

Talousarvion käyttösuunnitelma 2026, tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta 10.02.2026 § 5
553/02.01.01/2025

Valmistelija

Tekninen johtaja Harri Hoffren, p. 0404854037, harri.hoffren@iitti.fi

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 9.12.2025 § 71 hyväksynyt v. 2026 talousarvion investointiohjelmiseen ja suunnitelmavuosiin.
Kokouksessaan 9.12.2025 § 67 valtuusto hyväksyi myös hallintosääntömuutoksesta johtuvat täydennykset ja muutokset sisällytettäväksi vuoden 2026 talousarvioasiakirjaan.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 2.2.2026 § 19 antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

Täytäntöönpano-ohjeiden mukaan käyttösuunnitelmat hyväksytään lautakuntien alaisten toimialojen osalta lautakunnissa. Käyttösuunnitelmat toimitetaan hyväksymisen jälkeen tiedoksi kunnanhallitukselle.
Täytäntöönpano-ohjeiden mukaan käyttösuunnitelmat tulee antaa kunnanhallitukselle tiedoksi viimeistään kunnanhallituksen maaliskuun ensimmäiseen kokoukseen mennessä.

Käyttösuunnitelmissa voi täsmentää talousarviossa asetettuja tavoitteita ja toimenpiteitä, joilla pyritään valtuustoon asettamiin tavoitteisiin.
Investointiosassa esitetyt investoinnit tulee aikatauluttaa siten, että aikataulutuksesta käy ilmi hankintaprosessin ja toteuttamisen ajankohdat, valmistumisaika ja investoinnin laskutuksen jakautuminen tälle ajanjaksolle. Täytäntöönpano-ohjeissa todetaan lisäksi, että erityisesti pienempien investointien toteutus tulisi jaksottaa niin, että ne ovat toteutuksessa vuoden ensimmäisellä puoliskolla ja kirjanpidossa jo syyskuussa.

Lisäksi täytäntöönpano-ohjeissa todetaan, että toimialoilla on tarkasteltava markkinavuoropuhelun mahdollisuus investointeja toteutettaessa.
Maksujen ja taksojen osalta täytäntöönpano-ohjeissa todetaan, että ne tulee tarkastaa tai tehdä esitykset niiden tarkistamiseksi vähintään kustannuskehitystä vastaavasti talousarviossa asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Talousarviossa on ohjeistus myös osallistuvasta budjetoinnista.

Teknisen lautakunnan tulosalueet käyttötaloudessa ovat yhdyskuntapalvelut, kiinteistöpalvelut, maa- ja metsätilat sekä vesihuoltolaitos.

Määrärahat ja tuloarviot ovat tulosalueittain bruttomääräisesti kunnanvaltuustoon nähden sitovia. Tästä poiketen vesihuollon tulosalueen sitovuus kunnanvaltuustoon nähden on nettomääräinen. Investointiosassa sitovia ovat hankeryhmien kuten Talonrakennus, Vesihuoltolaitos ja Julkinen käyttöomaisuus nettomääräraha sekä hankkeiden lukumäärä.
Hankeryhmässä Irtain omaisuus sitova on tulosaluekohtainen nettomääräraha.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt teknisen lautakunnan vuoden 2026 käyttötalouden

talousarvion seuraavasti:

Yhdyskuntapalvelujen tulosalue:

Toimintatulot 481.744 euroa, toimintamenot -1.920.364 euroa,
toimintakate -1.438.620 euroa.

Tulosalueen menomääräraha sisältää ns. pienkorjausmäärärahaa olemassa olevien katujen ja muiden yleisten alueiden kunnostuksiin ja hulevesiin.

Kiinteistöpalvelujen tulosalue:

Toimintatulot 3.195.351 euroa, toimintamenot -2.294.483 euroa,
toimintakate 900.868 euroa.

Tulosalueen menomääräraha sisältää ns. pienkorjausmäärärahaa kiinteistöjen pienkorjauksiin.

Maa- ja metsätilojen tulosalue:

Toimintatulot 455.000 euroa, toimintamenot -86.460 euroa,
toimintakate 368.540 euroa.

Vesihuoltolaitoksen tulosalue:

Toimintatulot 734.000 euroa, toimintamenot -659.930 euroa,
toimintakate 74.070 euroa.

Vesihuoltolaitos toimii eriyttynä taseyksikkönä

Näiden edellä mainittujen tulosalueiden lisäksi teknisen lautakunnan tavoitteisiin ja toimintaan kuuluu kaavoitus. Kaavoituksen määrärahat ovat kunnanhallituksen tulosalueen määrärahoissa, mutta uuden hallintosäännön mukaan tekninen lautakunta vastaa kaavoitusasioiden valmistelusta kunnanhallitukselle ehdotusvaiheeseen asti sekä huolehtii kaavapäätösten vaatimista toimeenpanotehtävistä kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten jälkeen. Kaavoitusohjelman määrärahat ovat noin 100.000 euroa vuosittain. Kaavoitusohjelma sisältyy talousarvioon.

Esityslistan oheismateriaalina jaetaan talousarvion täytäntöönpano-ohje ja hyväksyttäväksi esitettävät työohjelmat (hallinnon työohjelma toimitetaan erikseen ennen kokousta). Hallintosääntöön, hankintaohjeisiin, talousarvioon (ml. tavoitteet, kaavoitusohjelma ja investointiohjelma), metsästrategiaan ja kuntastrategiaan voi tutustua litin kunnan verkkosivuilla www.iitti.fi

Esittelijä

Tekninen johtaja Harri Hoffren

Päätösehdotus

Tekninen lautakunta hyväksyy vuoden 2026 talousarvion käyttösuunnitelman seuraavasti:

Käyttötalouden määrärahat jaetaan tulosityksiköittäin alla olevasti. Tulosyksiköt kuuluvat kunnan tilikartan mukaisiin tulosalueisiin yhdyskuntapalvelut, kiinteistöpalvelut, maa- ja metsätilat sekä vesihuoltolaitos.

700 Hallinto, sis. yksityisteiden tukemisen

Tuotot 2.000 €, kulut -365.813 €, netto -363.813 €

Yksityisteiden avustuksiin varataan 135.000 €

705 Mittaustoimi

Tuotot 24.000 €, kulut -168.490 €, netto -144.490 €

710 Toimitilat

Tuotot 3.195.351 €, kulut -2.294.484 €, netto 900.867 €

- Kunnantalo (Rt-katu 20), kunnantalojen yhdyskäytävä, Ravilinnan pukusuoja ja ent. paloaseman varasto puretaan määrärahojen puitteissa ja rakennusten käytössäolotilanne/tarve huomioon ottaen

730 Maa- ja metsätilat

Tuotot 455.000 €, kulut -86.460 €, netto 368.540 €

- sis. metsien hoitotöiden kilpailutuksen

750 Liikenneväylät (katujen/teiden hoito, viitoitus, valaistus ja liikenneturvallisuus)

Tuotot 1.500 €, kulut -580.019 €, netto -578.519 €

760 Yleiset alueet (muut kuin liikenneväylät, eli puistot, leikkikentät, tori, uimarannat ja ulkoilualueet, venesatamat, matonpesupaikat yms.)

Tuotot 138.044 €, kulut -403.981 €, netto -265.937 €

761 Jätehuolto ja löytöeläimet (kaatopaikkojen jälkihoito, maankaatopaikka, romuajoneuvot, löytöeläimet)

Tuotot 3.000 €, kulut -24.300 €, netto -21.300 €

765 Hulevesijärjestelmä ja vesihuollon kehittäminen

Tuotot 98.000 €, kulut -171.284 €, netto -73.284 €

766 Vesihuoltolaitos

Tuotot 734.000 €, kulut -659.930 €, netto 74.070 €

770 Varikko (konekeskus)

Tuotot 215.200 €, kulut -206.476 €, netto 8.724 €

Kaikki yhteensä

Tuotot 4.866.095 €, kulut -4.961.236 €, netto -95.141 €

Edellä olevat nettosummat ovat ennen poistoja.

Käyttötalouden määrärahoista varataan Kiinteistöpalvelujen pienkorjauksiin 140.000 euroa; kohteet ja aikataulutus oheismateriaalina olevassa työohjelmassa.

Käyttötalouden määrärahoista varataan Yhdyskuntapalvelujen pienkorjauksiin 79.000 euroa; kohteet ja aikataulutus oheismateriaalina olevassa työohjelmassa.

Pienkorjauskohteiden aikataulut käsittävät toteutuksen ja tarvittaessa kilpailutuksen. Osa töistä/hankinnoista tehdään omana työnä, osa tehdään suorahankintana, osa tilataan suoraan puitejärjestelyjen perusteella, osa kilpailutetaan tarvittaessa ns. minimikilpailutuksella tai tavallisella kilpailutuksella.

