

Teknisen lautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2026

Tekninen lautakunta 19.11.2025 § 42
136/02.00/2025

Valmistelija

Talousasiantuntija Taina Koivisto ja tekninen johtaja Tommy Vesterlund

Kunnanhallitus on 18.8.2025 § 116 antanut toimielimille ohjeen talousarvioehdotuksen 2026 ja taloussuunnitelman 2026-2028 laatimisesta. Kunnanhallitus käsittelee talousarvion 1.12.2025.

Koko kunnan talouden tasapainottamisessa on edelleen haasteita. Tästä johtuen talousarviovuonna tulee tarkastelun alla olla mm. eläköitymiset. Suunnitelmavuosilla on varauduttu pääsääntöisesti henkilöstökulujen nousuun.

Talousarvioon tehty teknisiä kirjaustapamuutoksia. Aikaisempina vuosina kunnanhallituksen ja sivistyslautakunnan tulosalueiden laskennallisissa kustannuksissa esitetyt poistot kirjataan 1.1.2025 alkaen teknisen lautakunnan ao. kiinteistöille, josta ne kohdistetaan palveluille sisäisenä pääomavuokrana (muissa toimintatuotoissa). Vuodelle 2025 on tehty talousarviomuutokset ja sisäiset vuokratuotot- ja kulut ovat vertailukelpoiset. Kuluvana vuonna on pyritty löytämään sisäiseen laskentaan paremmin aiheuttamisperiaatetta noudattava tapa kuin jakaminen kaavamaisesti palkkojen tai henkilöstön suhteessa. Talous- ja henkilöstöhallinnon sisäiset erät lasketaan perustuen vientien määriin ja eri palveluiden hinta e/vienti lasketaan suhteutettuna kuukuukauden kustannukset vientien määrään. Talous- ja henkilöstöjärjestelmien kustannukset kirjataan aiheuttamisperiaatteen mukaan ja joillain tulosalueilla sisäiset erät nousevat.

Teknisen hallinnossa sisäiset myyntituotot pienenevät, koska on arvoitu teknisen johtajan työpanoksen vähenevän vesihuollossa 20 %:sta 10 %:in. Toimintakulut pysyvät lähes ennallaan, koska säästö henkilöstökustannuksista siirtyy rakennusvalvonnan ostopalveluihin.

Kiinteistötoimi ja tukipalveluissa kustannusten nousu johtuu pääosin sisäistä eristä.

Vesihuollossa tulee voimaan konsessiosopimus ja 1.1.2026 operointi siirtyy Lappeenrannan Energiaverkkoille. Vesihuoltotuloista kunta saa osan konsessiomaksuna ja osa menee palvelumaksuna yhtiölle. Siirtokelpoiset liittymismaksut yhtiö laskuttaa kunnalle. Kunnalle jää toimintamenoja hallinnosta ja vesihuollon omaisuudesta sekä rahoitusosan lainojen lyhennykset ja korkokulut.

Lautakunnan talousarvioesitys on oheismateriaalina.

Esittelijä

Tekninen johtaja Tommy Vesterlund

Päätösehdotus

Tekninen lautakunta päättää esittää oheismateriaalin mukaisen teknisen toimen talousarvioehdotuksen vuoden 2026 talousarvioksi ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaksi kunnanhallitukselle.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.