

Teknisen lautakunnan talousarviomuutokset vuodelle 2026

Tekninen lautakunta 11.03.2026 § 7
6/02.01.02/2026

Valmistelija talousasiantuntija Taina Koivisto, tekninen johtaja Tommy Vesterlund

Lemin kunnan hallintosäännön 8. luvun 61 §:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä kunnanvaltuustolle talousarviovuoden aikana. Tekninen lautakunta on päättänyt käyttösuunnitelmassaan tulosalueen määrärahojen jakamisesta tulosityksikköjen ja kustannuspaikkojen tasolle. Toimielin ei voi antaa ylitysoikeutta ilman, että kate ylitykselle osoitetaan saman tulosalueen sisältä. Kunnanvaltuusto päättää budjettirahoitteisten tulosalueiden tuloarvioiden ja määrärahojen siirrosta ko. tasolla sekä talousarviomuutoksista.

Teknisen toimen hallinto -tulosalueella on talousarvion laadinnan aikana jäänyt huomioon ottamatta teknisen johtajan viranhaltijapäätös 28/2025. Länsi-Saimaan Seutulouhi Kartta- ja kuntarekisteripalvelussa käyttöönoton projektinhallinnan kustannus oli 11 700 euroa. Valtuustolle esitetään talousarvomutoksena lisämäärärahan hyväksymistä. Kyseisen tilin 10 000 euron määrärahavaraus on yhteistoimintasopimuksen kustannuksiin. Siirretään tämä määräraha oikealle tilille.

Määrärahamuutokset 2026 -budjettiin tehtävät muutokset:

Kustannuspaikka 5200

tili 5100 Asiantuntijapalvelut	11 700
tili 5100 Asiantuntijapalvelut	-10 000
tili 5340 Muut yhteistoimintaosuudet	10 000

Teknisen toimen hallinto -tulosalueelta esitetään valtuustolle siirrettäväksi palkkamäärärahoja Kiinteistötoimi ja tukipalvelut -tulosalueelle palvelussuhdemuutosten takia. Kahden kuukauden päällekkäisen palkanmaksun takia esitetään myös 8 610 euron lisämääräraha palkkakustannuksiin.

Määrärahamuutokset 2026 -budjettiin tehtävät muutokset:

Kustannuspaikka 5200 (siirrot 37 835 euroa)

tili 4010 Vakinaisten palkat	-30 650
tili 4530 KuEL-palkkaperusteinen	-5 105
tili 4532 Tasausmaksu	-1 015
tili 4601 Sotu-maksut	-545
tili 4602 Tapaturmavakuutusmaksut	-95
tili 4603 Työttömyysvakuutusmaksut	-415
tili 4604 Taloudellinen tuki	-10

Kustannuspaikka 5567 (siirrot + 8 610 euron lisämääräraha)

tili 4010 Vakinaisten palkat	37 810
tili 4530 KuEL-palkkaperusteinen	6 325
tili 4532 Tasausmaksu	1 015
tili 4601 Sotu-maksut	685
tili 4602 Tapaturmavakuutusmaksut	115
tili 4603 Työttömyysvakuutusmaksut	485
tili 4604 Taloudellinen tuki	10

Lisämäärärahaesitysten vaikutus tilikauden tuloksen on -20 315 euroa.

Vuoden alussa Toukkalan vesiosuuskunta liitettiin kunnan vesihuollon toiminta-alueeseen. Vesiosuuskunnan 86 656,52 euron liittymismaksuja vastaan kunnalle siirtyi 81 812,75 euron arvosta vesiverkostoa laitteineen. Siirtynyt verkosto-omaisuus käsitellään investointiosassa.

Tuloslaskelmaosassa budjetoidaan valtuustoon nähden sitovat tulosvaikutteiset tuloarviot, joita ei ole budjetoitu tulosaluekohtaisessa käyttötalousosassa. Vesihuolto -tulosalueelle kirjataan satunnainen tuotto 86 600 euroa liittymismaksuista. Lemin kunnan vesihuollossa liittymismaksut eivät ole palautuskelpoisia, joten liittymismaksut kirjataan tulosvaikutteisesti. Satunnaisiin eriin kirjaamisen syynä on tavanomaisesta toiminnasta poikkeava ja kertaluonteinen tapahtuma.

Rahoitusosassa budjetoidaan mm. antolainojen muutokset sitovana eränä valtuustoon nähden. Liiketoimintakaupassa siirtyneet 4 843,70 euron siirto- ja palautuskelpoiset sähköliittymät käsitellään antolainasaamisten lisäyksenä. Lisäksi tammikuussa on muutettu Punaportinkatu 7A sähköliittymää, josta on tullut 885 euron liittymislasku.

Määrärahamuutokset 2026 -budjettiin tehtävät muutokset:

Investointi tili 1145 (8700-808-30)	81 800
Tuloslaskelma tili 9190 (7080-20)	-86 600
Rahoitus tili 1250 (8700-44)	-5 730

Rahoitusosassa budjetoidaan mm. antolainojen muutokset. Liiketoimintakaupassa siirtyneet sähköliittymät on käsitelty antolainasaamisten lisäyksenä.

Kaikkien talousarviomuutosten vaikutus tilikauden tulokseen on +66 290 euroa.

Esittelijä	Tekninen johtaja Tommy Vesterlund
Päätösehdotus	Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi talousarviomuutokset teknisen toimen käyttötalous- ja investointiosaan sekä kunnanhallituksen tuloslaskelma- ja rahoitusosaan.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.