

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

(Hallinto, Tekninen toimi, Vesihuoltolaitos, Tila- ja vuokrauspalvelut)

Keskeiset tapahtumat vuonna 1-12/2023

Kunnan rakennushankkeet keskittyvät vesi- ja viemärlaitoksen saneerausohjelman mukaisiin kunnossapitotöihin, saneeraukseen ja automaatiojärjestelmän uusimiseen. Jätevedenpuhdistamon yleissuunnittelu on toteutettu, puhdistamolle on saatu alkuvuodesta ympäristölupa. Puhdistamon toteutussuunnittelu kilpailutettiin Pohjois-Karjalan hankintatoimi Oy:n kautta. Valituksi tuli Ramboll Oy. Valinnan jälkeen käynnistettiin toteutussuunnittelu. Suunnittelun alkuvaiheessa selvitettiin mahdollisuudet saada hankkeelle tukea energiatehokkuus asioiden pohjalta. Käytännössä tilanne realisoitui siihen, etteivät tukimuodot kattaneet hankkeeseen liittyviä energiatehokkuuteen tähtäviä toimintoja. Toteutussuunnittelun yhteydessä selvitettiin mahdollisuus tuottaa energiaa puhdistamon käyttöön esim. aurinko- tai tuulivoiman avulla. Lopullisissa suunnitelmissa toteutetaan varaus aurinkopaneelijärjestelmälle. Laitoksen energiatehokkuutta kehittämällä tähdätään kuntastrategian mukaisiin Hinku-tavoitteisiin. Puhdistamon toiminnan kannalta tärkeänä pidetään hulevesien hallintaa. Hulevesien päätymistä viemäriverkostoon kartoitettiin keväällä. Saneerattavia kohteita löytyi kohtuullinen määrä. Jäteveden puhdistamon toteutussuunnittelu on tehty ja rakennuttamiseen liittyvät toiminnot ovat aloitettu. Kilpailutus saadaan käyntiin vuoden 2024 kesällä, mikäli hankkeen rahoitus järjestyy. Puhdistamon toteutus on tarkoitus aloittaa vuoden 2025 keväällä.

Kiinteistöjen kunnossapidossa ja saneerauksissa panostetaan kunnan toiminnan ja strategian kannalta tärkeisiin kohteisiin. Terveyskeskuksen ikkunakunnostustyöt ja kunnanviraston inva-WC toteutettiin kunnan omana työnä. Kunnan varikolle toteutettiin konekatos ja terveyskeskuksen parvekeremontti urakoitsijavetoisesti, paikallisen yrityksen toimesta. Mfg-hallin kattoremontti valmistui aikataulun mukaisesti, ilman erityisiä ongelmia haastavasta ajankohdasta huolimatta.

Suurin yksittäinen kuluvana vuotena kunnan toteuttama investointihanke oli Niiralan teollisuusraiteiden kunnostaminen. Hankkeen toteuttamiseen oli myönnetty investointiavustus. Ratahankkeen kunnostustyöt toteutuivat ennakoidusti ja hanke valmistui elokuussa.

Hölhön teollisuushallille johtavan tien eli Sukkelaraitin rakentaminen valmistui syksyllä. Katuvalot asennettiin toimintaan urakan loppuvaiheessa. Vesijohtosaneerauskohde "Sininentie" (projekti 5524) valmistui elokuun alkupuolella. Pumppaamoiden automaatiot saneeraus toteutettiin. Viemäriverkoston vuotovesiselvitys toteutettiin. Pumppaamosaneeraukset Onkamo ja Niirala jäivät kesken. Hanketta jatketaan vuoden 2024 aikana. Terveyskeskuksella päivitettiin rannekehälyttimien ja ovivalvonnan hoitajakutsujärjestelmää.

Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun toimintoja on suoritettu vuoden 2023 aikana Tohmajärven kunnan ja Rääkkylän kunnan välisellä sopimuksella. Toiminta on tapahtunut erittäin onnistuneesti. Sopimus jatkuu toistaiseksi, eikä tarvetta merkittäville muutoksille ole ilmennyt osapuolten kesken.

Kuntien ilmastosuunnitelma tulee toteuttaa ilmastolain (423/2022) 14a § mukaan ja haettavana oli avustusta hankkeen toteuttamiseksi. Kunnanhallitus on antanut kunnan ilmastosuunnitelman valmistelutehtävän ilmastotyöryhmälle. Tekninen toimi sopi yhteistyöstä Keski-Karjalan kuntien Kitee ja Rääkkylä kanssa määrärahan hakemisesta, kuntien välisellä sopimuksella 29.6.2023. Määrärahaa haettiin kuntien yhteisen ilmastosuunnitelman laatimiseen, tarkoituksena palkata päätoiminen henkilö

tekemään ilmastosuunnitelma. Haettava määräraha voi maksimissaan olla 45 000 €/kunta ja kattaa 100 % kustannuksista. Isäntäkuntana hankkeessa toimi Kitee. Hankkeelle haettiin määrärahaa yhteensä 135 000 €. Hakemukseen saatu päätös oli kielteinen.

