Teknisen lautakunnan talousarvioesitykset vuodelle 2027

Teknltk 29.10.2026
81/02.02.00/2026

Lautakuntien tulee antaa esityksensä vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelmien osalta 30.10.2026 mennessä.

Talousarvion 2027 ja taloussuunnitelman 2028-2029 laadintaohjeen mukaan vain välttämättömät ja todelliset määrärahat ja tuloarviot varataan talousarvioon. Menopaineita vuoden 2027 toimintakuluissa aiheuttavat yleisen kustannuskehityksen nousu ja kunta-alan palkkaratkaisun vaikutus. Käyttötalouden menoesitykset on käytävä tiukasti läpi.

Henkilöstömenojen keskimääräiseksi nousuprosentiksi vuodelle 2027 arvioidaan 2,4 % kunta-alan voimassa olevien sopimusten mukaisesti. Taloussuunnitelmavuosien nousuprosentiksi arvioidaan 2,5 %. Henkilöstömäärärahat tulee budjetoida siten, että henkilöstön määrä ei lisäänny, ellei sillle ole toiminnallista perustetta. Määrärahaa ei varata virkoihin/toimiin, joita ei täytetä.

Hallintokunnilta edellytetään huolellista paneutumista myös vuosien 2028-2029 taloussuunnitelman valmisteluun, jotta talouden vakauttamiselle saadaan realistiset pohjaluvut. Oleellista on huomioida menoissa ja tuloissa sellaiset toiminnalliset muutokset, jotka perustuvat tuleviin lainsäädännöllisiin velvoitteisiin tai tiedossa oleviin volyymin muutoksiin.

Talousarvion toiminnalliset tavoitteet johdetaan voimassa olevasta kuntastrategiasta. Tavoitteiden tulee olla realistisia, konkreettisia ja mitattavia. Tavoite on päämäärä, sillä kuvataan tulos, joka saavutetaan toimintaa varten annetuilla määrärahoilla talousarviovuoden aikana.

Lähtökohtaisesti vuoden 2027 talousarvion investoinneissa toteutetaan aiemmin päätetyt investoinnit sopeuttaen investointiohjelma talouden kantokykyyn investointihankkeita priorisoimalla. Hallintokuntien tuli esittää investointitarpeensa 2.10.2026 mennessä.

Käyttötalous:

Valtuustoon nähden sitovuustasona on Tekninen lautakunta. Vuoden 2027 talousarvio nettomääräisenä on -50 278 eur ja poistot -630 720 eur.

Teknistä lautakuntaa sitovat tulosalueet ovat:
-Yhdyskuntatekniikka (hallinto, liikenneväylät ja yleiset alueet, kaavoitus, jätehuolto ja koneet)
-Kiinteistötoimi (tilapalvelut, maa- ja metsätilat, välitetyt palvelut)

Investointiosa:

Investointiosaan määrärahat myönnetään toimielimelle hankeryhmittäin ja investointosan tulot kohdistetaan hankkeen menojen vähennykseksi. Investointien määrärahat ovat toimielimen käytettävissä valtuuston talousarvion hyväksymisen yhteydessä varmistamaan tarkoitukseen, valtuuston mahdollisin rajoituksin.

Vuoden 2027 investointeihin käytetään investointiohjelman mukaan nettomääräisesti 327 000 eur. Valtuustoon nähdet sitovuustasot ovat: Hallintotoimi, Sivistystoimi ja Tekninen toimi, joka jakaantuu: yleiset alueet, kiinteistöt, liikenneväylät ja irtain omaisuus. Lautakuntaan nähden

sitovuustaso on hankekohtainen.

Oheisaineistona on ehdotus teknisen lautakunnan alaisen toiminnan talousarvioksi vuodelle 2027 ja suunnitelmavuosiksi 2028-2029, talousarvioesitys toimielintasolla, henkilöstösuunnitelma sekä investointiohjelma talousarviovuodelle 2027 ja suunnitelmavuosille 2028-2029.

Esittelijä

tekninen johtaja Ilkka Saari

Päätösehdotus

Tekninen lautakunta hyväksyy toiminnan talousarvioehdotuksen vuodelle 2027 ja suunnitelmavuosiksi 2028-2029, henkilöstösuunnitelman sekä investointiohjelman vuosille 2027-2029 ja esittää ne edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös