

Teknisen toimen, vesihuoltolaitoksen ja investointien tilinpäätös 2023

Tekninen lautakunta 04.04.2024 § 29
199/02.06.01.03/2023

Valmistelija

Petri Miettinen, tekninen johtaja, p. 040 661 4342

Lautakunnilla on raportointivelvoite kunnanhallitukselle neljännesvuosittain toiminnasta ja taloudesta. Ensimmäinen maaliskuun lopun mukaisena, toinen kesäkuun lopun tilanteen mukaisena, kolmas raportti syyskuun lopun tilanteen mukaisena ja neljäs raportti talouden ja toiminnan toteutumisesta on tilinpäätös.

Varsinaisesti lautakunnan tehtäviin ei kuulu tilinpäätöksen valmisteleminen tai edelleen päätettäväksi esittäminen. Lautakunnan on kuitenkin toiminnan tarkastelemiseksi ja arvioimiseksi sekä tulevan vuoden talousarviotyön pohjaksi saatava viranhaltijan valmisteleva tilinpäätösesitys tiedoksi.

Talouden osalta esitetään:

- toimialan kulujen ja tuottojen toteutuma yhteensä
- talousarviossa määriteltyjen sitovien tasojen toteutuma

Toiminnan osalta esitetään:

- talousarviossa asetettujen sitovien tavoitteiden toteutumatilanne
- olennaisesti toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tekninen toimi

Teknisen toimen tilinpäätöksessä huomioon otettavat merkittävimmät muutokset verrattuna edelliseen vuoteen liittyvät hyvinvointialueen toiminnan aloittamiseen. Muutoksia olivat pelastustoimen siirtyminen pois kunnalta, ympäristöterveydenhuollon (terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto) siirtyminen teknisen toimen talousarvioon, terveysaseman puhtauspalveluiden siirtyminen pois tekniseltä toimelta sekä hyvinvointialueelle vuokrattavien kiinteistöjen vuokratulot. Muutokset toteutuivat hallitusti ja odotetunlaisina.

Talous

Teknisen toimen toimintakate toteutui 43 868 € talousarviota heikompana. Poistoissa on nähtävissä suuri yksittäinen tapahtuma, 623 507 €, uuden virastotalon tasearvon alaskirjauksen vuoksi. Kokonaisuutena tilikauden alijäämä oli kuitenkin vain 12 334 € talousarviota suurempi, kun alijäämästä vähennetään uudesta virastotalosta tehty alaskirjaus.

Toimintakulut

Yleinen kustannustason nousu näkyi edellisen vuoden tapaan teknisen toimen taloudessa, koska tekninen toimi hankkii vuoden aikana paljon palveluita ja tarvikkeita. Samalla tavalla välitön vaikutus talouteen on sääolosuhteilla, etenkin talven lumisuudella sekä lämpötiloilla. Toimintakulujen kasvu oli käyttökustannusten osalta kuitenkin pääosin talousarvion mukaista. Odottamattomat korjaukset nostavat kustannuksia erityisesti kiinteistöillä. Kiinteistöjen toimintatuottoihin ja –kuluihin kirjattavat sisäiset jakamattomat kiinteistökustannukset näkyvät kirjaustavan vuoksi talousarviosta poikkeavina tuloina ja menoina.

Toimintatuotot

Kuten toimintakuluissa, jakamattomat sisäiset kiinteistömenot kirjataan sekä tuloina, että menoina talousarviosta poiketen. Yritystilojen vuokrien suuruus

on pääosin sidottu korkotasoon, joten korkojen nousun vuoksi vuokratulojen määrä ylitti talousarvion.

Toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin. Niiden toteutuminen on selitetty tarkemmin tilinpäätöskirjassa.

Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen liikevaihto jäi 57 565 € talousarviota alhaisemmaksi. Tämä johtui vedenkulutuksen alenemisesta sekä talousarviossa puhtaan veden perusmaksujen liian suuren tuloarvion vuoksi. Materiaalit ja palvelut ylittivät talousarvion n. 3,3 % johtuen pääasiassa ennakoimattomista korjaustarpeista ja hintojen noususta. Henkilöstökulut ylittivät talousarvion n. 9,8 %. Tämä johtui siitä, että Joroisten Veden toimistosihteerin eläköitymiseen v. 2024 alusta varauduttiin palkkaamalla tammikuussa 2023 toimistosihteerin 0,5 htv työpanoksella. Viemärlaitoksen osalta maksettiin suurehko korvaus runkoviemärin tukkeutumisesta aiheutuneen tulvimisvahingon vuoksi. Vesihuoltolaitos maksoi kunnalle korkoa vesihuoltolaitoksen ja kunnan välisessä kirjanpidossa käytettävän välitilin saldosta 28 763 €. Kolpan alueen vesihuollon rakentamiseksi v. 2015 tehty investointivaraus oli jäänyt purkamatta investoinnin valmistuttua. 70 000 € varaus purettiin TP24 yhteydessä. Varauksen purkuun liittyen jouduttiin samalla tekemään 59 354 € suuruinen poistoeron muutos. Tilikauden alijäämäksi muodostui 110 386 €.

Investoinnit

Talousarvioon 2023 varattujen kunnan ja vesihuoltolaitoksen investointimenojen kokonaissumma oli vuoden aikana tehtyjen muutosten jälkeen yhteensä 1 539 500 € ja investointien kokonaistoteuma 1 242 120 €.

Vuoden 2023 investointien toteuma koostuu useista pienehköistä uudis- ja peruskorjaushankkeista sekä hankinnoista. Alle talousarviosumman toteutuivat Puttitien rakentaminen ja kohdentamattomat teollisuushallien korjaukset. Kuvansin leikkipuiston rakentamishanke ei käynnistynyt, ja arkiston digitointihanke ei toteutunut. Kuvansintien rivitalojen lämmitystapamuutoksen investointi siirtyi vuodelle 2024. Vesitornin peruskorjauksen loppuun saattaminen siirtyi pääurakoitsijan konkurssin vuoksi kunnalle. Loppuhankkeen toteuma oli n. 55 000 € kun hankkeelle oli varattu 111 000 €. Omaisuuden myynnistä saatiin n. 119 000 € enemmän kuin oli budjetoitu. Muutamia pienempiä investointimäärärahoja jäi käyttämättä, koska ao. kohteisiin liittyvät toteumat eivät ylittäneet investoinneille määriteltyä 10 000 € rajaa. Nämä toteumat kirjattiin käyttötalouteen.

Investointiohjelman muutokset tehtiin talousarviomuutoksina vuoden aikana. Muutoin hankeryhmittäin investointien toteumat ja sitovat tasot pysyivät pääosin hyvin talousarvion raameissa ja vuoden aikana toteutettiin määrärahojen muutoksia ja siirtoja hankkeiden välillä. Hankeryhmien väliset määrärahojen siirrot ja tarvittavat lisämäärärahat käsiteltiin suunnitellusti talousarvion muutosten yhteydessä ja hyväksyttiin kunnanhallituksessa ja valtuustossa.

Liitteenä teknisen toimen ja vesihuoltolaitoksen sekä investointien tilinpäätökset v. 2023.

Päätösehdotus Teknisen toimen, vesihuoltolaitoksen ja investointien tilinpäätös v.2023 merkittiin tiedoksi.

Päätös Tekninen lautakunta hyväksyi teknisen johtajan päätösehdotuksen.
