

Teknisen toimen, vesihuoltolaitoksen ja investointien tilinpäätös 2025

Tekninen lautakunta 19.03.2026
228/02.06.01.03/2025

Valmistelija

Petri Miettinen, tekninen johtaja, p. 040 661 4342

Toimivalta

Joroisten kunnan hallintosäännön § 79 mukaan toimialat seuraavat talousarvion toteutumista säännöllisesti, kuitenkin vähintään kuukausittain.

Toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle Valtiokonttorin raportointiaikataulua (osavuosisiraportit) siten seuraten, että neljäs ja vuoden viimeinen osavuosisiraportti on tilinpäätös, joka on kuntalain mukaan annettava kunnanhallitukselle käsiteltäväksi seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja joka valtuuston on hyväksyttävä seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä.

Osavuosisiraportissa esitetään yleiskuvaus kunnan taloudellisesta tilanteesta, rahoituksellisesta asemasta ja talousarviossa asetettujen tavoitteiden tilanteesta sekä raportoidaan riittävässä laajuudessa kunkin tulosalueen talouden ja toiminnan toteuma talousarvioon verrattuna. Osavuosisiraportti on myös riskienhallinnan seurantaraportti, johon päivitetään tulosalueiden riskiarviot.

Sivistystoimen ja teknisen toimen osuus kustakin raportista on mahdollisuuksien mukaan käsiteltävä ao. toimialan lautakunnassa ennen raportin käsittelyä kunnanhallituksessa. Jollei raporttia ehditä käsittelemään ao. lautakunnassa ennen kunnanhallituksen käsittelyä, on se vietävä ensimmäiseen mahdolliseen kokoukseen tiedoksi

Asia

Teknisen toimen tuloslaskelmaa vuodelta 2025 määrittelevät hyvin pitkälti ylimääräiset kiinteistöistä tehdyt poistot. Näitä olivat v. 2025 Joroisten Vuokrakiinteistöt Oy:lle siirretyn Yritystalon tasearvon alaskirjaus, joka ylitti talousarvion mukaiset poistot n. 1 315 000 eurolla sekä Urheilutalon ylimääräinen poisto, joka ylitti talousarvion mukaiset poistot n. 98 000 eurolla. Toinen merkittävä joka vuosi toistuva ero talousarvion ja tilinpäätöksen välillä on koulukeskuksen ns. jaettavien kiinteistömenojen tilinpäätöskirjaustavasta johtuva vastaavan suuruinen ero sekä tuloissa, että menoissa, ollen v. 2025 n. 227 000 euroa. Lisäksi terveysvalvonnan ja eläinlääkinnän kustannukset ylittivät talousarvion n. 60 000 euroa.

Toimintatuottojen osalta merkittävimpiä eroja talousarvioon verrattuna olivat em. koulukeskuksen jaettavat kiinteistömenot, joita kirjattiin tuloina n. 227 000 euroa ja maa- ja metsätilojen toimintatuottojen n. 381 000 euron kasvu. Muilta osin tuotot ylittyivät useilla kiinteistöjen ja ruokapalveluiden kustannuspaikoilla. Yhteensä toimintatuotot ylittyivät n. 774 000 €.

Tarkasteltaessa tuloslaskelmaa ilman yllä mainittuja merkittävimpiä eroja, voidaan todeta teknisen toimen käyttötalouden kokonaisuuden toteutuneen kulujen ja tuottojen osalta hyvin. Toimintakulujen ylitys oli n. 13 000 euroa ja toimintatuottojen ylitys n. 166 000 euroa. Tilikauden tulos muotoutui kuitenkin em. suurten poistojen jälkeen 1 623 000 euroa alijäämäiseksi ollen n. 928 000 € suurempi kuin talousarviossa.

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

Vesihuoltolaitos

Vesilaitoksen toiminnan liikevaihto kasvoi talousarviosta n. 36 000 eurolla ollen n. 318 000 euroa. Tilikauden alijäämä jäi n. 4700 euroa talousarviota pienemmäksi. Viemärlaitoksen liikevaihto toteutui n. 43 000 euroa suurempana kuin talousarviossa. Materiaalien ja palveluiden hankinnat kuitenkin ylittivät talousarvion n. 42 000 eurolla. Suurimmat ylitykset johtuivat

kuivatun jätevesilietteen määrän kasvusta ja koneiden ja laitteiden kunnossapidosta. Viemärlaitoksen ylijäämä pieneni talousarvioon verrattuna n. 13 000 eurolla olleen n. 61 000 euroa. Koko vesihuoltolaitoksen tulos jäi n. 46 000 euroa alijäämäiseksi mikä oli vain 800 euroa enemmän kuin talousarviossa.

Investoinnit

Talousarvioon 2025 varattujen kunnan ja vesihuoltolaitoksen investointimenojen kokonaissumma oli vuoden aikana tehtyjen muutosten jälkeen yhteensä 1 316 000 € ja investointien kokonaistoteuma 1 151 137 €. Maa-alueiden myynneistä saatiin tuloa 84 058 €. Vuoden 2025 investointien toteuma koostuu uudis- ja korjaushankkeista sekä hankinnoista.

Vuoden 2025 aikana valmistuneiden JTF-hankkeiden, Saimaan reitin sekä Palviaisten biotermiinalin kustannukset jäivät alle talousarvion mukaisten määrärahojen. Hankkeiden JTF-tukien loppumaksatukset tulevat maksuun vuoden 2026 aikana.

Talousarvio ylittyi v. 2025 ylitti mm. lukion korjausten osalta, missä rakentamisen aikana havaittiin IV-konehuoneen lattiarakenteen kosteusvaurio. Konehuoneen alla oleva välipohjarakenne vaati korjausta ja uuden pinnoitteen asennuksen ennen uuden IV-koneen asennusta. Uudet IV-kanavat vaativat myös muutoksia suunnitelmiin nähden mikä nosti kustannuksia työn aikana.

Yläkoulun sisäilmakorjaukset ylittivät talousarviossa olleen määrärahan johtuen erittäin tiukasta aikataulusta, jolloin rakentamisessa jouduttiin käyttämään nopeasti kuivuvia materiaaleja, jotka ovat kalliimpia normaaleihin materiaaleihin nähden.

Päiväkotien ja leikkipuistojen aitojen uusiminen ylitti talousarviossa olleen määrärahan, johtuen päiväkotien pihoille työn aikana tehdyistä käyttäjien toivomista lisätoista sekä aita- ja porttimuutoksista paremman toiminnallisuuden saavuttamiseksi.

Katujen ja teiden osalta kulut pysyivät kokonaisuudessaan talousarvion kustannusraamissa, osa kustannuspaikoista ylittyi ja osaan kustannuspaikoista ei kirjautunut kuluja olenkaan. Vuonna 2025 tehtiin paljon asfaltointeja verrattuna edellisiin vuosiin mm. Tuohilahdentien ja Liunan alueilla sekä Kuvansissa.

Vesihuoltolaitoksen investoinneista Varkaus-Joroinen yhdysvesijohdon paineenkorotus asemien investointi eikä jätevesipumppaamoiden automaatioasennukset valmistuneet v. 2025 aikana. Nämä urakat valmistuvat vasta v. 2026 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. 2025 ja vesihuoltolaitoksen toimintakertomus.

Esittelijä

Tekninen johtaja Petri Miettinen

Päätösehdotus

Teknisen toimen, vesihuoltolaitoksen ja investointien tilinpäätös v.2025 merkitään tiedoksi.

Päätös