Hallinto

Teknisen toimen hallinto, Yhdyskuntasuunnittelu

Tilivelvollinen: lautakunnan jäsenet, tekninen johtaja

Toiminta-ajatus ja toiminnan sisältö

Huolehtia, suunnitella ja johtaa maankäytön suunnittelun valmistelua, kunnan toimesta tapahtuvaa talon- ja yhdyskuntatekniikan rakentamista, rakennuttamista sekä niihin liittyviä kunnossapito- ja käyttötehtäviä, yksityistielainsäädännön edellyttämiä kunnan tehtäviä, huolehtia liikenneturvallisuudesta, rakennusvalvonnasta sekä ympäristönsuojelusta, valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti. Toimia valmistelevana asiantuntijana kunnan muille toimialoille.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Viestinnän kehittäminen
Tavoite: Viestintä toteutetaan suunnitelmallisesti ja ajantasaisesti
Tavoitetaso: Viestintäsuunnitelma tehty teknisen toimen osalta
Mittari: Viestintäsuunnitelma tehty/ei tehty
Toteuma: Ei ole toteutunut.

Viestintä on toteutunut suunnitelmallisesti. Viestintäsuunnitelma ei ole toteutunut.

2. Painopiste: Kannustava johtaminen ja sitoutunut henkilöstö
Tavoite: Työkuorman tasainen jakautuminen
Tavoitetaso: Henkilöstön työkuormaa pyritään tasapainottamaan toimenkuvaan liittyvillä järjestelyillä. Yliötiden ja tuntikertymien vertaaminen edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.
Mittari: Yliötiden ja tuntikertymien määrä vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna
Toteuma: Toteutui.

Henkilöstön osalta on ollut vaihtuvuutta johtuen osin eläköitymisistä ja kilpailusta työmarkkinoilla. Henkilöstön tehtäväkuvauksia on muokattu toisella vuosipuoliskolla ja saatu saamaan työiihtyvyyttä ja -jaksamista paremmalle tasolle. Yksitoikkoinen rutiininomainen työrytmi rasittaa hyvinvointia ja vaatii panostamista myös jatkossa.

Talous	TP 2022	TA 2023	TA muutos	TA 2023	TOT 2023	Poikkeama
Ulkoiset toimintatuotot	4 316	1 000	0	1 000	787	-213
Ulkoiset toimintakulut	-251 610	-295 070	40 000	-255 070	-224 809	30 261
Toimintakate	-247 294	-294 070	40 000	-254 070	-224 022	30 048
Sisäiset toimintatuotot	600	0	0	0	260	260
Sisäiset toimintakulut	-23 213	-19 891	0	-19 891	-21 410	-1 519
<i>Nettomenot</i>	<i>-269 907</i>	<i>-313 961</i>	<i>40 000</i>	<i>-273 961</i>	<i>-245 172</i>	<i>28 789</i>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0

Kaavoituksen osalta ei tapahtunut toimenpiteitä. Palveluiden ostojen väheneminen vaikutti toimintakatetta positiivisesti.

Tunnusluvut	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	Toteuma
nettokustannus €/asukas	62	65	67	78	74	60
kokoukset, kpl/§	11 / 138	11 / 152	10/143	11/161	10 / 150	10 / 155
myönnetyt maa-ainesten ottoluvat	3	2	0	2	2	3
voimassa olevat maa-ainesten ottoluvat 31.12.	18	19	16	18	18	19
myönnetyt ympäristöluvut	1	1	0	3	1	2
ympäristölupia 31.12.	34	38	36	39	37	39

Tekninen toimi

Liikenneväylät ja yleiset alueet, Palvelulaitokset, Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu, Hanketoiminta, Laskutettavat palvelut

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

Toiminta-ajatus ja toiminnan sisältö

Yhdyskuntasuunnittelu

Toteuttaa kaavoitusta ja maankäytönsuunnittelua.

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Huolehtii kaavateiden, puistoalueiden ja kunnan ylläpidettävien alueiden kunnosta.

Palvelulaitokset

Tuottaa teknisiä palveluja kuntalaisille ja kunnan sisäisille toiminnoille toimialueen mukaisesti.