Kaikissa hankinnoissa noudatetaan hankintalakia, kunnan hankintaohjeita ja muuta hankintasäännöstöä sekä -ohjeita; hankinnoissa on huomioitava myös tilaajavastuulaki. Kun tilaa/hankkii tilaajavastuulain mukaisen rajan (9.000 euroa, veroton tai vuokratyössä yli 10 työpäivää) ylittävän urakan/työn, niin pitää varmistaa tilaushetkellä/ennen sopimuksen tekemistä, että urakoitsijalla on enintään 3 kuukautta vanhat tilaajavastuulain mukaiset todistukset ja selvitykset (esim. Luotettava Kumppani -raportti) kunnossa. Tämä koskee myös puitejärjestelyyn kuuluvia vuositarjouksia 2026-2027, jossa tilataan vaihtuvia urakoita/työsuorituksia eri työkohteisiin.

Teknisen lautakunnan sihteeri on yhteyshenkilö tilaajavastuulain mukaisen todistusten ja selvitysten osalta. Tilaajalla on velvollisuus tallentaa ja säilyttää toimitetut dokumentit kaksi vuotta sopimusta koskevan työn päättymisen jälkeen. Investointihankkeet eivät pääsääntöisesti kuulu em. vuositarjousten puitejärjestelyn piiriin – tapauskohtaisesti puitejärjestelyn piirissä voidaan suorittaa pieniä, enintään 15.000 euron (veroton) suuruisia investointihankintoja. Ennen tilausta tulee varmistaa määrärahojen riittävyys ja ylittyykö investointihankeraja (15.000 euroa) tai tilaajavastuulain mukainen raja (9.000 euroa, veroton). Tilaukset tehdään kirjallisesti / sähköisesti. Verohallinnolle tehdään rakentamisilmoitukset: urakkatiedot ilmoitetaan, kun urakan/työn arvo on yli 15.000 euroa (veroton) ja se on rakentamispalvelua. Niissä tapauksissa, joissa kunta toimii urakoissa päätoimittajana yhteisillä työmailla, tehdään Verohallinnolle myös työntekijäilmoitukset – mutta pääsääntöisesti kunta ei toimi päätoteuttajana. Rakentamisilmoitukset ja mahdolliset työntekijäilmoitukset hoitaa teknisen lautakunnan sihteeri.

Puitesopimusten/-järjestelyjen perusteella tehtävät tilaukset ovat pääosin jo kilpailutettujen hankintojen täytäntöön panemista, eivätkä itsenäisiä muutoksenhakukelpoisia päätöksiä. Hankintapäätöstä ei puitejärjestelyssä tarvitse tehdä silloin kun jompikumpi seuraavista täyttyy: 1) hankinta tehdään puitejärjestelyssä vahvistettujen ehtojen mukaisesti ilman kilpailuttamista, 2) minikilpailutus alittaa EU-kynnysarvon.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti hankinnat ja kansalliset rajat alittavat ns. pienhankinnat tulee kilpailuttaa Cloudia-hankintajärjestelmien kautta. Hankintapäätöksen rajat alittavien hankintojen osalta voidaan käyttää harkintaa, saadaanko hankintajärjestelmästä etua verrattuna tavanomaiseen hintaselvitykseen (dokumentoitu hintaselvitys esim. puhelinmuistio tai sähköpostitse toteutetut hintakyselyt).

Tulosityksiköiden tavoitteet ovat vastaavat kuin valtuuston talousarviossa teknisen lautakunnan tulosalueille asettamat tavoitteet.

Tekninen lautakunta hyväksyy noudatettavaksi oheismateriaalina olevat työohjelmat: investoinnit (talonrakennus, vesihuoltolaitos, julkinen käyttöomaisuus ja irtain omaisuus), kiinteistöpalvelujen pienkorjaukset, yhdyskuntapalvelujen pienkorjaukset, kaavoitus ja hallinto. Työohjelmissa on aikataulutus. Työohjelmissa on huomioitu valtuuston talousarviossa vahvistamat olennaisimmat kunnan toiminnalliset tavoitteet ja tekniseen lautakuntaan liittyvät tulosaluekohtaiset tavoitteet (ml. kaavoitus).

Uuden hallintosäännön tarkoittamat telan hoidettavaksi kuuluvat kunnanhallituksen ja valtuuston kaavoituspäätöksiin kuuluvat toimeenpanotehtävät eli kuuluttamiset, otteet, lausuntopyynnöt, tiedoksiannot yms. hoitaa tekninen johtaja ja teknisen lautakunnan sihteeri. Nämä em. kaavoitukseen liittyvät päätökset ja tehdyt toimeenpanotehtävät raportoidaan ajankohtaisesti telalle seurantaan varten.

