kunnanhallitus asettaa vuoden 2023 talousarviotavoitteeksi, että talousarviovuoden tulos on ylijäämäinen ja talous tasapainoinen suunnitteluvuosina. Talousarvioehdotus on sovitettava kunnanhallituksen antamaan raamiin. Toimintojen ja palveluiden vaihtoehdot pitää tarkastella ja kaikki vaihtoehtoiset ja ennen kaikkea edullisimmat tuotantotavat on tutkittava ja niihin siirtymisistä tehtävä suunnitelma.

Hallintokuntien pitää liittää talousarvioehdotukseen henkilöstösuunnitelmansa vuosille 2023 –2025. Henkilöstösuunnitelman on perustuttava strategiasta johdettuihin rakenteellisiin ratkaisuihin. Henkilöstömenojen kokonaiskasvuksi arvioidaan valmisteluvaiheessa 2,5 %. Sivukulut lasketaan nykyisten prosenttien mukaan. Hallintokuntien tulee mahdollisimman hyvin ennakoida henkilöstörakenteessa tapahtuvat muutokset, joilla on palkkavaikutuksia. Palkkamäärärahoja ei varata sellaisille tyhjiille vakansseille, joille ei ole täyttölupaa. Tiedossa olevien sijaisten palkkakulut on kuitenkin huomioitava talousarviossa.

Talousarvio-taloussuunnitelmaesitys tehdään hallintokunnissa suoraan talousarvio-ohjelmaan Pro Economicaan lautakunnan esityksenä.

Tulosalueet keräävät oman vastualueensa kokonaisuuden ja näistä kootaan lautakuntien käsittelyn jälkeen esitys kunnanhallitukselle.

Talouspäällikkö laskee poistot keskitetyksi lautakuntien esityksiin.

Talousarviopohjissa mittareista mukaan on kerätty tilinpäätöstiedot. Hallintokuntien tulee tarkistaa, että mittarit ja tunnusluvut ovat ajantasaisia ja tehdä tarvittavat muutosesitykset.

Talousarviota laaditaan yhteiseen pilvipalveluna olevaan asiakirjaan, joka sulkeutuu lautakunnilta 30.9. talousarvioasiakirjan kokoamiseksi ja kunnanhallituksen esityksen laatimiseksi. Tämän jälkeen tulevista, välttämättömistä ja perustelluista lisäyksistä tulee ilmoittaa hallintojohtajalle ja asiakirjaa kokoavalle toimistosihteerille. Lautakuntien vastuullisten ja harkittujen talousarvioesitysten jälkeen kunnanhallitus päättää mahdollisista tasapainottamistoimenpiteistä.

Lautakuntien ja konserniyhtiöiden esitykset kunnanhallitukselle pe 7.10. Tämän jälkeen käydään tiivis valmistelu- ja käsittelykokousrytmi ja tavoitteena on, että talous- ja toimintasuunnitelman valtuustokäsittely on marraskuun aikana.

Kunnanhallitus on antanut talousarviolle raamit:

Teknisen toimen talousarvion menot eivät saa ylittää 4 200 000 €.
Teknisen toimen talousarvion tulot tulee olla 4 900 000 €.
Teknisen toimen talousarvion nettotulos tulee olla 700 000 €.

Tekninen toimi on laatonut talousarvion vuodelle 2023 ja alla on esitetty talousluvut 12.9.2022 tilanteen mukaan:

Teknisen toimen menot 4 243 899 €
Teknisen toimen tulot 4 454 058 €
Teknisen toimen nettotulos 210 159 €.

Esitetyistä tuloista puuttuu vielä keskitetysti laskettavia sisäisiä vuokria. Tulokehykseen vaikuttaa myös palvelutalon litaruskon siirtyminen hyvinvointialueelle, jolloin ruokapalveluiden tuloja tulee aikaisempaa vähemmän. Jäteveden käsittelymaksut sekä muut kohonneet kustannukset vähentävät vesihuollon nettotulosta. Lisääntyneet energiakustannukset sekä henkilöstökulujen nousu vähentävät myös nettotulosta.

Tulokehyksen kasvattaminen edellyttäisi vesihuollon taksojen tarkistusta. Teknisen toimen suurin yksittäinen ulkopuolinen tulovirta on vesihuoltolaitoksen vesi- ja jätevesimaksut.

Menokehysten osalta on tehty tarkistuksia kustannuspaikkojen menokehyksiin energian hinnan aiheuttamien kustannuksien kompensoimiseksi.

Talousarvioesitys on liitteenä.

Esittelijä

Tekninen johtaja Ilkka Närhi

Esitys

Koska talousarvioon ei ole saatu kaikkia tietoja esityslistan julkaisemiseen mennessä, viimeisin talousarvioehdotus sekä taloussuunnitelma 2024-2025 henkilöstösuunnitelmineen ja mittareineen esitellään kokouksessa.

Esitys

Tekninen toimi hyväksyy liitteenä olevan 2023 käyttötalouden talousarvioehdotuksen sekä taloussuunnitelman vuosille 2024-2025.

Teknisen toimen talousarvion menot -4 391 540 €
Teknisen toimen tulot +4 636 955 €
Teknisen toimen nettotulos +245 415 €.

Tulos poistojen ja arvonalentumisien jälkeen -1 321 714 €

Päätös

Hyväksyttiin.