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Edistää hyödyllistä ja ympäristöön soveltuvaa rakentamista sekä kaavoituksen toteutumista, valvoo rakennetun ympäristön laatua ja maa-ainesten ottoa sekä ympäristönsuojelusta annettujen lakien ja asetusten sekä kunnassa annettujen ympäristön suojelua koskevien päätösten noudattamista käytettävissä olevien resurssien puitteissa. Lisäksi rakennusvalvonta antaa puolueetonta jätevesineuvontaa haja-asutusalueella.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu ja elinympäristö.
Tavoite: Yleisilmettä parannetaan yhdistyksiä aktivoimalla (siistimisavustuksella)
Tavoitetaso: Siistimisavustuksista on jaettu 70 % tai enemmän
Mittari: Jaetut siistimisavustukset
Toteuma: Ei toteutunut. Avustuksia jaettiin 44,2%
2. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu ja elinympäristö.
Tavoite: Rakentamiseen liittyvien lupien käsittelyaika on 1kk tai alle, mikäli lupahakemus on toimitettu sähköiseen järjestelmään.
Tavoitetaso: Rakentamiseen liittyvien lupien käsittelyaika on 80 %:sesti alle 1kk.
Mittari: Toteutunut käsittelyaika.
Toteuma: Toteutui. Käsittelyaika alle kolme viikkoa.

Rakentamiseen liittyvien lupien käsittelyaika on selvästi alle 1 kk. Lupaprosessi on kokonaisuutena arvioituna erittäin joustava ja asiakasystävällinen.

Talous	TP 2022	TA 2023	TA muutos	TA 2023	TOT 2023	Poikkeama
Ulkoiset toimintatuotot	186 833	161 200	0	161 200	156 746	-4 454
Ulkoiset toimintakulut	-608 898	-731 100	0	-731 100	-605 329	125 771
Toimintakate	-422 065	-569 900	0	-569 900	-448 583	121 317
Sisäiset toimintatuotot	91 495	68 000	0	68 000	146 933	78 933
Sisäiset toimintakulut	-66 609	-82 883	0	-82 883	-90 093	-7 210
<i>Nettomenot</i>	<i>-397 179</i>	<i>-584 783</i>	<i>0</i>	<i>-584 783</i>	<i>-391 743</i>	<i>193 040</i>
Poistot ja arvonalentumiset	-199 222	-201 140	0	-201 140	-211 004	-9 864

Palvelujen osto puhtaanapitopalveluiden ja alueiden rakentamis- ja kunnossapidossa muuttivat toimintakatetta positiiviseen suuntaan. Kalustohankintoihin, työaineisiin ja varaosiin varttuja määrärahoja jäi käyttämättä.

Tunnusluvut	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	Toteuma
nettokustannus €/asukas	136	138	135	95	138	96
<u>Liikenneväylät</u>						
kunnan kunn.pitämät kadut ja tiet 31.12., km	25	25	25	25	25	25
kunnan kunn.pitämät kevyen liikenteenväylät 31.12., km	7,86	7,86	7,86	7,86	7,86	7,86
kunnossapitoavustetut tiet, km	306	306	306	303	304	302
yks.teille maksetut kunnossapitoavustukset, 1 000 €	100	100	120	125	125	125
yks.teille maks.hark.var.peruskorjaus-avustukset, 1 000 €	3,1	12	29,3	0	0	0
<u>Puistot ja yleiset alueet</u>						
rakennettujen ja hoidettujen puistojen pinta-ala, ha	6	6	6	6	6	6,5
<u>Palvelulaitokset</u>						
Konekeskus						
- traktorin käyttötunnit	1239	1130	1250	1201	1150	1010
Jätehuolto						
ekopiste, kpl	9	7	7	7	7	7
kartongin- ja paperinkeräyskontti, kpl	3	2	2	2	2	2
paperinkeräyskontti, kpl	6	6	6	6	6	6
SER- ja pienmetallin keräyspiste, kpl	1	1	1	1	1	1
vaarallisen jätteen vastaanottopiste, kpl	1	1	1	1	1	1
kesäasukkaiden jäteastiat, kpl	4	4	4	4	4	4
<u>Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu</u>						
myönnetty rak.koskevat luvat	68	84	88	62	71	77
muut ilmoitukset (maaperän suojelu)	12	0	0	18	11	31
käsitellyt meluilmoitukset	4	5	2	2	2	1

Vesihuoltolaitos

Vesilaitos, Viemärlaitos

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

Toiminta-ajatus ja toiminnan sisältö

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on huolehtia vesihuoltolain mukaisesti toiminta-alueellaan puhtaan talousveden hankinnasta ja toimittamisesta sekä jätevesien poisjohtamisesta ja puhdistuksesta ympäristöluvan mukaisesti.

Toiminta pyritään toteuttamaan laadullisesti, taloudellisesti ja ympäristöllisesti kestävällä pohjalla.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu ja elinympäristö.

