

paremmin  
**Teknisen palveluiden lautakunta / tilinpäätös 2022**

TEKPALV 21.02.2023 § 16  
48/02.06.01.03/2023

Valmistelija toimistopäällikkö

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 23.1.2023/§16 antanut tilinpäätöksen käsittelyohjeet hallintokunnille. Toimielimen käsittelyyn tulevan tilinpäätöksen tulee sisältää seuraavat tiedot:

- tilinpäätöskirjapohjalle laadittu sanallinen selvitys tilikauden toiminnasta sisältäen selvitykset taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Erityistä huomiota tulee kiinnittää mahdollisten talousarvioylitysten sekä olennaisten alitusten selvittämiseen.
- talousarviossa määritettyjen suoritteiden, yksikkökustannusten ja muiden mahdollisten tietojen toteutuminen
- selvitys toimielimen alaisten investointien toteutumisesta
- selvitys toimialaa koskevista riskeistä sekä toimenpiteistä niiden hallitsemiseksi. Lisäksi tulee täyttää sisäisen valvonnan arviointilomake.

Lisäksi teknisten palveluiden lautakunta on 15.2.2022/§18 päättänyt, että toimielimen tilinpäätöskäsittelyyn liitetään kiinteistökierroksen yhteenvetoraportti.

#### **Talousarviovuosi 2022**

Vuosi oli taloudellisesti haastava kustannustason alettua voimakkaasti nousta loppuvuotta kohti. Syynä mm. Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainaan sekä koronaviruksen aiheuttama inflaatio kiihtyi erityisesti vuoden jälkimmäisellä puoliskolla ja kohosi korkeimmilleen 39:ään vuoteen. Teknisten palveluiden toiminnan osalta hintojen nousu on näkynyt erityisesti elintarvikkeiden sekä sähkön ja polttoaineiden hintojen voimakkaana nousuna. Tilapalvelun teollisuushallit siirrettiin perustetulle yhtiölle. Talousarviovuonna aloitettiin myös valmistelut soten toimitilojen ja kiinteistöjen siirtämiseksi Pirkanmaan hyvinvointialueen käyttöön vuoden 2023 alusta. Henkilöstöä eläköityi ja uusia rekrytointeja tehtiin onnistuneesti. Uusi ambulanssitalli valmistui pirhan käyttöön ja Nallen kauppatie uudelle kaava-alueelle valmistui.

Tilinpäätösraportoinnissa on käytetty 13.2.23 päivättyjä accuna-raportteja. Tilinpäätös koko kaupungin osalta on vielä kesken, joten muutoksia tilinpäätöslukuihin saattaa vielä toimielimen käsittelyn jälkeenkin tulla.

Koko teknisten palveluiden lautakunnan alaisen käyttötalouden toimintatuotot toteutuivat merkittävästi arvioitua paremmin, toteutuman ylittäessä arvion noin 315.000 eurolla. Toimintakulut ylittyivät hiukan talousarviosta, mutta koko tulosalueen sitova netto alittui merkittävästi hyvin toteutuneiden toimintatuottojen ansiosta.

<b>31.12.2022 / Teknisten palv.ltk</b>	<b>TP2021</b>	<b>TA2022</b>	<b>TA MUUT</b>	<b>TA + MUUT</b>	<b>TOTEUMA</b>	<b>POIKKEAMA €</b>	<b>TOT %</b>
Toimintatuotot	7 856 056,18	7 085 112	0	7 085 112	7 400 774,00	315 662,00	104,5
Toimintamenot	-8 032 658,99	-7 935 976	0	-7 935 976	-7 927 207,00	8 769,00	99,9

<b>Toimintakate</b>	<b>-176 602,81</b>	<b>-850 864</b>	<b>0</b>	<b>-850 864</b>	<b>-526 433,00</b>	<b>324 431,00</b>	<b>61,9</b>
---------------------	--------------------	-----------------	----------	-----------------	--------------------	-------------------	-------------

**Hallinnon tulosalue (hallinto, tilaustyöt, vh-kehittäminen, yksityistiet, palo- ja pelastustoimi ja ruokapalvelut)**

Hallinnon toimintatuotot toteutuivat arvioitua paremmin, mutta vastaavasti toimintakulut ylittyivät.

Hallinnon tulokseen vaikutti erityisesti ruokapalveluiden n. 82.000 euroa arvioitua paremmin toteutuneet myyntituotot, mutta vastaavasti ruokapalveluiden kustannukset ylittyivät henkilöstökustannusten (sijaisuudet) sekä elintarvikekustannusten osalta. Kokonaisuudessaan hallinnon tulosalueen netto toteutui alle raamin.

