

Teknisen lautakunnan vuoden 2026 käyttösuunnitelma

Tekla 16.12.2025
237/02.02.00/2025

Valmistelija

Tekninen johtaja Petri Katajisto:

Valtuusto on hyväksynyt kokouksessaan 8.12.2025 84 § Harjavallan kaupungin vuoden 2026 talousarvion sekä vuosien 2027–2028 taloussuunnitelman.

Talousarvion rakenteesta, sitovuudesta ja seurannasta mainittakoon mm. seuraavaa:

Käyttötalousosan avulla ohjataan kunnan toimintaa. Käyttötalousosassa 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 jaksettuihin 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 2027 ja 2028 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 2026 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 31.1.2026 mennessä käyttötalouden käyttösuunnitelman, jossa valtuuston myöntämä määräraha jaetaan tulosyksi-

köihin sekä tulo- ja menolajeihin. Investoinneista laaditaan hankesuunnitelma, josta käy selville suunniteltu hankkeen valmistumisaika, vaikutus maksuvalmiuteen ja vaikutus tuleviin käyttömenoihin. Investointien hankeryhmälle myönnetyistä määrärahoista laaditaan käyttösuunnitelma.

Toimielin voi muuttaa käyttösuunnitelmaansa 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. Käyttösuunnitelmaa laadittaessa on varmistuttava, että ostavien ja myyvien toimielimien käyttösuunnitelmien sisäiset ostot ja myynnit ovat yhdenmukaiset. Toimielimen hyväksymä käyttösuunnitelma toimitetaan kirjanpitoon vahvistamisen jälkeen.

Investointien hankesuunnitelmat sekä hankeryhmien käyttösuunnitelmat toimitetaan kirjanpitoon vahvistamisen jälkeen.

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

Teknisen lautakunnan (Valtuusto 8.12.2025 84 §) talousarvio vuodelle 2026 on seuraava:

	Menot	Tulot	Toimintakate
Kunnallistekniset palvelut	-2 005 095	222 580	-1 770 515
Vesihuolto	-1 343 119	1 925 649	602 330
Tekniset Tukipalvelut	-5 279 003	6 445 682	1 166 679
Yhteensä	-8 627 217	8 593 911	-1 506

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 Marianna Aikala, joka vastaa tulosalueesta toimialajohtajalle ja tämä edelleen lautakunnalle.

Tekniset tukipalvelut -tulosalueen johtajana toimii palvelupäällikkö Joni Kukkula, joka vastaa tulosalueesta toimialajohtajalle ja tämä edelleen lautakunnalle.

Tilapalvelut – tulosityksikön johtajana toimii tilapalveluiden työnjohtaja, (jonka sijaisena toimii palvelupäällikkö Joni Kukkula), joka vastaa tulosityksiköstä tulosalueen johtajalle, joka puolestaan toimialajohtajalle ja tämä edelleen lautakunnalle.

Siivouspalvelut – tulosityksikön johtajana toimii tukipalveluiden työnjohtaja Pirjo Laine, joka vastaa tulosityksiköstä tulosalueen johtajalle, joka puolestaan toimialajohtajalle ja tämä edelleen lautakunnalle.

Ateriapalvelut – tulosityksikön johtajana toimii ateriapalveluiden työnjohtaja Tanja Miettinen, joka vastaa tulosityksiköstä tulosalueen johtajalle, joka puolestaan toimialajohtajalle ja tämä edelleen lautakunnalle.

Teknisten palvelujen tilivelvolliset viranhaltijat ovat toimialajohtaja Petri Katajisto, kaupungingeodeetti Jari Prehti, palvelupäällikkö Joni Kukkula sekä vesihuoltopäällikkö Marianna Aikala.

Lisätietojen antaja	tekninen johtaja Petri Katajisto, p. 044 432 5358
Esittelijä	tekninen johtaja
Esityslistan liitteenä	Teknisen lautakunnan vuoden 2026 käyttösuunnitelma
Päätösehdotus	Tekninen lautakunta päättää

1. hyväksyä liitteenä olevan teknisen lautakunnan vuoden 2026 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 tarvittaessa hyväksymään infrahankkeiden laskut kokonaisuudessaan
5. delegoida teknisten palvelujen toimialajohtajalle oikeuden teknisten palvelujen tulosalueiden käyttötalouden sisäisiin määrärahasiirtoihin

Päätös

Täytäntöönpano	taloustiimi, tekniset palvelut
----------------	--------------------------------