Tavoite: Vesihuollon toimintavarmuus

Tavoitetaso: Häiriötön vedentuotanto ja toimenpiteitä vaativien häiriötilanteiden määrän seuraaminen. Tavoitteena häiriötilanteiden väheneminen.

Mittari: Määrä laskenut/kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna.

Toteuma: Määrällisesti arvioituna häiriötilanteiden osuus on pysynyt edellisvuosien tasolla. Laskuttamattoman veden määrä kasvoi jonkin verran edellisen vuoden tasosta, joka kertoo verkostovuotoja olleen edellistä vuotta enemmän tai vuotojen olleen runsaampia. Osa häiriötilanteista oli ennakoimattomia kolmannen osapuolen toiminnan aiheuttamia häiriötilanteita. Talousveden laatuun liittyviä häiriöitä ei havaittu.

2. Painopiste: Houkutteleva ja viihtyisä asuin-, palvelu ja elinympäristö.

Tavoite: Viemärlaitoksen toimintavarmuus

Tavoitetaso: Häiriötön viemärlaitoksen toiminta ja toimenpiteitä vaativien häiriötilanteiden määrän seuraaminen. Tavoitteena häiriötilanteiden väheneminen.

Mittari: Määrä laskenut/kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna.

Toteuma: Edelliseen vuoteen verrattuna häiriöiden määrä oli aavistuksen pienempi, joka johtuu pääasiassa kaukovalvontajärjestelmään tehdyistä investoinneista. Toimivan kaukovalvonnan ansioista mahdolliset häiriötilanteen aiheuttajat havaitaan nopeammin ja niihin voidaan reagoida ajoissa. Jätevedenpuhdistamon toiminnassa havaittiin merkittävä biologisen prosessin toimintahäiriö keväällä 2023, jonka seurauksena jätevettä ei pystytty käsittelemään normaalisti. Toimintahäiriön aikana osittain käsitelty jätevesi johdettiin normaalin purkuojan sijasta puhdistamon viereiseen lammikkoon.

Talous	TP 2022	TA 2023	TA muutos	TA 2023	TOT 2023	Poikkeama
Ulkoiset toimintatuotot	851 196	829 250	0	829 250	785 282	-21 946
Ulkoiset toimintakulut	-564 500	-575 575	0	-575 575	-563 386	-11 075
Toimintakate	286 696	253 675	0	253 675	221 896	-33 021
Rahoitustuotot ja -kulut	-34 990	-30 500	0	-30 500	-33 573	4 490
Sisäiset toimintatuotot	43 267	41 964	0	41 964	43 991	-1 303
Sisäiset toimintakulut	-142 891	-136 248	0	-136 248	-148 998	6 643
<i>Nettomenot</i>	<i>152 082</i>	<i>128 891</i>	<i>0</i>	<i>128 891</i>	<i>83 316</i>	<i>-23 191</i>
Poistot ja arvonalentumiset	-187 646	-192 780	0	-192 780	-195 519	-5 134

Toimintatuotot jäivät huomattavasti ennakoitua pienemmiksi. Pienentyneet toimintakulut korjasivat hieman asiaa.

Tunnusluvut	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	Toteuma
nettotuotto €/asukas	83	84	69	37		20
<u>Vesilaitos</u>						
verkkoon pumpattu vesimäärä 1 000 m ³	328	308	317		300	263
verkkoon pumpattu vesimäärä/asukas m ³	75					63
laskutettu vesimäärä 1 000 m ³	248	229	242	242	220	210
verkostoon liittyneet kiinteistöt 31.12., lkm	1539	1545	1540	1538	1532	1533
vesijohtoverkoston pituus 31.12., km	366,5	366,5	366,5	366,7	368,4	368,4
<u>Viemärlaitos</u>						
vastaanotettu jätevesimäärä 1 000 m ³	278	324	259	251	275	305
vastaanotettu jätevesimäärä/asukas m ³	64					73
laskutettu jätevesimäärä 1 000 m ³	132	125	129	125	130	103
verkostoon liittyneet kiinteistöt 31.12., kpl	951	950	953	946	943	943
viemäriverkoston pituus 31.12., km	165,4	165	165	165,3	167	167
- josta viettoviemäriä km	57,8	58	58	58	58	58
- josta paineviemäriä km	107,6	107,6	107,6	107,3	109	109
jätevedenpuhdistamo, kpl	1	1	1	1	1	1
jätevedenpumppaamo, kpl (runko- ja kiint.pumppaamot)	105	102	105	102	104	101

Tila- ja vuokrauspalvelut

Toimitila- ja vuokrauspalvelut

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Ylläpitää monipuolisia, houkuttelevia ja asunnonhakijan tarpeisiin soveltuvia asumisvaihtoehtoja.

Toiminnan sisältö

Tila- ja vuokrauspalvelut ylläpitää kunnan omistamia asuin- ja toimitiloja. Yritys- ja liiketiloista vastaa kehittämisspalvelut. Asuntojen vuokraus tapahtuu Tikankontin henkilöstön toimesta. Kiinteistönhoidon henkilöstö ylläpitää kiinteistöjä huolto-ohjelmien mukaisesti. Kunnan oma remonttiryhmä kunnostaa kiinteistöjä tarpeen ja kapasiteetin mukaan, investointi- tai käyttötalous luonteisin menoin. Kunnostustöitä ostetaan tarvittaessa myös ulkopuolisilta toimijoilta.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

1. Painopiste: Kunnan omistama rakennuskanta
Tavoite: Pitkän tähtäimen korjaussuunnitelmat (PTS)
Tavoitetaso: PTS-tehty (pitkän tähtäimen suunnitelmat)
Mittari: On tai ei ole tehty
Toteuma: Toteutunut osittain. Toteutunut terveyskeskuksella, jatketaan muiden kiinteistöjen osalta 2024
2. Painopiste: Kunnan omistama rakennuskanta
Tavoite: Kiinteistömäärän vähentäminen ja laadun parantaminen
Tavoitetaso: Puretaan tai poistetaan vähintään yksi kiinteistöstrategian mukainen kohde vuosittain.
Mittari: Purettujen tai poistettujen kohteiden lukumäärä
Toteuma: Toteutui vuoden loppuun mennessä.
 Purettuja kohteita: Värtsilän ent. Kunnanvirasto, Sirkkala/Lisä-Sirkkala ja Kotipirtti.
 Hyvinvointialueelta saadut vuokratuotot olivat budjetoitua suuremmat. Lämmityksen ja sähkön hankintakustannukset olivat ennakoitua huomattavasti pienemmät.

Talous	TP 2022	TA 2023	TA muutos	TA 2023	TOT 2023	Poikkeama
Ulkoiset toimintatuotot	811 167	710 760	0	710 760	744 400	33 640
Ulkoiset toimintakulut	-1 416 164	-1 061 035	105 000	-956 035	-1 026 478	-70 443
Toimintakate	-604 997	-350 275	105 000	-245 275	-282 078	-36 803
Sisäiset toimintatuotot	906 832	777 625	0	777 625	886 788	109 163
Sisäiset toimintakulut	-96 657	-64 093	0	-64 093	-134 433	-70 340
<i>Nettomenot</i>	<i>205 178</i>	<i>363 257</i>	<i>105 000</i>	<i>468 257</i>	<i>470 277</i>	<i>2 020</i>
Poistot ja arvonalentumiset	-784 813	-619 160	0	-619 160	-407 322	211 838

Määrärahojen olennaiset muutokset

Mfg-hallin kattoremonttiin oli varattu yhteensä 80 000 € josta 60 000 € oli jakamattomasta kunnossapidon määrärahoista ja loput 20 000 € valtuutettujen kehittämissrahasta. Hankkeen lopullinen kustannus oli n. 73 700 €/alv 0 %.

Tunnusluvut	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	Toteuma
nettotuotto €/asukas	167	169	54	49	86	116
Toimitilat/tila- ja vuokrauspalvelujen kiinteistöt (TA ja TP 2021)						
- kiinteistöt, kpl	36	37	18	15	13	
- lämmin tila, m ²	38 699	43 511	21 000	19 252	18 425	
- kylmä tila, m ²	9 377	9 484	2 915	2 647	2 254	
- lämmin tila, m ³	157 551	181 162	88 579	83 358	80 931	
- kylmä tila, m ³	31 114	31 400	10 170	9 410	8 210	
Kunnan suoraan omistamien asuntojen lkm	78	79	23	23	8	8
kunnan suoraan omistamien asuntojen huoneistoala	3 383,5	3 475,5	782,0	769	409	409
kunnan omistamien osakehuoneistojen lkm	19	19	18	8	0	0
kunnan määräämisvallassa olevat osakehuoneistot, lkm	220	220	214	199	207	219
kunnan suoraan omist. asuntojen vuokratulot 1 000 €	397	375	93	217	34	28
kunnan suoraan omist. asuntojen käyttöaste %	74	68	82	87	0	72

