

Teknisen valiokunnan toimialan vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelmat

TekVal 17.10.2024 § 67
141/02.02.00/2024

Valmistelija

Tekninen johtaja Harri Kukkula, p. 044 747 5890

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi vuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma, jonka ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi.

Kuluvan vuoden suunnittelukierroksella laaditaan talousarvio vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2027. Talousarvion valmistelusta vastaa kunnanhallitus sekä kukin toimiala omalla toimialueellaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittava niin, että ne toteuttavat Nakkilan kunnan kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan lakisääteisten tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon tulee esittää toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä tulee osoittaa, miten rahoitustarve muutoin katetaan.

Talousarvioprosessi etenee laadintaohjeen mukaisesti. Valiokunnat päättävät hallintokuntiensa talousarvioehdotuksista lokakuun kokouksissaan, jonka jälkeen kunnanhallitus käsittelee talousarvioehdotusta kokonaisuudessaan. Valtuusto hyväksyy talousarvion ja taloussuunnitelman viimeistään joulukuun 2024 kokouksessaan.

Taloudellinen lähtökohta valmisteluun:

Taloussuunnittelussa pyritään Nakkilan kunnassa pitkäjänteiseen suunnitteluun, jossa ei tarkastella vain yksittäistä vuotta. Keskeisin menokohde kunnassa on opetus, jonka rakenteita on pystyttävä sopeuttamaan palvelutarpeen vähenemiseen.

Talousarviovalmistelussa tulee erityisesti pyrkiä esittämään vähintään taloussuunnitelman aikavälillä vaikuttavia tehostamisratkaisuja.

Taloustaantumien voimakkaimmat vaikutukset välittyvät julkiseen sektoriin viiveellä, joten julkinen talous onkin heikoimmillaan vuosina 2024 ja 2025. Riski kuntaennusteen oletettua pienemmästä tulojen kasvusta ja oletettua voimakkaammasta menojen kasvusta on suuri.

Vuoden 2025 muutoksiin sisältyy Nakkilan paloaseman yhtiöittäminen ja myynti. Tämän johdosta on raamiin jo lisätty 402

000 euron kertaluonteinen tulo kunnanhallituksen toimialalle. Lisäksi TE-uudistus aloittaa vuoden 2025 alusta. Tätä varten on jo raamissa varattu työ- ja elinkeinotoimen tulosalueelle 500 000 euron kuntaosuus. Tämä rahoitetaan valtion taholta valtionosuuksissa.

Elokuun 2024 Kuntaliiton ennusteen mukaan Nakkilan kunnan verotulot vuodelle 2025 olisivat 12,03 milj. euroa ja valtionosuudet 1,19 milj. euroa. Vuoden 2024 käyttösuunnitelmaan verrattuna verotulot näin ollen kasvaisivat 730 000 euroa ja valtionosuudet 227 569 euroa. Valtionosuuksissa on mukana jo TE-uudistuksen valtionosuus.

Nykyiset työ- ja virkaehtosopimukset ovat voimassa 30.4.2025 saakka. Jo sovittuja korotuksia vuodelle 2025 on 0,9 %:n suuruisina, mutta Kunta- ja hyvinvointityöntantajat KT:n mukaan kuntien on varauduttava myös mahdollisiin myöhemmin sovittaviin korotuksiin. Vuoden 2025 raamiin on tämän johdosta tehty 1,7 %:n korotus palkkoihin. Muihin menoihin on tehty 1 %:n korotus.

Em. muutosten jälkeen raami on alijäämäinen koko kunnan osalta 143 178 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet tulee määritellä tulosaluetasoisesti lyhyesti ja selkeästi. Toiminnalliset tavoitteet tulee laatia siten, että ne perustuvat kuntastrategiaan. Toiminnallisten tavoitteiden asettamiseen tulee kiinnittää huomiota vuoden 2025 talousarviossa. Toiminnalliseksi tavoitteeksi ei voi määritellä palvelun perustasoa tai -tehtävää.

