

Elinympäristöpalveluiden toimintakertomus 2024

Elinympäristölautakunta 11.02.2025 § 18

16/02.02.02.01/2024

Elinympäristölautakunnan on annettava vuosittain kertomus toiminnastaan kunnanhallitukselle, joka esittää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi yhdessä tilinpäätöstietojen kanssa.

Elinympäristöpalveluiden toiminta ja investointiohjelman toteumat vuodelta 2024 on kuvattu tarkemmin erillisissä liitteissä.

Elinympäristölautakunnan toimintakertomus on laadittu tulosaluejohtajien ja muiden esihenkilöiden antamien toiminta- ja taloustietojen perusteella pyrkien osoittamaan miten asetetut tulostavoitteet on saavutettu ja kuinka talousarvio on toteutunut.

Tilinpäätökseen voi tulla vielä muutoksia, jotka korjataan lopulliseen tilinpäätökseen. Koko elinympäristöpalveluiden taloudellinen tulos käyttötalouden osalta vuonna 2024 muodostuu seuraavanlaiseksi 5.2.2025 tilanteen mukaan ja toimintakatteet on kuvattu alla olevassa taulukossa.

Tulosalue	TAM2024	TP2024	Poikkeama	TP2023
Kiinteistö-, tila- ja tukipalvelut	2 528 609	2 798 480	269 871	2 354 615
Ympäristö- ja rakennusvalvonta	-254 893	-126 462	128 431	-202 971
Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut	294 087	353 707	59 620	693 171
Infrapalvelu	-1 198 153	-1 228 463	-30 310	-1 249 950
Vesihuoltolaitos	1 044 614	977 812	-66 802	505 474

Elinympäristöpalvelut yhteensä	TAM2024	TP2024	Poikkeama	TP2023
Tuotot	14 096 505	14 322 541	226 036	13 556 733
Kulut	-11 682 241	-11 547 466	134 775	-11 456 393
Toimintakate	2 414 264	2 775 075	360 811	2 100 339

Valtuuston hyväksyttyä Viinijärven koulun rahoitusmalliksi sale and leaseback -mallin tehdään tilinpäätökseen 2024 päätöksen mukaiset muutokset. Mallissa rahoittaja ostaa peruskorjattavat kiinteistöt niiden tasearvosta ja kunnalle jo aiheutuneet purku- ja rakentamiskustannukset laskutetaan rahoittajalta sopimuksen alkaessa ja lisätään leasingpääomaan. Purku- ja suunnittelukustannukset jaksottuvat näin koko leasingkaudelle ja ne maksetaan hankkeen valmistuttua alkavissa leasingvuokrissa. Valtuuston periaatepäätöksen

jälkeen rahoitusmallin käyttäminen on todennäköistä ja kirjanpito-ohjeistuksen mukaisesti asia huomioidaan vuoden 2024 tilinpäätöksessä siten, että purkukustannuksista tehdään käyttötalouteen tulosvaikutteinen menonvähennys ja ne kirjataan saataviin rahoittajalta.

Koska elinympäristöpalveluihin purkukustannuksiin vuodelle 2024 varattua 290 000 euron määrärahaa ei poisteta, elinympäristöpalveluiden käyttötalous toteutuu arvioitua parempana. Käyttötalous paranee toteutuneen purkukustannuksen **328 898 euron** verran.

Elinympäristöpalveluiden valtuustositonnainen toimintakate on käyttötalouden osalta **360 803 euroa** hyväksyttyä parempi. Ilman purkukustannusten tulosvaikutusta käyttötalous olisi ollut **31 905 euroa** talousarviota parempi.

Investoinnit

- TAM 5,145 milj euroa
- Kaikki menot yht. 3,420 milj. euroa
- Kaikki tulot yht. 466 060 euroa (puuttuu palosuojelurahaston 250 000 euron avustus)
- Kaikki investoinnit netto 2 953 592 €
- Investoinnit netto ilman vesihuoltoa **1 811 769 €**

Liitteenä:

- Elinympäristöpalveluiden toimintakertomus 2024
- Vesihuoltolaitoksen toimintakertomus 2024
- Ympäristötekijät toimintakertomus 2024
- Investointitaulukko TP 2024
- Investointiohjelman toteuma 2024, Elinympäristöpalvelut

Valmistelija	Tekninen johtaja
Esittelijä	Tekninen johtaja
Päätösehdotus	Elinympäristölautakunta hyväksyy osaltaan liitteiden mukaiset toimintakertomukset vuodelta 2024 ja esittää käyttötalouden ja investointien toimintakertomukset edelleen kunnanhallituksen ja valtuuston hyväksyttäväksi.
Päätös	Hyväksyttiin päätösehdotus.
Ote	Kunnanhallitus, valtuusto
Lisätietoja	Tekninen johtaja puh. 050 467 3533