

Teknisen toimen, vesihuoltolaitoksen ja investointien talousarviot vuodelle 2026

Tekninen lautakunta 09.10.2025 § 87
188/02.02.00/2025

Valmistelija

Petri Miettinen, tekninen johtaja, p. 040 661 4342

Toimivalta

Joroisten kunnan hallintosäännön 61 §:ssä on annettu määräyksiä talousarvion ja taloussuunnitelman laadinnasta.

Kunnan ja kuntakonsernin talousarvion ja taloussuunnitelmien valmistelua ohjataan talousarvion laadintaohjeella. Vuoden 2026 talousarvion laadintaohje on hyväksytty kunnanhallituksessa 11.8.2024 § 152.

Tekninen lautakunta johtaa ja kehittää teknistä toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä hallintosäännön 23 § mukaan, joten talousarviovalmistelu on olennainen osa sen toimintaa.

Asia

Vuoden 2025 talousarvion laadinnan lähtökohtana on käyttötalouden osalta talousarvion 2025 taso. Laadintaohjeen mukaan kustannusten kasvulle varataan 2 % talousarviovuonna 2026 ja 2 % suunnitelmavuosina 2027 ja 2028. Palkkakustannusten kehitykseen talousarviovuodelle varataan työehtosopimusten mukaiset korotukset. Toimintatuottojen arvioidaan kasvavan trendinomaisesti 1 %. Tulot tulee arvioida realistisesti asiakasmaksuihin perustuen. Taksat tulee tarkistaa ja pitää ajan tasalla.

Vuonna 2025 teknisen toimen toiminnoissa tapahtuu merkittävä muutos, kun useat suuret kiinteistöt siirtyvät uudelle yhtiölle eli Joroisten Vuokrakiinteistöt Oy:lle. Siirtyviä rakennuksia ovat mm. terveysasema, jonka vuokralaisena jatkaa Pohjois-Savon hyvinvointialue sekä teollisuushallit, joissa vuokralaisina jatkavat entiset yritykset. Muutos pudottaa sekä teknisen toimen tuloja, että menoja. Toisaalta tekninen toimi tuottaa edelleen yhtiölle siirtyvien yhtiöiden kiinteistönhoidon palvelut asiasta laadittavien kiinteistönhoitosopimusten perusteella.

Teknisen toimen käyttötaloudessa palkkojen ja hankintojen muutokset on laskettu talousarvion laadintaohjeen mukaisesti. Talousarviovertailua vuosien 2025 ja 2026 välillä vaikeuttaa usean kiinteistön siirtyminen yhtiöön. Teknisen toimen kiinteistöjen tulojen kasvu ilman vuokrakiinteistöjä on n. 10 % (194 000 €). Suurin selittävä tekijä tulojen kasvussa on urheilutalon lisäpoistojen (n. 180 000 €) laskuttaminen sisäisinä vuokrina sivistystoimelta. Menojen kasvu on n. 3 % (52 000 €) ja poistojen kasvu n. 35 % (172 000 €). Poistojen kasvu johtuu siitä, että Urheilutalon tasearvo poistetaan kokonaan seuraavien kahden vuoden aikana jolloin v. 2026 poisto tulee olemaan n. 210 000 € kun se vuonna 2025 on ollut n. 30 000 €. Teknisen toimen kokonaisuudessa tulot laskevat n. 17 % ja toimintakulut kasvavat n. 3 %. Tilikauden alijäämä kasvaa vuoden 2025 talousarvion 695 000 eurosta 1 289 000 euroon talousarviossa 2026.

Muita tulevana vuonna kustannuksiin vaikuttavia seikkoja ovat mm.:

- rakennusvalvonnan siirtyminen uuteen yhteiseen Keski-Savon rakennusvalvontaan aiheuttaa kertaluonteisen menojen nousun, arviolta 40 000 euroa, hankittavien ohjelmistojen vuoksi.
- rakennuttajainsinöörin kahden vuoden määräaikainen henkilöstövaraus (0,5 htv vuonna 2026) urheilutalon ja jätevedenpuhdistamoiden rakennushankkeisiin.

- puunmyyntiä lisätään v. 2026 päivitetyn metsäsuunnitelman perusteella n. 65 %:iin suurimmasta mahdollisesta hakkuumäärästä; v. 2025 130 000 € ja v. 2025 175 000 €.

Vesihuoltolaitoksen osalta vesi- ja viemärilaitoksen käyttömaksuja korotetaan teknisen lautakunnan päätöksen 10.9.2025 §77 mukaisesti 5 % ja vesi- ja viemärilaitoksen perusmaksuja 10 % v. 2026 alusta. Kunnalle maksettavien korkokulujen ja kertaluonteisten palkkakustannusten vuoksi vesihuoltolaitoksen tulos muodostunee edelleen negatiiviseksi. Yhden laitoksen henkilön eläköitymisen vuoksi on varattu n. 0,5 htv korvaavan työntekijän palkkaamiseen.

Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden hankinta, rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Investointien alaraja nostettiin talousarvion laadintaohjeessa nykyisestä 10 000 eurosta 15 000 euroon. Talousarviovuoden 2026 kunnan peruspalveluihin ja sitä tukevaan infrastruktuuriin kohdentuvien investointien kestävä taso on enintään 700 000 euroa. Kuntastrategian mukaisesti lisäksi voidaan tehdä investointeja, joilla arvioidaan olevan investointimenoa suurempi tulovaikutus. Talousarviovuodelle 2026 tai suunnittelukaudelle 2027–2029 ei lähtökohtaisesti oteta uusia investointikohteita, ellei kohteen toteuttaminen paranna merkittävästi kunnan toiminnan tai tilojenkäytön tehokkuutta, tuota positiivista tulovirtaa (elinkeinoelämää tukevat hankkeet) tai ole toiminnan jatkuvuuden tai järjestämisen kannalta välttämätön. Uuden Urheilutalon toteuttamiselle esitetään 2 000 000 euron määrärahaa v. 2026 sekä v. 2027. Tämä lisäksi muille investoinneille esitetään yhteensä 620 000 euron määrärahaa. Suurimpina yksittäisinä kohteina muista kohteista ovat koulukeskuksen sisäilmatutkimukset ja korjaustyöt (150 000 €) sekä vesihuoltolaitoksen jätevesipuhdistamoiden ratkaisuvaihtoehdon suunnittelukustannukset (150 000 €).

Talousarvioesitykset ovat oheismateriaaleina.

Esittelijä

Tekninen johtaja Petri Miettinen

Päätösehdotus

Tekninen lautakunta päättää:

1. hyväksyä lautakunnan sitovat tavoitteet ja mittarit vuodelle 2026
2. lähettää talousarvioluonnoksen edelleen valmisteltavaksi hallintopäällikölle. Kunnanhallitus käsittelee kunnan talousarvioesitystä 20.10.2025.
3. valtuuttaa teknisen johtajan jatkamaan talousarvioluonnoksen valmistelua kokouksen keskustelun perusteella ja tekemään tarvittaessa muita pieniä esille tulevia muutoksia talousarvioesitykseen.

Päätös

Tekninen lautakunta hyväksyi teknisen johtajan päätösehdotuksen, lisäyksenä talousarvioluonnokseen 5000eur kalataloudellisiin kunnostuksiin ja liikuntatalon ja jäteveden puhdistamoiden investointeihin varattu 0,5 htv varaus voidaan toteuttaa myös ostopalveluna vastaavalla määrärahalla.