Tämä käyttösuunnitelma liitteineen annetaan tiedoksi ja noudatettavaksi teknisen lautakunnan tulosaluiden ja tulosityksiköiden esihenkilöille. Lisäksi samassa yhteydessä heille annetaan tiedoksi ja noudatettavaksi kunnan hankintaohjeet sekä v. 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet, joissa on määräyksiä mm. osto- ja myyntilaskujen käsittelystä, joita ei tähän päätökseen ole erikseen kirjoitettu. Lisäksi litin kunnan uusi kuntastrategia annetaan tiedoksi ja huomioitavaksi. Uusi kuntastrategia hyväksyttiin vasta talousarvion hyväksymisen jälkeen, joten se ei näy talousarviossa, mutta uusi kuntastrategia on huomioitava tulevien vuosien

talousarvio- ja investointiohjelman ehdotuksissa sekä myös jo kuluvan vuoden toiminnassa mahdollisuuksien mukaan.

Edelleen käyttösuunnitelma toimitetaan tiedoksi kunnanhallitukselle.

Käyttösuunnitelmaa seurataan ja mahdolliset poikkeamat käydään läpi noin kerran kuussa pidettävissä teknisen johtoryhmän palaverissa. Eri-tyistä huomiota tulee kiinnittää aikataulujen ja asetettujen tavoitteiden noudattamiseen sekä hankintainfojen, markkinavuoropuhelujen toteuttamiseen. Talousarvion/käyttösuunnitelman toteutumisesta raportoidaan tekniselle lautakunnalle vähintään neljännevuosittain. Mahdolliset määrärahamuutostarpeet ja -esitykset tuodaan teknisen lautakunnan käsittelyyn mahdollisimman pian niiden tultua tietoon.

Niissä hankkeissa, joissa noudatetaan osallistuvaa budjetointia, noudatetaan seuraavaa periaatetta: kaksivaiheisessa prosessissa ensin kuntalaisilla on mahdollisuus ehdottaa kohteita osallistuvaan budjetointiin. Tämän jälkeen niille arvioidaan kustannukset, jonka jälkeen toteuttamiskelpoisien hankkeiden osalta järjestetään mahdollisesti äänestys. Toteuttamiskelpoisille ehdotuksille etsitään toteutusajankohtaa tulevista talousarvioista, ellei niitä toteuteta jo kuluvan vuoden talousarviomäärärahoilla.

Hyväksytyt työohjelmat liitetään pöytäkirjaan liitteiksi.

Työohjelmia aikatauluineen täydennetään ja korjataan tarpeen mukaan ja muutenkin käyttösuunnitelmaa tarkistetaan tarvittaessa.

Päätös

Päätös

Keskustelun kuluessa puheenjohtaja Reijo Houni esitti Risto Leivon ja Jaana Hoikkalan kannattamana, että lisäksi lautakunta päättää, että teknisen lautakunnan seuraavaan kokoukseen valmistellaan ehdollisena v. 2026 talousarvion määrärahamuutosesitys siten, että mikäli yhteiskouluun liittyvät julkisen käyttöomaisuuden ja vesihuollon hankkeet eivät etene kuluvana vuonna, niin niihin hankkeisiin v. 2026 talousarvion investointiosaan varattuja määrärahoja käytetään Merrankujan saneeraukseen. Lautakunta oli yksimielisesti vastaehdotuksen kannalla.

Keskustelun päätyttyä puheenjohtaja totesi lautakunnan yksimielisesti päättäneen hyväksyä esittelijän päätösehdotuksen lisäyksellä, että teknisen lautakunnan seuraavaan kokoukseen valmistellaan ehdollisena v. 2026 talousarvion määrärahamuutosesitys siten, että mikäli yhteiskouluun liittyvät julkisen käyttöomaisuuden ja vesihuollon hankkeet eivät etene kuluvana vuonna, niin niihin hankkeisiin v. 2026 talousarvion investointiosaan varattuja määrärahoja käytetään Merrankujan saneeraukseen.

Merkittiin, että lautakunnalle jaettiin sähköpostitse 10.2.2026 ennen kokousta teknisen hallinnon työohjelma.

Hyväksytyt työohjelmat ovat pöytäkirjan liitteenä.