

Elinympäristöpalveluiden talouskatsaus 2/2024

Elinympäristölautakunta 10.09.2024 § 102

15/02.02.00.03/2024

Valtuusto on 18.12.2023 §:ssä 77 hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion ja samalla elinympäristöpalveluiden palvelualueen määrärahat ja toiminnalliset tavoitteet. Elinympäristöpalveluiden talousarvion käyttösuunnitelma ja projektikohtainen investointiohjelma vuodelle 2024 on hyväksytty elinympäristölautakunnassa 16.1.2024 §:ssä 6 ja 7 ja päivitetty elinympäristölautakunnan talouskatsaus 1 vaiheessa 14.5.2024 §:ssä 66.

Elinympäristölautakunta käsittelee toisessa talouskatsauksessa talousarvion seurantatiedot ja asetettujen tavoitteiden toteuman 31.8.2024 asti. Kunnanhallituksen hyväksymien talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan valtuustolle tehdään talouskatsaus kolmannesvuosittain. Toimielinten tulee esittää kunnanhallitukselle talouskatsauksissaan kuluvan toimintakauden talousarvion toteuma ja esitys mahdollisista tarkistuksista talousarvioon nähden. Palvelualueen toimintakate on valtuustoon nähden sitova.

Taulukossa on esitetty toisen vuosikolmanneksen toimintakate tulosalueittain. Toimintakatteen tilanne on esitetty 4.9.2024 mukaisesti ja siihen eivät ole vielä kirjautuneet kaikki elokuun loppuun mennessä toteutuneet kirjaukset.

Tulosalue	TAM2024	1-8/2024	toteuma%
Kiinteistö-, tila- ja tukipalvelut	2 818 609	1 731 535	61,4
Ympäristö- ja rakennusvalvontapalvelut	-245 893	-122 914	48,2
Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut	254 087	48 937	19,3
Infrapalvelu	-1 158 153	-940 325	81,2
Vesihuoltolaitos	1 044 614	311 969	29,9
Elinympäristöpalvelut yhteensä	2 704 264	1 029 202	38,1

Valtuuston 3.6.2024 § 24:ssä tekemän päätöksen mukaisesti Viinijärven koulun vuoden 2024 investointimääräraha pienennettiin 400 000 euroon ja purkaminen tuli aloittaa päätöksen mukaisesti kesän 2024 aikana ja uudisosan rakentaminen tuli kilpailuttaa vuoden 2024 aikana. Lisäksi valtuuston päätöksen mukaan tilaohjelman jatko tuli valmistella niin, että valtuuston 18.12.2023 asettama kustannustaso 8,25 M€ saavutetaan, johon sisältyy väliaikaisen lämmitysjärjestelmän kustannus.

Valtuuston 3.6.2024 § 24:n mukainen purkamisen käynnistämispäätös kesällä 2024 ja uusien suunnitelmien laadinta edellyttää kouluhankkeelle lisäämäärärahaa yhteensä 1 040 000 euroa, josta 750 000 euron lisäämääräraha osoitetaan Viinijärven kouluhankkeen vuoden 2024 investointiosaan. Purkukustannuksista syntyvä 290 000 euron lisäämääräraha lisätään käyttötalouden puolelle, minkä vuoksi niitä ei ole huomioitu investoinnin määrärahassa.

Muutokset vuoden 2024 talousarvion investointi- ja rahoitusosaan

Valtuuston 3.6.2024 § 24:n päätös sivun 63 investointiosaan ”*Uudisosan rakentaminen kilpailutetaan vuoden 2024 aikana*” tulee muuttua, koska uusien suunnitelmien laadinta edellyttää lisäämistä vuoden 2024 loppuun. Tämän vuoksi uudisosan rakentamisen kilpailutukselle tulee hakea lisäämistä siten, että kilpailutus käynnistään alkuvuodesta 2025.

