

Teknisen lautakunnan vuoden 2025 käyttösuunnitelma

Tekla 17.12.2024 § 87
208/02.02.00/2024

Valmistelija

Tekninen johtaja Petri Katajisto:

Valtuusto on hyväksynyt kokouksessaan 9.12.2024 60 § Harjavallan kaupungin vuoden 2025 talousarvion sekä vuosien 2026–2027 taloussuunnitelman.

Talousarvion rakenteesta, sitovuudesta ja seurannasta mainittakoon mm. seuraavaa:

Käyttötalouden avulla ohjataan kunnan toimintaa. Käyttötalouden osassa valtuusto asettaa toimielimille tulosalueittain tavoitteet sekä osoittaa määrärahat ja tuloarviot tehtävien hoitamiseen. Valtuuston päättämät tulosalueen menojen ja tulojen loppusummat ovat sitovia. Ohjausperiaatteena käytetään bruttoperiaatetta. Toimielin jakaa tulosalueen määrärahat päättämilleen tulosyksiköille. Valtuuston myöntämää määrärahaa ei saa ylittää tai tuloarviota alittaa ilman valtuuston päätöstä. Määrärahojen riittävyyden turvaamiseksi toimielinten on tehtävä tarpeelliset muutokset toimintamuotoihinsa ja työtapoihinsa. Tulosalueelta toiselle siirrettävistä määrärahoista tulee tehdä esitys kaupunginhallitukselle.

Talousarviovuoden toiminta on sopeutettava valtuuston hyväksymien määrärahojen puitteisiin. Valtuuston asettamista toiminnallisista tavoitteista toimielin ei pääsääntöisesti voi poiketa ilman valtuuston päätöstä. Toimintaa on sopeutettava niin, että tavoitteet voidaan saavuttaa. Mikäli talousarviovuoden aikana ilmenee tarvetta toiminnan pienimuotoiseen muuttamiseen, tulee se ensisijaisesti rahoittaa tulosalueen käyttösuunnitelmaa muuttamalla. Olennainen toimintojen muuttaminen edellyttää talousarviomuutosta.

Tuloslaskelmasta käy ilmi, kuinka kunnan tilikaudelle jaksettu tulorahoitus riittää palvelutoiminnan jaksettuuihin menoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Investointiosa sisältää investointisuunnitelman talousarvio- ja suunnitteluvuosille. Investointiosan määrärahat ja tuloarviot valtuusto hyväksyy hankkeittain tai hankeryhmittäin. Vuosien 2026 ja 2027 investointisuunnitelma on alustava arvio, eikä se ole sitova.

Rahoitusosassa osoitetaan, kuinka paljon tulorahoituksen lisäksi tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin ja lainan lyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan.

Vuoden 2025 käyttötalousosa on valtuustoon nähden sitova tulosalueittain siten, että ulkoisten menojen ja tulojen lisäksi tulosalueiden talousarvioon sisältyvät sisäiset vuokrat sekä sisäinen myynti ja ostot.

Toimielin vahvistaa valtuuston tulosalueittain myöntämistä määrärahoista ja hyväksymistä tuloarvioista 31.1.2025 mennessä käyttötalouden käyttösunnitelman, jossa valtuuston myöntämä määräraha jaetaan tulosityksiköihin sekä tulo- ja menolajeihin. Investoinneista laaditaan hankesuunnitelma, josta käy selville suunniteltu hankkeen valmistumisaika, vaikutus maksuvalmiuteen ja vaikutus tuleviin käyttömenoihin. Investointien hankeryhmälle myönnettyistä määrärahoista laaditaan käyttösunnitelma.

Toimielin voi muuttaa käyttösunnitelmaansa vuoden aikana ilman valtuuston hyväksyntää, kun tulosalueelle myönnetty määräraha ei ylity eikä tuloarvio alitu. Muutokset tulee ilmoittaa kirjanpitoon talousarvioseurannan ja raportoinnin pitämiseksi ajan tasalla.

