

Yhdyskuntalautakunnan esitys vuoden 2023 talousarvioksi ja vuosien 2024 - 2025 taloussuunnitelmaksi

Yhdyskuntalautakunta 13.09.2022 § 117
929/02.02.00/2022

Kunnanvaltuusto hyväksyi kesäkuun kokouksessaan kokonaistalouden suunnitteluohjeen vuosille 2023 – 2025. Kunnanhallitus tarkisti kokouksessaan 8.8.2022 kokonaistalouden suunnitteluohjetta menokehityksen osalta (energia- ja elintarvikekustannukset, osallistuva budjetointi sekä esi-2 luokkien koulukuljetukset).

Kunnan laajennettu johtoryhmä on saanut kokonaistalouden tilannekatsauksen ja talousarvioesitysten valmisteluohjeen 11.8.2022.

Poliittinen valmistelu ja näkemykset kunnan organisaatorakenteen uudelleenorganisoinnista 1.1.2023 lukien ovat vielä kesken ja asia konkretisoituu hallintosäännön päivityksinä vasta syksyn 2022 aikana. Tilanne vaikuttaa sekä vuodelle 2023 avattuun talousarviorakenteeseen että talousarviotavoitteiden asemointiin. Talousarviosuunnittelu vuodelle 2023 on avattu siten, että kaikki kuntaan jäävät toiminnot tulevat budjetoiduksi ja esitykset palvelusuunnitelmateksteiksi ja tavoitteiksi/mittareiksi saadaan kirjatuiksi vuoden 2023 talousarvioon. Talousarvion hyväksymisen jälkeen eurot ja tekstit siirretään uuden organisaation mukaisten lautakuntien ja tehtäväalueiden alle palvelusuunnitelmapäätöksillä ja talousarvion muutospäätöksillä.

Onnistunut taloussuunnitelmavalmistelu edellyttää toimielinten palveluissa uuden kuntastrategian sisäistämistä ja toimintojen priorisointia mutta myös uusien pysyvien palvelumenolisäysten hillintää. Valtaosa toimielinten menokasvusta kohdentuu nykyisen henkilöstön henkilöstökustannuksiin ja välttämättömien palveluostojen varauksiin. Palkkojen sopimuskasvuvarauksen laskentaperusteena on vuosipalkkalaskennassa käytetty uusien kunta-alan palkkasopimusten taso. Onnistunut talousarviovalmistelu edellyttää myös realistista toimintatuottojen tarkastelua.

Lautakuntien esitysten jälkeen johtoryhmälle ja kunnanhallitukselle kootaan yhteen tilannekuva sen hetkisestä valmistelutilanteesta. Kunnanhallituksen talousarvioseminaari pidetään 10.- 11.10.2022. Siinä arvioidaan valmistelutilannetta niin kokonaistalouden suunnitteluohjeen kuin myös kuntastrategian toteuttamisen kannalta. On mahdollista, että kunnanhallitus antaa myös euromääräistä ja/tai toiminnallista jatko-ohjeistusta kunnanjohtajan taloussuunnitelmaesityksen loppuvalmisteluun.

Kunnanjohtajan taloussuunnitelmaesitys annetaan lokakuun viimeisellä viikolla. Kunnanhallitus käsittelee talousarvio- / taloussuunnitelmaesityksensä 31.10. ja valtuusto käsittelee talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2024 - 2025 kokouksessaan 23.11.2022. Tätä ennen valtuutetuille järjestetään 17.11.2022 infotilaisuus kunnanhallituksen talousarvio-/taloussuunnitelmaesityksestä.

Tavoitteena on mahdollisimman hyvin kestävää kokonaistaloutta tukeva ja uuteen strategiaan vastaavia kuntapalveluja turvaava kunnanjohtajan taloussuunnitelmaesitys vuosille 2023-2025, johon niin henkilöstöorganisaatio kuin luottamushenkilöpäätäjät sitoutuvat.

