

## Teknisten palveluiden lautakunta / Tilinpäätös 2023

TEKPALV 12.03.2024 § 15  
475/02.06.01.03/2023

Valmistelija toimistopäällikkö / tekninen johtaja

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 18.12.2023/§361 päättänyt vuoden 2023 tilinpäätöksen käsittelystä siten, että toimielimen tulee käsitellä tilinpäätös 15.3.2024 mennessä ja antaa se tiedoksi talousjohtajalle tilinpäätöskirjan laadintaa varten. Toimielimen tilinpäätöksen tulee sisältää seuraavat tiedot:

- tilinpäätöskirjapohjalle laadittu sanallinen selvitys tilikauden toiminnasta sisältäen selvitykset taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Erityistä huomiota tulee kiinnittää mahdollisten tayloritysten 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 (pohja). Lisäksi tulee täyttää sisäisen valvonnan arviointi.

### Talousarviovuosi 2023

Talousarviovuosi ei sisältänyt suurempia toiminnallisia muutoksia. Uusia rekrytointeja tehtiin vuoden aikana runsaasti ja toimet/virat saatiin myös täytettyä. Sote-kiinteistöjen vuokrasopimukset astuivat voimaan vuoden alusta ja tästä johtuen ulkoiset vuokra- ja ateriämaksutuotot toteutuivat edellisvuotta paremmin. Talousarviovuonna purettiin nk. Sähkörinteen tyhjillään ollut asuinrivitalo. Myös ilkivaltaa koettiin, kun rinnehissin vaijeri rikottiin vilkkaimman laskettelukauden aikana. Investointeja toteutettiin merkittävä määrä, suurimpana valmistui Virtaintien peruskorjaus.

### Hallinnon tulosalue

Hallinnon tulosalueen sitova toimintakate toteutui talousarviossa arvioitua paremmin. Erityisesti tähän vaikuttivat jo mainitut ateriämaksutuotot. Yksityistie- ja perusparannusavustuksia maksettiin yhteensä 263.840 euroa. Merkittävimmit hallinnon ylitykset olivat ruokahuollon elintarvikkeissa sekä kuljetuspalveluissa. Elintarvikeostot kasvoivat soten puolella ja osaltaan tähän vaikutti myös yleinen elintarvikkeiden hintojen nousu. Ruokahuollon kuljetuskustannusten muodostuminen talousarviovuodelle oli epäselvä vielä talousarviota laadittaessa, näin ollen talousarvioon on jäänyt liian alhainen määräraha. Tulosalueen toimintakulut ylittyivät kaikkiaan noin 27.000 euroa edellä mainituista syistä mutta toimintatuotot toteutuivat liki 300.000 euroa talousarviota parempina, joten tulosalueen sitova toimintakate ei ylittynyt.

	TA+MU 2023	TP 2023	Ylitys/alitus	Tot.-%
TEKN.TOIMI/HALLINTO				
TOIMINTATUOTOT	1 880 391	2 175 935	-295 544	116 %
TOIMINTAKULUT	-2 404 253	-2 431 317	27 064	101 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-523 862	-255 382	-268 480	49 %

### Ylläpito ja rakentaminen tulosalue

Rakentaminen ja ylläpito tulosalueen toimintakate toteutui merkittävästi talousarviota parempana. Sähkön hinnan nousu jäi talousarviossa arvioitua merkittävästi maltillisemmaksi ja myös sähkönkulutus laski, josta syystä sähkön varattua määrärahaa jäi käyttämättä n. 530.000 euroa. Erityisesti energiankulutus on laskenut katuvalojen osalta. Henkilöstökulut toteutuivat myös talousarviota alempina erityisesti tilapäisten- ja arvonlisäverollisten palkkojen osalta. Tilapalvelun vuokratuotot toteutuivat talousarviota parempina. Sote-kiinteistöjen osalta on huomioitava Ara-kiinteistöille tehtävät omakustanteisten vuokrien tarkistukset, josta johtuen vuoden 2023 ulkoisia vuokratuloja tulee vielä palautettavaksi hyvinvointialueelle. Tulosalueen sitova toimintakate toteutui kaikkiaan noin 950.000 euroa talousarviota parempana.