Määrärahat ja tuloarviot sisältävät myös sisäisten palvelujen ostot ja myynnit, vuokrat ja poistot. Käyttösunnitelmaa laadittaessa on varmistuttava, että ostavien ja myyvien toimielimien käyttösunnitelmien sisäiset ostot ja myynnit ovat yhdenmukaiset. Toimielimen hyväksymä käyttösunnitelma toimitetaan kirjanpitoon vahvistamisen jälkeen.

Investointien hankesuunnitelmat sekä hankeryhmien käyttösunnitelmat toimitetaan kirjanpitoon vahvistamisen jälkeen.

Käyttösunnitelmaa hyväksyessä toimielimen tulee todeta toimielimen tilivastuulliset henkilöt ja määrätä vastuuhenkilöt tulosityksiköille sekä ilmoittaa heistä tilintarkastajalle. Samalla tulee päättää siitä, päättääkö lautakunta tulosalueidensa käyttösunnitelman muuttamisesta vuoden aikana vai siirtääkö se päätösvaltaansa viranhaltijoille.

Teknisen lautakunnan (Valtuusto 9.12.2024 60 §) talousarvio vuodelle 2025 on seuraava:

	Menot	Tulot	Toimintakate
Kunnallistekniset palvelut	-1 943 290	202 580	-1 728 710
Vesihuolto	-1 255 647	1 803 432	570 085
Tekniset Tukipalvelut	-5 307 385	6 417 639	1 110 254
Yhteensä	-8 506 322	8 423 651	-48 371

Sitovuustaso bruttoperiaate.

Talousarviossa oleva tuloslaskelma on informatiivinen ja se perustuu talousarvioehdotuksen lukuihin. Lopullinen tuloslaskelma muodostuu käyttösuunnitelmien mukaan.

Teknisten palvelujen johtajana toimii toimialajohtaja, tekninen johtaja Petri Katajisto. Hänen sijaisenaan toimii kaupungingeodeetti Jari Prehti. Päätösvallan delegointi on esitetty Harjavallan kaupungin hallintosäännössä.

Kunnallistekniset palvelut - tulosalueen johtajana toimii tekninen johtaja Petri Katajisto.

Vesihuolto – tulosalueen johtajana toimii vesihuoltopäällikkö, joka vastaa tulosityksiköstä toimialajohtajalle ja tämä edelleen lautakunnalle.

Tilapalvelut – tulosityksikön johtajana toimii palvelupäällikkö Joni Kukkula, joka vastaa tulosityksiköstä toimialajohtajalle ja tämä edelleen lautakunnalle.

Ruokahuolto ja siivoustulosityksikön johtajana toimii ruokahuolto- ja siivouspäällikkö Mervi Takala, joka vastaa tulosityksiköstä toimialajohtajalle ja tämä edelleen lautakunnalle.

Teknisten palvelujen tilivelvolliset viranhaltijat ovat toimialajohtaja Petri Katajisto, kaupungingeodeetti Jari Prehti, palvelupäällikkö Joni Kukkula, vesihuoltopäällikkö sekä ruokahuolto- ja siivouspäällikkö Mervi Takala

Lisätietojen antaja	tekninen johtaja Petri Katajisto, p. 044 432 5358
Esittelijä	tekninen johtaja
Esityslistan liitteenä	Teknisen lautakunnan vuoden 2025 käyttösuunnitelma
Päätösehdotus	Tekninen lautakunta päättää

1. hyväksyä liitteenä olevan teknisen lautakunnan vuoden 2025 käyttösuunnitelman.
2. hyväksyä tulosalueiden sekä tulosityksiköiden vastuu- ja tilivelvolliset edellä olevassa selosteosassa esitetyllä tavalla.
3. oikeuttaa tulosityksiköiden vastuuhenkilöt jakamaan tulosityksikkö 1 tason määrärahat ja tuloarviot kustannuspaikoille.
4. oikeuttaa vesihuoltopäällikön hyväksymään infrahankkeiden laskut kokonaisuudessaan
5. delegoida oikeuden teknisten palvelujen tulosalueiden käyttötalouden sisäisiin määrärahasiirtoihin teknisten palvelujen toimialajohtajalle.

Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.
--------	-----------------------------

Täytäntöönpano

kirjanpito, tekniset palvelut