

Elinympäristöpalveluiden talousarvio 2024

Elinympäristölautakunta 10.10.2023 § 131

Talousjohtaja on antanut vuoden 2024 talousarvion ja taloussuunnitelman 2024–2026 valmisteluohjeet. Kunnanhallitus on 18.9.2023 § 186 asettanut palvelualueiden vuoden 2024 talousarvioraamiksi vuoden 2023 ensimmäisen talouskatsauksen mukaisen muutetun talousarvion ulkoisen toimintakatteen. Palkkojen sopimuskorotukset sekä yleisen kustannuskehityksen huomioiden tämä tarkoittaa käytännössä keskimäärin 5–10 % sopeutustarvetta vuoden 2023 tasoon.

Kuntalain § 110 mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että se toteuttaa kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvio ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarvion tulee pohjautua päivitettyyn kuntastrategiaan sekä voimassa oleviin suunnitelmiin mm. hyvinvointikertomukseen. Talousarviovalmistelussa tulee huomioida toimintaympäristön jatkuva muutos ja siihen varautuminen. Tavoitteiden tulee olla helposti mitattavia ja seurattavia. Toiminnallisten tavoitteiden osalta huomiota tulisi kiinnittää tavoitteiden laatuun ja mitattavuuteen. Tavoitteet tulee olla johdettavissa päivitetystä kuntastrategiasta.

Vakinaisen henkilöstön palkat budjetoidaan vakanssiluetteloiden mukaisesti, lisäksi vakanssiluettelossa on säilytettävät, mutta tällä hetkellä täyttämättä olevat vakanssit. Vakanssiluettelo ja henkilöstösuunnitelma ovat talousarvion liitteenä. Henkilöstösuunnitelmassa arvioidaan toimintaympäristön muuttumisesta johtuvat henkilöstömuutokset, muuttuvat työtehtävät sekä eläkepoistuma.

Talousarviovalmistelussa on vielä useita tarkistettavia osia muun muassa sisäisten vuokrien osalta, minkä vuoksi talousarvioesitys tuodaan tässä vaiheessa alustavaan keskusteluun ja lopullinen esitys tuodaan lautakunnan hyväksyttäväksi myöhemmin syksyllä.

Vuoden 2024 talousarviotavoitteet ja Investoinnit on kuvattu erillisessä oheisaineistossa ja ne esitetään kokouksessa.

Oheisaineistona:

Elinympäristöpalveluiden TA2024 10.10.2023

Elinympäristöpalveluiden investoinnit 2024-2028

Valmistelija	Tekninen johtaja
Esittelijä	Tekninen johtaja
Päätösehdotus	Elinympäristölautakunta merkitsee elinympäristöpalveluiden alustavan talousarvion vuodelle 2024 ja investointiohjelman vuosille 2024-2028 tiedokseen. Talousarvioesitys vuodelle 2024 tuodaan hyväksyttäväksi lautakunnalle 1.11.2023.
Päätös	Hyväksyttiin päätösehdotus
Lisätietoja	tekninen johtaja puh. 050 467 3533

Elinympäristölautakunta 01.11.2023 § 142

8/02.02.00.01/2023

Talousarvioon on tehty sisäisten vuokrien tarkistukset sekä muita lähinnä tavoiteisiin kohdistuvia muutoksia ja lisäyksiä.

Elinympäristöpalveluiden vuoden 2024 talousarvioraamina oli päästä ulkoisen toimintakatteen osalta vuoden 2023 ensimmäisen talouskatsauksen muutettuun talousarvioon (ilman vesihuoltolaitosta), eli -4 481 467 euroon.

Tehtyjen säästötoimenpiteiden, tulolisäysten ja taksakorotusten jälkeen elinympäristöpalveluiden vuoden 2024 ulkoinen toimintakate (ilman vesihuoltolaitosta) on -4 498 940 €, joka on 17 473 € raamista.

Koko elinympäristöpalveluiden toimintakate (ilman vesihuoltolaitosta), jossa on huomioitu myös sisäiset kulut, on 3 103 571 euroa.

