

## Teknisten palveluiden lautakunta / Talousarvion 2023 poikkeamat

TEKPALV 06.02.2024 § 8  
475/02.06.01.03/2023

Valmistelija tekninen johtaja / toimistopäällikkö

Kaupunginhallitus on 18.12.2023/§361 antanut hallintokunnille ohjeen tilinpäätöksen 2023 käsittelystä.

Käsittelyohjeistuksessa todetaan, että toimielimen tulee alustavien tilinpäätöslukujen perusteella käsitellä valtuustoon nähden sitovien erien mahdolliset ylitykset 14.2.2024 mennessä. Käsittelyn yhteydessä tulee esittää syyt ylityksille.

Selvityksen tulee sisältää vastaavat ylitystä ehkäisevät toimenpiteet. Toimenpidesuunnitelma koskee valtuustoon nähden sitovia määrärahojen ylityksiä. Varsinainen teknisten palveluiden lautakunnan tilinpäätöstoteutuma käsitellään maaliskuun kokouksessa.

### KÄYTTÖTALOUS

Teknisten palveluiden lautakunnan alainen käyttötalous on alustavan toteutumaraportin (25.1.24) mukaan toteutunut talousarvion mukaisesti kaikkien muiden tulosalueiden, paitsi hallinnon osalta.

	TA+MU 23	Toteuma 23	Ylitys/alitus	Tot.-%
TEKN.TOIMI/HALLINTO				
TOIMINTATUOTOT	1 880 391	2 175 897	-295 506	116 %
TOIMINTAKULUT	-2 404 253	-2 555 202	150 949	106 %
TOIMINTAKATE YHTEE	-523 862	-379 305	-144 557	72 %

Hallinnon toimintakulujen määräraha on ylittynyt tuntipalkkaisten loma- ja sairausajan palkkajaksotuksen vuoksi. Hallinnon tulosalueen toimintakate on kuitenkin hyvin toteutuneiden tuottojen ansiosta talousarvion mukainen.

### INVESTOINNIT HANKERYHMITÄIN

Investointien osalta ylittyi kunnallistekniikan investointihankeryhmä, ylitys yhteensä 27.459 euroa.

00090099 INV/KUNN.TEKN.	ta 23	ta muut	ta+muut	tot	yli/ali	%
INVESTOINTITULOT	0	0	0	6 136	-6 136	0
INVESTOINTIMENOT	-810 000	-120 000	-930 000	-963 595	33 595	1
NETTOMENO	-810 000	-120 000	-930 000	-957 459	27 459	1

Hankeryhmän yksittäisistä investoinneista useampikin talousarvion investointi on toteutunut alle talousarvion. Yksittäisiä määrärahan ylityksiä on mm. Päälystekorjauksissa (133%), Ahjolandie-Nallenkauppatien kevyen liikenteen väylän rakentamisessa (129%), Ojatie, Kalliotie, Hauenkujan kunnostuksessa (111%), Satamassa (149%), katuvalaistuksessa (104%), Rantatien kevyen liikenteen väylän rakentamisessa (159%) sekä Rinnelatukoneen hankinnassa (138%). Rinnelatukoneen määrärahan ylitys johtuu hyvityshinnan kirjausteknisistä syistä.

Määrärahan ylitykset ovat johtuneet päälystekorjauksien osalta mm. Inkatien yllättävästä massanvaihdosta. Ahjolandien kevyen liikenteen väylän osalta väylän pidentämisestä toimintakeskukselle saakka. Rantatien

kevyen liikenteen väylän kustannusten ylittyminen johtui Aaronpalstan vanhan öljysäiliön purkamisesta aiheutuneista kustannuksista sekä Sataman osalta mm. syöttökaapelin rakentamisesta sähkö- ja tele-kaapelia varten, sekä tästä aiheutuneita päällystekorjauksia.

#### HANKKEET HANKERYHMITÄIN

Hankkeiden osalta ylittyi Virtaintien peruskorjauksen kustannukset sekä vesistökuunnostushanke. Virtaintien peruskorjaushankkeen määrärahan ylitys 14.018 euroa johtuu Pääskyntien päällystämisestä, jota ei ollut määrärahassa huomioitu sekä Virtaintien Asemantien päähän tehtäväksi tulleesta massan vaihdosta, joka aikanaan jäänyt kokonaan tekemättä.

00090133 INV.HANKE/VIRTAINTIEN PERUSKORJAUS						
INVESTOINTIMENOT	-300 000	0	-300 000	-314 018	14 018	105 %
NETTOMENO	-300 000	0	-300 000	-314 018	14 018	105 %

Vesistökuunnostushankkeelle ei ollut varattuna vuodelle 2023 määrärahaa lainkaan, koska talousarvion 2023 valmisteluvaiheessa ei ollut tiedossa jäähdysohjelman kalatien kunnostustarve. Määrärahan ylitys 12.441 euroa.

00090109 INV/VESISTÖKUNNOSTUSHANKKEET						
INVESTOINTIMENOT	0	0	0	-12 441	12 441	0 %
NETTOMENO	0	0	0	-12 441	12 441	0 %

Investointien ylitysten osalta on huomioitava, etteivät teknisten palveluiden lautakunnan investointien ja hankkeiden määrärahat kokonaisuudessaan ylittyneet. Määrärahaa jäi käyttämättä noin 478.000 euroa.

Investointitulojen osalta toteutumatta jäi Nallelan kaava-alueen hankkeen (Puttosharjun pohjavesialueen suojelutoimet sekä vesitaloudellisten riskien minimointi) talousarvion investointitulo. Elyn avustus oli 28.612 euroa, eli talousarvioon arvioitua merkittävästi pienempi, koska hankkeen kustannukset jäivät vuodelle 2023 lähes toteutumatta.

Esittelijä	Tekninen johtaja Jussi Lähteenmäki
Päätösehdotus	Teknisten palveluiden lautakunta päättää hyväksyä talousarvion 2023 määrärahojen ylitykset sekä päättää antaa ne edelleen hyväksyttäväksi kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle kaupunginhallituksen tilinpäätöksen 2023 käsittelyohjeen mukaisesti.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Lisätietoja	tekninen johtaja Jussi Lähteenmäki p. 044 7151 310, toimistopäällikkö Tiina Keskimäki p. 044 7151 224, etunimi.sukunimi@virrat.fi
Jakelu	Kaupunginvaltuusto /- hallitus / talousjohtaja