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-12/2023 ULKOINEN

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2023	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	950 000,00	0,00	950 000,00	912 132,59	96,01%
MAKSUTUOTOT	37 200,00	0,00	37 200,00	31 133,31	83,69%
TUET JA AVUSTUKSET	11 460,00	0,00	11 460,00	15 036,46	131,21%
MUUT TOIMINTATUOTOT	703 550,00	0,00	703 550,00	728 911,41	103,6%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 702 210,00	0,00	1 702 210,00	1 687 213,77	99,12%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-904 690,00	100 000,00	-804 690,00	-787 971,22	97,92%
PALKAT JA PALKKIOT	-738 300,00	100 000,00	-638 300,00	-642 406,05	100,64%
HENKILÖSIVUKULUT	-166 390,00	0,00	-166 390,00	-145 565,17	87,48%
ELÄKEKULUT	-140 690,00	0,00	-140 690,00	-122 562,89	87,12%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-25 700,00	0,00	-25 700,00	-23 002,28	89,5%
PALVELUJEN OSTOT	-894 170,00	45 000,00	-849 170,00	-735 244,62	86,58%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-801 090,00	0,00	-801 090,00	-709 400,45	88,55%
AVUSTUKSET	-135 000,00	0,00	-135 000,00	-129 563,50	95,97%
MUUT TOIMINTAKULUT	-33 750,00	0,00	-33 750,00	-57 822,43	171,33%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 768 700,00	145 000,00	-2 623 700,00	-2 420 002,22	92,24%
TOIMINTAKATE	-1 066 490,00	145 000,00	-921 490,00	-732 788,45	79,52%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 013 080,00	0,00	-1 013 080,00	-813 845,32	80,33%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-1 013 080,00	0,00	-1 013 080,00	-813 845,32	80,33%
TILIKAUDEN TULOS					
POISTOERON MUUTOS	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,0%
TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ/ALJÄÄMÄ	-2 074 570,00	145 000,00	-1 929 570,00	-1 546 633,77	80,15%

4.6 Vesihuoltolain edellyttämät liitetiedot

4.6.1 Toimintakertomus

Vesihuoltolain (9.2.2001/119) 20 § (22.8.2014/681) mukaan kunnan tulee kirjanpidossa eriyttää vesihuolto muista toiminnoista ja vesihuollolle on tilikausittain laadittava kirjanpitolain mukainen tase ja tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä esitettävä niiden liitteenä olevat tiedot.

Mikäli vesihuoltolaitos huolehtii huleveden viemäroinnistä Vesihuoltolain 17a §:n mukaisen kunnan päätöksen perusteella, myös huleveden viemäroinnin kirjanpito tulee eriyttää. Eriyttämällä pyritään tilinpäätöksen ja siinä esitettyjen tunnuslukujen perusteella arvioimaan, missä määrin vesihuollosta ja huleveden viemäroinnistä perittävät maksut kattavaa palvelujen tuottamisesta aiheutuvat kustannukset pitkällä aikavälillä ja ovatko maksut kohtuullisia.

Kuntajaoston yleisohjeen mukaan vesihuoltolaitoskokonaisuus (vesihuolto ja huleveden viemärointi) tulee eriyttää kirjanpidollisesti joko kunnallisena liikelaitoksena tai taseyksikkönä. Sen sijaan huleveden viemärointi voidaan eriyttää muusta vesihuoltolaitoksen toiminnasta laskennallisesti. Erityisesti sekaviemäroidyillä alueilla huleveden viemäroinnille ei käytännössä ole mahdollista laatia tuloslaskelmaa, tasetta ja rahoituslaskelmaa muulla tavoin kuin laskennallisesti.

Kuntajaosto on antanut 9.3.2015 lausunnon nro 112 koskien vesihuoltolain muutosten vaikutuksista kunnallisten vesihuoltolaitosten kirjanpitoon ja tilinpäätökseen.

Ympäristölautakunta on käsitellyt kokouksessaan 29.9.2015/§ 105 hulevesien käsittelyä kunnassa ja todennut, että Tohmajärven kunnan vesihuoltolaitoksella ei ole hulevesiverkostoa, joten lainmuutos ei aiheuta toimenpiteitä vesihuoltolaitoksen toiminnassa.

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 9.11.2015/§ 38 hyväksynyt Vesihuoltolaitoksen muuttamisen laskennallisesti eriytetystä yksiköstä kirjanpidollisesti eriytetyksi yksiköksi 1.1.2015 alkaen. Samalla valtuusto on vahvistanut vesihuoltolaitoksen avaavan taseen 1.1.2015, hyväksynyt lainaosuudeksi 752.649,82 euroa 10 vuoden maksuajalle ja sille perittäväksi koroksi 2 % vuotuista korkoa sekä vahvistanut peruspääomaksi 1.528.107,22 euroa ja sille perittäväksi 4 % vuotuista tuottoa.

Toiminta vuonna 2023

Vesihuoltolain 20 a § (22.8.2014/681) mukaisesti vesihuoltolaitoksen on laadittava kirjanpitolaissa tarkoitettu toimintakertomus.