Sivun 64 Investointiohjelmassa muutetaan Viinijärven koulun peruskorjaus- ja uudishankkeen määrärahavaraukset seuraavasti:

2024: 1,15 M€ (TAM 0,4 M€)

2025: 4,0 M€ (alkuperäinen 3,5 M€)

2026: 2,9 M€ (alkuperäinen 2,7 M€)

2027: 0,2 M€ (alkuperäinen 0,55 M€)

Viinijärven koulun vanhan osan sekä kirjaston purettavan osan arvonalennukseen tulee hakea poistamatonta hankintamenoa vastaava 325 000 euron lisäämääräraha ja poistoeron tuloutukseen investointivarauksena tehdyn Viinijärven koulun vanhan osan peruskorjauksesta jäljellä oleva 115 000 euroa lisäyksenä. Vanhan osan ja kirjaston purkaminen aiheuttaa näin ollen kuluvalla vuodelle 210 000 euron negatiivisen tulosvaikutuksen arvonalennuksen ja poistoeron tuloutuksen erotuksena.

Viinijärven koulun määrärahamuutoksen lisäksi palvelualueen tulosaluiden talousarvioon 2024 esitetään muutamia sisäisiä määrärahasiirtoja käyttötalouteen. Lisäksi investointiohjelmaan on tehty muutamia toiminnan edellyttämiä määrärahasiirtoja. Tarkemmin nämä toimet on esitelty erillisessä liitteessä, jonka alkuosa on valtuustotasoinen ja loppuosa tarkempaa lautakuntatasoa.

Liitteet:

Elinympäristöpalveluiden talouskatsaus 2/2024

Investointitaulukko, talouskatsaus 2/2024

Elinympäristöpalveluiden investointiohjelma, talouskatsaus 2/2024

Vaikutusten arviointi

Käyttötalouteen esitetyillä talouden muutostoimenpiteillä saadaan pidettyä elinympäristöpalveluiden toimintakate muutetun talousarvion mukaisena.

Valmistelija	Tekninen johtaja
Esittelijä	Tekninen johtaja
Päätösehdotus	Elinympäristölautakunta hyväksyy ja merkitsee talouskatsauksen 2/2024 sekä investointiohjelman toteuman tiedoksi ja esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi: 1. liitteissä olevat sisäiset määrärahaesitykset palvelualueen käyttötalouden toimintakatteeseen sekä investointiohjelman sisäiset määrärahamuutokset investointitaulukon 2/2024 mukaisesti. 2. Viinijärven kouluhankkeelle lisätään vuoden 2024 talousarvion investointiosaan 750 000 euroa 3. Viinijärven koulun purkamiselle haetaan 290 000 euron lisämääräraha käyttötalouteen 4. vuoden 2024 talousarvion investointi- ja rahoitusosan sivun 63 aikatauluosio muutetaan siten, että uudisosan rakentamisen kilpailutus käynnistään alkuvuodesta 2025 ja sivun 64 osalta muutetaan Viinijärven koulun peruskorjaus- ja uudishankkeen määrärahavaraukset esittelytekstin mukaiseksi. 5. Viinijärven koulun vanhan osan sekä kirjaston purettavan osan arvonalennukseen haetaan poistamatonta hankintamenoa vastaava 325 000 euron lisämääräraha ja poistoeron tuloutukseen investointivarauksena tehdyn Viinijärven koulun vanhan osan peruskorjauksesta jäljellä oleva 115 000 euroa lisäyksenä. Vanhan osan ja kirjaston purkaminen aiheuttaa näin ollen kuluvalle vuodelle 210 000 euron negatiivisen tulosvaikutuksen arvonalennuksen ja poistoeron tuloutuksen erotuksena.
Päätös	Hyväksyttiin päätösehdotus.
Ote	kunnanhallitus, valtuusto
Tiedoksi	elinympäristöpalvelut, talousjohtaja, kirjanpito
Lisätietoja	tekninen johtaja p. 050 467 3533