Vesihuoltolaitoksen osalta on teetetty pitkän aikavälin talous- ja taksatarkastelu, jonka mukaisesti vesihuoltoalaitoksen taksarakenne tulisi muuttaa ja tehdä vähintään 50 % korotukset perusmaksuun ja veden käyttömaksuihin, jotta voitaisi kustantaa saneerausvelan ja Ylämyllyn vedenottamon kustannukset. Vuoden 2024 talousarvioon on tehty kuitenkin vielä toistaiseksi maltillisemmat n. 20 % korotukset.

Vesihuoltolaitoksen talous on erotettu talousarviossa selkeämmin erilleen muista elinympäristöpalveluiden tulosalueista, jotta sen toimintakatetta voidaan tarkastella paremmin omana kokonaisuutena. Vesihuoltolaitoksen osalta seurataan jatkossa erityisesti tilikauden tulosta, jossa toimintakatteesta on vähennetty poistot. Talousarvion 2024 mukaan vesihuoltolaitoksen tulos olisi 305 972 euroa.

Vaikutusten arviointi Talousarviossa esitetyillä investoinneilla edistetään kuntastrategian mukaisia tavoitteita ja käyttötalouteen varatuilla määrärahoilla turvataan ja mahdollistetaan elinympäristöpalveluiden operatiivinen toiminta.

Valmistelija Tekninen johtaja

Esittelijä Tekninen johtaja

Päätösehdotus Muutettu päätösehdotus: Elinympäristölautakunta päättää hyväksyä elinympäristöpalveluiden vuoden 2024 talousarvioon ja investointiohjelmaan tehdyt muutokset esittää muutetun talousarvion ja investointiohjelman edelleen kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

Vuoden 2024 talousarvioon ja investointiohjelmaan on tehty seuraavat muutokset:

- 1) elinympäristöpalveluiden tarkistettu ulkoisen toimintakatteen raami on -5 566 242 € ja vastaavasti elinympäristöpalveluiden ulkoinen toimintakate on -5 263 580, jolloin ulkoinen kate on 302 622 € tavoitetta parempi.
- 2) Kiinteistö-, tila ja tukipalveluiden sekä Vesihuoltolaitoksen toimintakatteisiin on tehty tarkistukset, mutta koko palvelualueen toimintakate on pysynyt samana.
- 3) Investointiohjelmaan on tehty muutamia toiminnan edellyttämiä sisäisiä määrärahasiirtoja niin, että vuoden 2024 investointimenot ovat pysyneet kuitenkin samana, eli 2,525 milj. eurossa ilman vesihuoltolaitosta.

Kokouksessa pidettiin tauko 17.54-18.30, jolloin elinympäristölautakunta keskusteli asiasta.

Päätös Keskustelun kuluessa Emilia Kangaskolkka esitti teknisen johtajan esityksestä poiketen, että talousarvion käsittely siirretään seuraavaan kokoukseen. Perusteet jatkovalmisteluun palauttamiseksi ovat:

- talousarvioraamin päivittäminen
- Viinijärven kouluhankkeen rakentamisen aikataulun aikaistaminen syksyllä 2024 ja budjetin tarkentaminen, rakentamisen viivyttämisen välillisten kustannusten laskeminen sekä valtionosuuksien

palauttamiskokonaisuuden arvioiminen.

- lisätään toimenpidekirjaus siitä, että liikunta- ja leikkipaikkaverkoston kehittäminen tapahtuu yhdessä hyvinvointipalveluiden kanssa
- Kirkonkylän keskustiehankkeen budjettiraami 1 milj.
- Kirkonkylän vesihuoltoverkostojen budjetti (2024) 200 000 €
- Ylämyllyn keskustaajaman visio toteutetaan vuonna 2024 ja työn aloittaminen vuoden 2025 alussa
- Jalankulun ja pyöräilyn väylien lisärakentamisen toimenpide muutetaan muotoon "selvitetään osuudet, joissa ei ole yhtenäistä reittiä esim. kouluille"

Kangaskolkan esitystä kannatti Tiina Savolainen.

Elinympäristölautakunta päätti yksimielisesti palauttaa talousarvion jatkovalmisteluun.

Ote
Lisätietoja

kunnanhallitus//valtuusto
tekninen johtaja puh. 050 467 3533