

Teknisen palvelualueen talousarvioraami vuodelle 2027

Tekninen lautakunta 08.09.2026 § 89
445/02.02.00.00/2026

Päätösehdotus

Tekninen lautakunta päättää hyväksyä sille kunnanhallituksen asettaman talousarvioraamin.

Päätös

Teknisen johtajan päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Laukaan kunnanhallitus on antanut 24.08.2026 § 199 2027 raamin ja talousarvion laadintaohjeen. Vuoden 2027 talousarvion laadintaohje on laadittu vuoden 2025 tilinpäätöksen ja vuoden 2026 talouden seurantatietojen sekä taloudellisten ennusteiden ja kehitysnäkymien perusteella. Lautakuntien tulee tehdä mahdolliset perustellut esitykset raamin muuttamisesta 9.9.2026 mennessä. Nykyisessä taloudellisessa tilanteessa muutosesitysten tulee olla erittäin hyvin perusteltuja. Lautakuntien tulee antaa laadintaohjeeseen perustuvat talousarvioesitykset 14.10.2026 mennessä.

Talousarvioraami on laadittu siten, että se huomioi yleisen talouskehityksen ja välttämättömät toiminnalliset muutokset sekä talouden tasapainottamisohjelmien 1-3 sopeutustoimenpiteet. Talousarvio ja taloussuunnitelma edellyttävät, että sopeutustoimet toteutuvat täysimääräisesti. Tästä syystä palvelualueet veloitetaan toteuttamaan ja seuraamaan säästötoimia aktiivisesti. Mikäli jokin säästötoimi ei perustellusta kunnan omasta toiminnasta riippumattomasta syystä toteudu, tulosityksikön ja palvelualueen tulee esittää talousarvioesityksessään korvaava toimi ensisijaisesti omasta toiminnastaan.

Kolmen tasapainottamisohjelman jälkeen talousarviovalmistelussa lähdetään siitä, että palveluita ei pystytä enää karsimaan merkittävästi enempää lakisääteisten palveluiden toteutumista vaarantamatta. Tästä syystä talousarvioraamiin sisältyy kunnallisveron korotus 10,7 prosenttiin vuodesta 2028 alkaen. Tarvittava korotus riippuu talousarvio-ohjeessa kuvatuista tekijöistä, suurimpana kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston keväällä 2026 tekemien päätösten lainvoiman saaminen ja toimeenpano niistä tehtyjen oikaisuvaatimusten ja valitusten käsittelyn jälkeen. Mikäli Laukaan Vesihuolto Oy:n kanssa sovittu vuoden 2015 tehdyn putkikaupan hinnan korjaus vastaamaan todellista, myöhemmin gps-mittausten avulla tarkentunutta siirtyneiden putkien määrää, sekä kunnan eräiden kiinteistöjen (uusimmat koulut) käyttöiän suunnittelu nykyistä 30 vuotta pitemmäksi eli 50 vuodeksi, jolloin kirjanpidollinen arvonalenema eli poistot jaetaan pidemmälle ajanjaksolle, toteutuvat, veronkorotus saatetaan välttää kokonaan tai sen määrä voi olla nyt laskettua alhaisempi.

Kuntalain mukaan kertyneet alijäämät on katettava viimeistään vuonna 2029. Vuoteen 2029 päättyvä taloussuunnitelma on tasapainossa raamin mukaisilla tunnusluvuilla ml. edellä mainittu veronkorotus vuodesta 2028 alkaen.

Taloussuunnitelmakauteen sisältyy runsaasti arvioita ja riskejä, joiden osalta taloussuunnitelmaa päivitetään tarpeen mukaan.

Kunnanhallituksen päätöksessä teknisen palvelualueen talousarvioraami toimintakatteelta on 3.221.700 euroa. Tähän sisältyy kunnanvaltuuston päätösten mukaiset toimintojen siirtämiset toiselle hallintokunnalle tai kuntayhtiölle (esim. sote kiinteistöt, ruokapalvelut) sekä useiden myytyjen tai myytävien kiinteistöjen muutokset. Toimintakatteen ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamiseksi joudutaan edelleen tarkastelemaan palvelutasoa ja palvelun tuotantoon käytettävää resurssia.

Esittelijä

Tekninen johtaja Janne Laiho

Valmistelija

Tekninen johtaja Janne Laiho, p. 050 347 5247

Jakelu / toimenpiteet