

Infralautakunnan tilinpäätös 2023

Infralautakunta 19.03.2024 § 29
179/02.06.01.01/2024

Valmistelija: talouspäällikkö Sami Koskikallio, etunimi.sukunimi@raisio.fi

Tilinpäätös

Infralautakunnan tilinpäätös 2023 koostuu teknisen johtajan katsauksesta, toimintakertomuksesta, sitovien tavoitteiden toteutumisesta, käyttötalouden toteutumisesta, selonteon listatuista kokonaisuuksista, selonteon sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta, sopeuttamistoimenpiteiden toteutumisesta sekä investointien toteutumisesta. Tilinpäätös 2023 seuraa oheismateriaalina.

Tilinpäätös sisältää infralautakunnan yhteiset palvelut, kunnallistekniset palvelut, tilapalvelut ja ruokapalvelut.

Toiminta

Infralautakunnan vuoden 2023 talousarvioehdotukseen vaikutti kaksi merkittävää muutosta. Vuoden 2023 alusta kuntien sosiaali- ja terveystoimen tehtävät siirtyivät uusille hyvinvointialueille, mikä näkyi muutoksina sosiaali- ja terveystoimelle tukipalveluja tuottavissa tila- ja ruokapalveluissa. Hyvinvointialueiden perustaminen lisäsi infralautakunnan tuloja n. 2 miljoonaa euroa ja vähensi menoja n. 4,2 miljoonaa euroa, jolloin muutoksen nettovaikutus oli n. 6,2 miljoonaa euroa.

Toinen merkittävä muutos infralautakunnan talousarvioon olivat muutokset maailmanpoliittisessa tilanteessa, inflaation kiihtyminen, energian ja muiden kustannusten nousu. Vuoden 2023 talousarvion menoarvioihin liittyi todella paljon epävarmuustekijöitä, joita talousarviota laadittaessa oli mahdotonta ennustaa.

Talous

Tilikauden tulos

Infralautakunnan ulkoiset toimintakulut vuonna 2023 olivat -19.536.151 euroa. Lautakunnan ulkoiset toimintakulut laskivat vuoden 2022 tilinpäätökseen verrattuna 4.552.576 euroa.

Infralautakunnan ulkoiset toimintatuotot vuonna 2023 olivat 5.979.761 euroa. Lautakunnan ulkoiset toimintatuotot kasvoivat vuoden 2022 tilinpäätökseen verrattuna 2.386.723 euroa.

Talousarvion toteutuminen

Valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisesti infralautakunnan talousarvion sitovuus on toimielintasolla. Talousarvion sitovuus määräytyy lautakunnittain siten, että sitovia lukuja ovat lautakunnan ulkoiset kokonaistulot, ulkoiset kokonaismenot ja netto. