

D/177/02.02.01.00/2023

Talousarvio vuodelle 2024, Tekninen lautakunta

Kunnanhallitus 4.9.2023 § 171

Talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024 -2026 laadintaohjeet

Kuntalain mukaisessa taloussuunnittelussa korostetaan toiminnan ja talouden tiivistä yhteyttä, taloudellisten resurssien merkitystä sekä suunnittelun realistisuutta. Talousarvio ja taloussuunnitelma sisältävät sekä toiminnalliset että taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma sekä toimintakertomus ovat valtuuston toiminnan ja talouden ohjausvälineitä. Muut toimeleimet ohjaavat toimintaa edelleen käyttösuunnitelmien ja niiden toteutumisvertailujen avulla.

Strategiset tavoitteet vuoden 2024 talousarviolle asetetaan kuntastrategian pohjalta ja ne tulee esittää kootusti talousarvion yleisessä osassa. Toimialoille johdetut tavoitteet esitetään toimialakohtaisesti käyttötalousosassa. Strategisille tavoitteille ja niiden toteuttamiselle nimetään vastuuhenkilöt.

Kunnanhallitus käsittelee talousarviota 13.11.2023 pidettävässä kokouksessaan. Tarkempi kuukausiaikataulu on avattu laadintaohjeeseen. Kunnanvaltuusto käsittelee talousarviota 11.12.2023.

Vuoden 2024 osalta talousarviosta nostettuja yksittäisiä huomioita:

- Vuoden 2023 budjettiin nähden vuoden 2024 talousarvio näyttäytyy seuraavasti: Menot alittuvat 147784e ja tulot alittuvat 78912e. Talousarvio on pystytty laatimaan annettujen tavoitteiden mukaisesti ja realistisesti.
- Sähkönhinnan nousuennuste kuluvalle vuodelle 2023 tehtiin kertoimella 2.2 ja kaukolämmön nousi 18%, jotka nostivat merkittävästi etenkin kiinteistöjen ylläpitokuluja. Sähkön nousuennuste ei onneksi toteutunut ja vuodelle 2024 sähkönkulutus laskettiin vallitsevan hintatason mukaan. Kaukolämmön hinnannoususta ei ole talousarviovaiheessa ollut tietoa. Sähkönhinnan alentuminen verrattuna vuoden 2023 budjettiin vaikuttaa positiivisesti budjettivertailussa.
- Rakennusrekisterihankkeen on suunniteltu kestävän kesäkuun 2024 loppuun ja viheryöntekijän työpanosta jatketaan syyskuun 2024 loppuun saakka. Tällöin määräaikaisen työntekijän palkkamääräraha on varattu syyskuun loppuun saakka, jolloin vihertyökausi voidaan katsoa päättyvän.
- Hyvinvointialueelle vuokrattavien tilojen osalla on tapahtunut muutoksia ja vuokraennusteet hieman tippuivat vuoteen 2023 nähden, koska kaksi kohdetta poistui vuokrauksen piiristä.
- Vesihuoltolaitoksen osalta vuosi 2023 on osin epävarma, koska talousarvion tekovaiheessa ei ole tiedossa esim. jäteveden siirtokulujen nousua. Samoin jäteveden käsittelykulut ovat arvioita. Talousarviossa on varauduttu maltilliseen 5%:n hintatason nousuun, joka on huomioitu taksojen korotuksella.

- Tässä vaiheessa lähetetty investointitaulukko on vielä osin suuntaa-antava. Osittain kohteiden suunnittelut ja kustannuslaskenta ovat vielä keskeneräisiä.

Valmistelija/lisätietoja: tekninen toimi

Teknisen johtajan ehdotus:

1. Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle teknisen lautakunnan talousarvion vuodelle 2024 hyväksymistä perustelujen mukaisesti.
2. Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle henkilöstösuunnitelman ja riskienarvioinnin hyväksymistä

Päätös: Tekninen lautakunta hyväksyi teknisen johtajan ehdotuksen kokonaisuudessaan ja yksimielisesti.

Joni Leppänen saapui kokoukseen pykälän käsittelyn aikana klo 17.20. Anja Lampinen poistui kokouksesta pykälän käsittelyn aikana klo 17.55.

Toimenpiteet: jatkokäsittelyyn KH