Esityslistan liitteenä oleva lautakunnan talousarvioesitys sisältää toimielintasoiset määrärahat/tuloarviot tehtävä- ja vastuualueitasoilla sekä tehtäväalueittaiset kuntastrategiaan perustuvat tavoitteet ja palvelusuunnitelman perustelutekstit.

Yhdyskuntalautakunnan TA 2023

Yhdyskuntalautakunnan alaisen palvelualueen talousarvioesityksen tulopuolella on edelliseen vuoteen nähden seuraavat merkittävimmät muutokset: Hyvinvointialueen ulkoisista vuokrista tuleva lisäys on arvioitu olevan noin 3 milj. euroa. Maankaatopaikan tuloja on vähennetty 200 000 euroa vuoden 2022 tasosta.

Yhdyskunnan palvelualueella on annettu taloushallinnolta palvelualuekohtainen karkean tason tavoitteen suunnitteluohjeeseen yltämiseksi. Tulopuolella olemme ylittämässä noin 420 000 eurolla tavoitetasomme. Kulupuolella olemme haasteellisessa tilanteessa, sillä vaikka meille on huomioitu tiloihin arvioitu tarvittava sähkön ja lämmön hintojen korotukset (470 000 euroa) sekä joukkoliikenteen suuri kustannusten nousu (700 000 euroa), ei yhdyskuntajohtajan ehdotus vuoden 2023 yhdyskuntalautakunnan talousarvioksi yllä täysin annettuun kulutavoitteeseen. Menomme ovat noin 520 000 euroa suuremmat kuin meille annettu tavoite.

Noin 520 000 euron suuremmat kustannukset pitävät sisällään muun muassa tilat ja rakennuttamisen tehtäväalueella seuraavat: siivouksessa ja puhtaanapidossa on varauduttu 100 000 €:n korotukseen, johtuen Lekitekin palkankorotuksista ja hallinnollisten kulujen kasvusta, sekä Pirkanmaan jätehuollon korotuksista; kunnan kiinteistöjen verkkokulut 100 000 euroa, jotka ovat aiemmin mennyt suoraan kohteille, mutta tulee jatkossa tilat- ja rakennuttamisen ulkoisiksi kuluiksi ja velotetaan kohteilta sisäisen vuokran yhteydessä. Lisäksi budjetissa on Mäyriän saunojen kunnostuksen kokonaisuus 200 000 euroa, johon kuitenkin saadaan noin 120 000 euroa omistajakunnilta tuloina. Infrarakentamisen ja kunnossapidon vastuualueella materiaali ja palvelukustannuksen nousun noin 10-20 % – noin 40 000 euroa on sähkön hinnan nousun vuoksi; 50 000 euroa Lekitekin palvelusopimuksen rakennettujen viheralueiden kunnossapidon kustannusten noususta.

Lisäksi yhdyskuntalautakunta antaa esityksen vuosien 2023 - 2025 investointiosaksi.

Lisätietoja: yhdyskuntajohtaja Tiia Levonmaa, puh. 050 383 9608

Esittelijä

Yhdyskuntajohtaja

Päätösehdotus

Yhdyskuntalautakunta päättää hyväksyä yhdyskuntalautakunnan esityksen vuoden 2023 talousarvioksi ja vuosien 2024 - 2025 taloussuunnitelmaksi sekä esityksen vuosien 2023 - 2025 investointiosaksi liitteiden mukaisesti.

Päätös

Yhdyskuntalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Merkittiin pöytäkirjaan, että rakennuttajapäällikkö Ulla Palo-oja ja kunnossapitopäällikkö Tiina Pekkala olivat asiantuntijoina läsnä pykälän käsittelyn ajan.

Merkittiin pöytäkirjaan, että nuorisovaltuuston edustaja Lauri Asikainen poistui kokouksesta klo 18.25.

Tiedoksi

Talousjohtaja, talousassistentti