

Teknisen lautakunnan käyttötalouden talousarvioesitys vuodelle 2024

TEKLTk 10.10.2023 § 57
286/02.02.00/2023

Valmistelija Tekninen johtaja Ilkka Närhi

Tekninen toimi on valmistellut käyttötalouden talousarvioesityksen vuodelle 2024.

Talousarvio- ja taloussuunnitelma on lain mukaan 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.

Kuntastrategian tavoite on vahva kuntatalous. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä kunnan taseen ylijäämä oli 2 343 000 euroa. Talouden kapea liikkumavara edellyttää hallintokunnilta jälleen tiukkaa talousarviota kustannussäästöjä ja toiminnan tehostamista etsien. Tiedossa on myös tavaroiden ja palvelujen huomattavat hintojen nousut.

Talousarviovalmistelussa määrärahat varataan ja kirjataan tileille kustannuspaikoittain. Tavoitteet esitetään myös sanallisesti, tekstiosassa esitetään tiiviisti keskeiset asiat. Sisäisten menojen ja tulojen asettajien pitää keskustella keskenään. Sisäisten menojen nettovaikutus on nolla euroa.

Kunnanhallitus asettaa vuoden 2024 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. Suunnitelma on esitettävä yhdessä talousarvion kanssa. Sekä talousarvio että -suunnitelma laaditaan vuoden 2023 rahanarvoon.

Hallintokuntien pitää liittää talousarvioehdotukseen henkilöstösuunnitelmansa vuosille 2024 – 2026. Henkilöstösuunnitelman on perustuttava strategiasta johdettuihin rakenteellisiin ratkaisuihin.

Henkilöstömenojen kokonaiskasvuksi arvioidaan valmisteluvaiheessa 2 %. Sivukulut lasketaan nykyisten prosenttien mukaan. Hallintokuntien tulee mahdollisimman hyvin ennakoita henkilöstörakenteessa tapahtuvat muutokset, joilla on palkkavaikutuksia.

Rekrytointeja koskevasta täyttölupamenettelystä luovutaan. Toimialat voivat tehdä rekrytointeja toimivaltansa ja talousarvion puitteissa.

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 6.10. talousarvioasiakirjan kokoamiseksi ja kunnanhallituksen esityksen laatimiseksi.

Tämän jälkeen tulevista, välttämättömistä ja perustelluista lisäyksistä tulee ilmoittaa talouspäällikölle ja asiakirjaa kokoavalle toimistosihteerille.

Kunnanhallitus on antanut talousarviolle raamit:

Teknisen toimen talousarvion menot eivät saa ylittää 4 300 000 €.

Teknisen toimen talousarvion tulot tulee olla 4 600 000 €.

Teknisen toimen talousarvion nettotulos tulee olla 300 000 €.

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

Esittelijä	Tekninen johtaja Ilkka Närhi
Esitys	Koska talousarvioon ei ole saatu kaikkia tietoja esityslistan julkaisemiseen mennessä, viimeisin talousarvioehdotus sekä taloussuunnitelma 2025-2026 henkilöstösuunnitelmineen ja mittareineen esitellään kokouksessa.
Esitys	Tekninen lautakunta hyväksyy liitteenä olevan vuoden 2024 talousarvioehdotuksen sekä taloussuunnitelman 2025-2026 henkilöstösuunnitelmineen ja esittää asian edelleen käsiteltäväksi kunnanhallitukselle. Talousarvion toimintatuotot ovat 4 813 380 € ja toimintamenot 4 281 628 €. Toimintakate on 531 752 €.
	Budjetissa on ruokahuollon siirrettävät toiminnot mukana, jotka pyydetään siirtämään sivistyslautakunnalle kunnanhallituksen talousarviokäsittelyssä.
Päätös	Hyväksyttiin. <hr/>