	TA+MU 2023	TP 2023	Ylitys/alitus	Tot.-%
YLLÄPITO JA RAKENTAMINEN (ent kunn.tekn)				
TOIMINTATUOTOT	6 119 662	6 350 466	-230 804	104 %
TOIMINTAKULUT	-5 869 783	-5 146 137	-723 646	88 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	249 879	1 204 329	-954 450	482 %

### Vesihuollon tulosalue

Vesihuollon vesi- ja jätevesimaksutuotot toteutuivat noin 25.000 euroa edellisvuotta alempina. Vastaavasti jätteen käsittelymaksutuotot toteutuivat noin 30.000 euroa edellisvuotta parempina. Jäteveden perusmaksutuotot pysyivät samalla tasolla edellisvuoteen verrattuna. Toimintatuotoissa on mukana v. 2023 maksetut hankeavustukset, yhteensä 66.900 euroa. Kokonaisuudessaan vesihuollon toimintatuotot toteutuivat n. 40.000 euroa arvioitua paremmin. Toimintakuluissa erityisesti sähkö-, lämmitys- ja kuljetuskustannukset toteutuivat talousarviota alempina. Näin vesihuollon tulosalueen sitova toimintakate toteutui noin 70.000 euroa talousarviota paremmin.

	TA+MU 2023	TP 2023	Ylitys/alitus	Tot.-%
VESI-JA VIEMÄRILAITOS/LIIKETOIMINTA				
TOIMINTATUOTOT	720 331	760 307	-39 976	106 %
TOIMINTAKULUT	-655 967	-625 304	-30 663	95 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	64 364	135 002	-70 638	210 %

### Teknisten palveluiden lautakunta yhteensä

Teknisten palveluiden lautakunnan toimintatuotot yhteensä toteutuivat edellä luetelluista seikoista johtuen reilut puoli miljoonaa euroa talousarviota paremmin ja vastaavasti toimintakulut jäivät reilut 700.000 euroa arvioitua pienemmiksi. Lautakunnan käyttötalouden sitova toimintakate toteutui kokonaisuudessaan reilu 1 milj. euroa positiivisena.

	TA+MU 2023	TP 2023	Ylitys/alitus	Tot.-%
TEKNINEN LAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	8 720 384	9 286 707	-566 323	106 %
TOIMINTAKULUT	-8 930 003	-8 202 758	-727 245	92 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-209 619	1 083 949	-1 293 568	-517 %

## **Investoinnit**

Investointien ja j toteutuminen ja toteutumapoikkeamat on käsitelty lautakunnan helmikuun kokouksessa. Lopulliset toteutumat liitteenä.

Pykälän liitteenä

- 1) tilinpäätöskirjalle laaditut selvitykset tilikauden toiminnasta sekä toteutumien sanalliset selvitykset
- 2) toteutuneet suoritteet/yksikkökustannukset
- 3) käyttötalouden toteutumat osastoittain
- 4) investointien toteutumat (poikkeamat käsitelty tek.palvltk 6.2.24/§8)
- 5) riskit ja sisäinen arviointi
- 6) sisäisen valvonnan arviointi
- 7) vuokrausasteet kiinteistöryhmittäin

Esittelijä	Tekninen johtaja Jussi Lähteenmäki
Päätösehdotus	Teknisten palveluiden lautakunta päättää hyväksyä vuoden 2023 tilinpäätöksen liitteineen sekä päättää antaa sen edelleen hyväksyttäväksi kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Lisätietoja	tekninen johtaja Jussi Lähteenmäki, p. 044 7151 310 toimistopäällikkö Tiina Keskimäki p. 044 7151 224, etunimi.sukunimi@virrat.fi
Jakelu	Kaupunginhallitus / -valtuusto / talousjohtaja