Teknisen toimialan budjettiin merkittävin kustannusten nousu kohdistuu Liikenneväyliin, joiden hoitamiseen on lisätty 15 000 € määrärahaa (alueiden kunnossapito 5 000 € ja puhtaanapitopalveluihin 10 000 €). Vakuutuksiin kohdistuneita määrärahoja on korotettu 10 %, jonka kustannusvaikutus on teknisentoimialan osalta on noin 6 800€. Rakennustarkastuksen-tulosalueelle on lisätty ICT-palveluihin 9 000 € ja koulutukseen 2 550 € sähköisen rakennuslupajärjestelmän käyttöön ottamiseksi ja mahdollistamiseksi (Lupapiste). Ympäristötoimen tuloja on lisätty n.2 000 €. Palkkakustannuksia teknisen valiokunnan raamiin on lisätty n. 1.7 % vuodelle 2025.

Hyvinvointialueen vuokraamien tilojen vuokria korotetaan täysimääräisenä vuokrasopimuksessa määritettyjen ehtojen mukaisesti. Paloaseman pääomavuokraa tullaan kuitenkin sopimuksen mukaisesti alentamaan 20 % jonka kustannusvaikutus on 21 000€. Muutosten kokonaisvaikutus näin ollen on -15 700€. Kiinteistönhoidon osalta ulkoisetvuokratulot paloaseman osalta vuonna 2025 ovat yhteensä 179 300€ ja puhtaanapidon osalta 5 560€. Kokonaisuutena kiinteistönhoidon ulkoisetvuokratulot ovat 830 000€ ja puhtaanapidon 19 102€. Metsänmyyntituloja raamiin on lisätty vuoteen 2024 nähden 40 000€ joka pyritään saavuttamaan. Vesihuoltolaitoksen tuloja on alennettu 82 000€ niin, että vesilaitoksen osuus on 23 5000€ ja viemärlaitoksen 58 500€. Arvioituihin veden myynti määräiin ei ole aiempina vuosina päästy.

Vesihuoltolaitoksen taksojen tarkistuksiin on myös painetta. Kaikkien näiden talouden yhteisvaikutus teknisen valiokunnan osalta on tulojen osalta n. -95 000€ ja n. +56 000€ menojen osalta raamiin nähden toteutuessaan.

Investointiraami esitetään siten, että hankkeet huomioidaan valiokuntien esittämän ja teknisen valiokunnan valmisteleman investointiohjelman mukaisesti. Toimialojen oli esitettävä investointilomakkeella hankkeen kokonaiskustannukset sekä ilmoitettava ao. sarakkeessa hankkeen kustannuspaikka. Vuosien 2025–2028 investointisuunnitelma on alustava arvio, eikä se ole sitova.

Vuoden 2025 investointien loppusummaksi esitetään 1 764milj. €, josta teknisen valiokunnan osuus on 1 579milj. €. Suurimmat yksittäiset investointikohteet vuodelle 2025 ovat Varikkotien rakentaminen 175 000€, kouluverkon uudistaminen 100 000€ sekä paloaseman letkutornin rakenneaurioiden korjaus 131 000€. Muiden investointikohteiden määrärahaesitykset ovat pienehköjä.

Teknisen valiokunnan vuoden 2024 käyttötalouden talousarvioehdotuksen oheismateriaalina ovat seuraavat liitteet: nro 1A, Tekninen valiokunta; nro 1B, Tekninen valiokunta, tulosalueet; nro 2, investointiohjelma vuosille 2025-2028; nro 3, ehdotukset vision toteuttamiseksi 2025; nro 4, henkilöstösuunnitelma vuosille 2025-2028; nro 5, atk-tulosteet teknisen valiokunnan talousarvioesityksestä vuodelle 2025; nro 6, Yhteenveto Tekninen valiokunta toiminnalliset muutokset

Esittelijä	Tekninen johtaja Kukkula Harri
Päätösehdotus	Tekninen valiokunta tekee teknisen valiokunnan toimialan laatimiin esityksiin tarpeelliseksi katsomansa muutokset ja täydennykset sekä päättää lähettää vuoden 2025 talousarvioehdotuksen ja vuosien 2025-2027 investointiohjelman kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	siirto kunnanhallitus ote yleis- ja taloushallintoon