Toiminnallisesti ja taloudellisesti vesihuoltolaitostoiminta toteutui vuonna 2023 pääosin talousarvion mukaisesti ja kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet saavutettiin. Talousarvion veden ja jäteveden kulutusmaksujen tulot jäivät selvästi talousarvion mukaisesta tavoitteesta, joka johtuu talousveden kulutuksen selkeästä vähenemisestä. Vastaavasti taas erityisesti viemärlaitoksen menot jäivät talousarvion mukaisia menoja jonkin verran pienemmäksi. Kokonaisuutena vesihuoltolaitoksen toimintakate jäi hieman talousarvion mukaista tavoitetta pienemmäksi.

Talousveden laadussa ei havaittu merkittäviä poikkeamia ja jätevedenpuhdistamo toimi ympäristöluvan lupaehtojen mukaisesti lukuun ottamatta keväällä 2023 tapahtunutta biologisen puhdistusprosessin häiriötä.

Verkostoon pumpattu vesimäärä oli edellisiä vuosia huomattavasti pienempi, mutta myös verkostoveden kulutus laski huomattavasti edellisen vuoden tasosta. Myös laskutetun jäteveden määrä laski merkittävästi. Jää seurattavaksi, onko verkostoveden kulutus vähentynyt pysyvästi kulutustottumusten muutoksen seurauksena vai onko kyse yksittäisestä poikkeavasta vuodesta. Puhdasvesiverkoston vuotovesiprosentti nousi edellisen vuoden tasosta, joka kertoo verkostovuotojen määrän olleen edellisvuotta isompi tai yksittäisten vuotojen olleen suurempia.

Vesihuoltoinvestointeja toteutettiin suunnitelmallisesti verkosto- ja automaatioasaneerausten muodossa määrärahojen puitteissa. Automaatioasaneerauksia toteutettiin pääasiassa jätevesikohteisiin. Vesihuoltoverkoston laajentaminen Hölhön teollisuusalueelle Tikkalaan valmistui vuoden 2023 alussa. Puhdasvesiverkostoon asennettiin virtausmittauskaivoja, joiden avulla pyritään siihen, että verkostovuodot olisivat nopeammin ja helpommin havaittavissa ja paikallistettavissa.

Aluehallintovirasto myönsi vuoden 2023 alussa ympäristöluvan uudelle jätevedenpuhdistamolle. Uuden puhdistamon toteutussuunnittelu kilpailutettuun keväällä 2023. Tarjouskilpailun perusteella toteutussuunnittelun laatijaksi valittiin Ramboll Finland Oy. Uuden jätevedenpuhdistamon toteutussuunnittelu valmistui pääosin vuoden 2023 loppuun mennessä.

Vuoden 2023 lopussa rekrytoitiin uusi kuntatekniikan päällikkö, joka vastaa vesihuoltolaitoksen toiminnasta vuoden 2024 alusta alkaen.

4.6.2 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	1-12 / 2023	1-12 / 2022
LIIKEVAIHTO	829 272,22	893 965,44
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	0,00	497,27
MATERIAALIT JA PALVELUT	-486 237,48	-462 418,53
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-162 160,47	-157 874,75
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-162 160,47	-157 874,75
PALVELUJEN OSTOT	-324 077,01	-304 543,78
HENKILÖSTÖKULUT	-186 550,77	-227 932,51
PALKAT JA PALKKIOT	-151 441,39	-184 751,43
HENKILÖSIVUKULUT	-35 109,38	-43 181,08
ELÄKEKULUT	-29 841,85	-36 907,68
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-5 267,53	-6 273,40
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-195 519,48	-187 645,80
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-195 519,48	-187 645,80
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-39 595,77	-17 040,41
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-78 631,28	-574,54
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-33 572,74	-34 990,07
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0,00	88,08
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-3 010,59	-4 515,89
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-30 562,15	-30 562,15
MUUT RAHOITUSKULUT	0,00	-0,11
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-112 204,02	-35 564,61

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %	-2,6	-0,0
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-2,8	-0,2
Voitto,%	-13,5	-4,0

4.6.3 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

	2023	2022
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
LIIKELYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	26 375,70	99 049,85
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	195 519,48	187 645,80
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0,00	87,97
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	0,00	-497,27
	221 895,18	286 286,35
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-561 680,52	-594 891,32
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	0,00	4 516,17
	-561 680,52	-590 375,15
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-339 785,34	-304 088,80
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS MUILTA	0,00	-75 265,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	9 941,01	1 748,78
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	874,50
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-36 031,72	122 211,67
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-26 090,71	49 569,95
RAHAVAROJEN MUUTOS	-365 876,05	-254 518,85
RAHAVARAT		
31. 12.	0,00	0,00
1. 1.	0,00	0,00
LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	0,00	-38 850,59
Investointien tulo-rahoitus, %	39,5	25,5
Laskennallinen lainanhoitokate	12,8	5,5
Kassan riittävyys, pv	0	0
Quick ratio	0,2	0,2
Current ratio	0,2	0,2

