

## Teknisen toimen, vesihuoltolaitoksen ja investointien tilinpäätös 2024

Tekninen lautakunta 20.03.2025 § 32  
165/02.06.01.03/2024

Valmistelija

Petri Miettinen, tekninen johtaja, p. 040 661 4342

Toimivalta

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.

Asia

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 valmistelema 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 talous toteutui käyttötalouden osalta pääosin hyvin. Toimintakate oli ennen poistoja ja arvonalentumisia sekä varausten ja rahastojen muutosta 539 086 € ollen 391 015 € enemmän kuin talousarviossa. Entisen kunnanviraston tulevaan purkuun varauduttiin tekemällä kiinteistön tasearvosta ylimääräinen 343 175 € suuruinen tasearvon alaskirjaus ja uuden Liikuntahallin rakentamiselle tehtiin 1000 000 € investointivaraus. Näiden jälkeen teknisen toimen tilikauden alijäämäksi muodostui 1 745 963 € mikä on 898 347 € heikompi kuin talousarviossa.

Toimintakulut

Teknisen toimen toimintakulut ylittivät talousarvion 271 806 €. Kiinteistöjen toimintatuottoihin ja –kuluihin kirjattavat sisäiset jakamattomat kiinteistökustannukset näkyvät kirjaustavan vuoksi talousarviosta

poikkeavina tuloina ja menoina. Vaikutus toimintakuluihin oli vuonna v. 2024 229 000 €. Muita talousarvion ylittäviä toimintakuluja oli mm. puistojen ja yleisten alueiden kausi- ja kesätyöntekijöiden henkilöstökuluissa sekä ns. Rapilan tontin raivauskustannukset.

#### Toimintatuotot

Puukauppatulot ylittivät talousarvion mm. kunnan omistamalla Pasalanalus-tilalla tehtyjen Järvilinjan kantaverkkohankkeen hakkuiden, Palviaisten biomassaterminaalin rakennuspaikan hakkuiden ja Sekalamminsuon aurinkovoimala-alueen hakkuiden takia. Myös kunnan tekemien maanvaihtojen seurauksena luovutetuista maa-alueista kirjautui toimintatuottoja teknisen toimen toteumaan. Puukauppatulot ylittivät talousarvion 313 063 €. Kuten toimintakuluissa, jakamattomat sisäiset kiinteistömenot kirjataan sekä tuloina, että menoina talousarviosta poiketen. Jakamattomien kiinteistöjen toimintatuottojen vaikutus oli v. 2024 229 000 €. Toimintatuotot olivat v. 2024 5 517 662 € ollen 660 568 € enemmän kuin talousarviossa.

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

#### Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen liikevaihto oli 691 790 €, jääden 37 053 talousarviota alhaisemmaksi. Tämä johtui liittymismaksujen kirjaamisesta käyttötalouden sijaan tasetilille ja vedenkulutuksen alenemisestä. Materiaalit ja palvelut alittivat talousarvion n. 4,1 %. Henkilöstökulut alittivat talousarvion n. 1,1 %. Vesihuoltolaitos maksoi kunnalle korkoa vesihuoltolaitoksen ja kunnan välisessä kirjanpidossa käytettävän välitilin saldosta 24 119 €. Poistojen määrä oli 20 498 € suurempi kuin talousarviossa. Tilikauden alijäämä oli 59 625 € ollen 10 296 € heikompi kuin talousarviossa.

#### Investoinnit

Talousarvioon 2024 varattujen kunnan ja vesihuoltolaitoksen investointimenojen kokonaissumma oli vuoden aikana tehtyjen muutosten jälkeen yhteensä 1 838 000 € ja investointien kokonaistoteuma 1 114 200 €. Maa-alueiden myynneistä saatiin tuloa 31 072 €.

Vuoden 2024 investointien toteuma koostuu uudis- ja korjaushankkeista sekä hankinnoista. Alle talousarviosumman toteutuivat mm. Kuvansin Pikku-huimaa puiston rakentaminen, paloaseman lämmitystapamuutos, Puttitien rakentaminen sekä Mutalantie-Koskentie katuvalaistuksen uusiminen.

Talousarviosumman hankkeista vuonna 2024 ylitti mm. lukion korjauksien IV-saneeraus, jossa rakentamisen aikana todettiin, että vanhoja IV-putkiläpivientejä ei voida käyttää suunnitelmien mukaisesti uusien putkien kanssa. Myös Koulutien ja Mutalantien risteyksen liikenneturvallisuuden parantaminen ylittivät talousarviossa olleen määrärahan, johtuen katualueella olleen runsaan kunnallistekniikan ja kaapelointien takia. Kunnan virastona toimivalla lentoasemalla tehtiin tilamuutoksia uuden vuoden 2024 aloittaneen työllisyysalueen vuoksi.

Muutamia pienempiä investointimäärärahoja jäi käyttämättä, koska ao. kohteisiin liittyvät toteumat eivät ylittäneet investoinneille määriteltyä 10 000 € rajaa. Nämä toteumat kirjattiin näin ollen käyttötalouteen.

Käynnissä olevien JTF-hankkeiden, Saimaan reitin sekä Palviaisten bioterminaalin toteutus ja sen myötä kustannukset syntyvät pääasiassa vasta vuoden 2025 aikana. Varkaus- Joroinen yhdysvesijohdon paineenkorotus asemien investointi siirtyi kokonaisuudessaan vuodelle 2025.

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. 2024 ja vesihuoltolaitoksen toimintakertomus.

Esittelijä	Tekninen johtaja Petri Miettinen
Päätösehdotus	Teknisen toimen, vesihuoltolaitoksen ja investointien tilinpäätös v.2024 merkittiin tiedoksi.
Päätös	Tekninen lautakunta hyväksyi teknisen johtajan päätösehdotuksen.