Hallinto	TP2021	TA2022	TA MUUT	TA + MUUT	TOTEUMA	POIKKEAMA €	TOT %
	1 637	1 620 125	0	1 620 125	1 700	80 809,00	105,0
	293,28				934,00		
Toimintamenot	-2 754	-2 770 496	0	-2 770 496	-2 826	-56 466,00	102,0
	613,37				962,00		
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 117</b>	<b>-1 150 371</b>	<b>0</b>	<b>-1 150 371</b>	<b>-1 126</b>	<b>24 343,00</b>	<b>97,9</b>
	<b>320,09</b>				<b>028,00</b>		

**Ylläpito ja rakentaminen tulosalue (liikunta-alueet, liikenneväylät, puisto, venesatama, mittaus, metsät, tilapalvelu ja jätehuolto)**

Ylläpito- ja rakentamisen tulosalueen toimintatuotot toteutuivat merkittävästi arvioitua paremmin. Myös toimintakulut alittuivat. Tulosalueen toimintakate jäi 13.2.2023 raportin mukaan positiiviseksi liki 290.000 euroa.

Liikenneväylien ja urheilualueiden osalta vain jäähallin toimintakate ylittyi. Puiston toimintatuotot toteutuivat talousarviota paremmin mutta toimintakulut ylittyivät. Myös venesataman tuotot toteutuivat hyvin ja toimintakulut saatiin pysymään talousarvion raamin mukaisena.

Mittauksen ja metsätilojen toimintakate jäi 34.000 euroa plussalle hyvin toteutuneiden metsien myyntituottojen ansiosta.

Tilapalvelun hallinnon toimintakate toteutui reippaasti alle raamin. Tuotannollisten rakennusten ryhmässä on elinvoimalle siirron jälkeen jäljellä Autosillan ja Inkan teollisuushallit. Viime vuodelle tekniselle kirjautui vielä siirrettyjen hallien vuokratuottoja tammikuulta. Tuotannollisten rakennusten toimintakate jäi näin plussalle.

Asuinrakennusten vuokratuotot toteutuivat arvioitua paremmin, mutta toimintakulut ylittyivät. Ylityksen syynä lähinnä lämmityskustannusten nousu sekä asuntoremonttien palkkakustannukset. Asuinrakennusten toimintakate heikkeni noin 40.000 euroa.

Hallintokuntien rakennusten vuokratuotot toteutuivat arvioitua paremmin, myös toimintakulut alittuivat, vaikka kunnossapidon, sähkön siirron ja lämmityksen kustannukset kasvoivat.

Jätehuollon toimintakuluista toteutui vain 37%. Kulut pääosin asiantuntija/lupamaksuja.

31.12.2022 / Ylläpito ja rakent.	TP2021	TA2022	TA MUUT	TA + MUUT	TOTEUMA	POIKKEAMA €	TOT %
Toimintatuotot	5 508 279,69	4 777 331	0	4 777 331	4 943 855,00	166 524,00	103,5
Toimintamenot	-4 732 594,73	-4 595 453	0	-4 595 453	-4 477 345,00	118 108,00	97,4
<b>Toimintakate</b>	<b>775 684,96</b>	<b>181 878</b>	<b>0</b>	<b>181 878</b>	<b>466 510,00</b>	<b>284 632,00</b>	<b>256,5</b>

**Vesihuolto (keskuspuhdistamo, viemäriverkot keskusta ja Killinkoski,**  
Vesihuoltolaitoksen vesi- ja jätevesimaksut ovat toteutuneet arvioitua paremmin. Tulosalueen toimintakulut ylittyivät kuitenkin reilulla 50.000 eurolla, mutta myyntituottojen ansiosta toimintakate toteutui talousarviota paremmin.

31.12.2022	TP2021	TA2022	TA MUUT	TA + MUUT	TOTEUMA	POIKKEAMA €	TOT %
Toimintatuotot	710 483,21	687 656	0	687 656	755 985,00	68 329,00	109,9
Toimintamenot	-545 450,89	-570 027	0	-570 027	-622 900,00	-52 873,00	109,3
<b>Toimintakate</b>	<b>165 032,32</b>	<b>117 629</b>	<b>0</b>	<b>117 629</b>	<b>133 085,00</b>	<b>15 456,00</b>	<b>113,1</b>

Tilinpäätöksen liitteenä ovat

- Käyttötalouden toteutumat kustannuspaikoittain -raportti
- Kiinteistöjen vuokrausasteet
- Operatiivisten tavoitteiden toteutumat ja toimintakortti
- Yksikkökustannusten ja tuotosten toteutumat
- Investointien toteutumat -raportti
- Sisäisen valvonnan arviointilomake
- Selvitys riskeistä ja toimenpiteistä
- Sanalliset tekstit tp-kirja
- Tilapalvelun kiinteistökierroksen raportti

Esittelijä

Tekninen johtaja Jussi Lähteenmäki

Päätösehdotus

Teknisten palveluiden lautakunta päättää hyväksyä alaisensa käyttötoiminnan ja investointien toteutumat tilinpäätösvuodelta 2022, sekä päättää antaa ne edelleen tiedoksi kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle kaupungin tilinpäätöksen laadintaa varten.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Lisätietoja

toimistopäällikkö Tiina Keskimäki p. 044-7151 224,  
tekninen johtaja Jussi Lähteenmäki p.044-7151 310,  
etunimi.sukunimi@virrat.fi

Jakelu

kaupunginhallitus / -valtuusto / talousjohtaja