4.6.4 Vesihuoltolaitoksen tase

	12/2023	12/2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET	3 346 218,38	2 980 057,34
MAA- JA VESIALUEET	19 509,79	19 509,79
RAKENNUKSET	5 253,86	7 024,94
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 990 156,81	2 375 591,09
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET	331 297,92	577 931,52
SIJOITUKSET	7 485,19	7 485,19
OSAKKEET JA OSUUDET	7 485,19	7 485,19
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 353 703,57	2 987 542,53
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET	76 002,75	85 943,76
LYHYTAIKAISET SAAMISET	76 002,75	85 943,76
MYYNTISAAMISET	76 002,75	85 943,76
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	76 002,75	85 943,76
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 429 706,32	3 073 486,29
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	1 528 107,22	1 528 107,22
EDELLISTEN TILIK. YLI/ALIJÄÄMÄ	1 059 095,81	1 094 660,42
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-112 204,02	-35 564,61
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 474 999,01	2 587 203,03
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	0,00	75 264,82
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLA	0,00	75 264,82
LYHYTAIKAINEN	954 707,31	411 018,44
LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOK	37 600,00	176 088,61
LAINAT KUNNALTA/KUNTAYHTYMÄLTÄ	718 209,20	0,00
OSTOVELAT	160 490,83	156 067,58
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA/KUNT	5 073,18	1 046,46
MUUT VELAT/LIITYMISMAKSUT JA	2 247,64	3 707,27
SIIRTOVELAT	31 086,46	74 108,52
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	954 707,31	486 283,26
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 429 706,32	3 073 486,29
LIIKELAITOKSEN TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	72,2	84,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	115,1	54,4
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	947	1 059
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	756	251
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa	756	251
Lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	0	0

4.6.5 Vesihuoltolaitoksen investointiosan toteutumisvertailu

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-12 / 2023

	TA 2023	Muutokset	TA 2023	Toteutuma 1-12 / 2023	Poikkeama	Tot-%
5493 Jv-puhdist.yleissuun. ja ymplu	-100 000,00	-115 000,00	-215 000,00	-240 527,16	-25 527,16	111,87%
Menot	-100 000,00	-115 000,00	-215 000,00	-240 527,16	-25 527,16	111,87%
5521 Kunnallistekniikka Hölhö	0,00	-80 000,00	-80 000,00	-65 776,97	14 223,03	82,22%
Menot	0,00	-80 000,00	-80 000,00	-65 776,97	14 223,03	82,22%
5524 Vesijohto san. Sininentie	0,00	-40 000,00	-40 000,00	-42 540,28	-2 540,28	106,35%
Menot	0,00	-40 000,00	-40 000,00	-42 540,28	-2 540,28	106,35%
Y300 Jvh- ja vh-saneeraus	-290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	
Menot	-290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	
Y301 Uusien kaavat. kunn.tekn.rak.	-80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	
Menot	-80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	
Y302 Automaatiosaneeraus	-70 000,00	-30 000,00	-100 000,00	-95 762,98	4 237,02	95,76%
Menot	-70 000,00	-30 000,00	-100 000,00	-95 762,98	4 237,02	95,76%
Y303 Pumppaamosaneeraukset	0,00	-90 000,00	-90 000,00	-45 713,52	44 286,48	50,79%
Menot	0,00	-90 000,00	-90 000,00	-45 713,52	44 286,48	50,79%
Y304 Jv vuotovesien hallinta	0,00	-30 000,00	-30 000,00	-12 569,32	17 430,68	41,9%
Menot	0,00	-30 000,00	-30 000,00	-12 569,32	17 430,68	41,9%
Y305 Virtausmittauskaivot	0,00	-60 000,00	-60 000,00	-58 790,29	1 209,71	97,98%
Menot	0,00	-60 000,00	-60 000,00	-58 790,29	1 209,71	97,98%
Y306 Vesiverk. radanalitukset	0,00	-40 000,00	-40 000,00	0,00	40 000,00	0,0%
Menot	0,00	-40 000,00	-40 000,00	0,00	40 000,00	0,0%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-540 000,00	-115 000,00	-655 000,00	-561 680,52	93 319,48	85,75%
Menot	-540 000,00	-115 000,00	-655 000,00	-561 680,52	93 319,48	85,75%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	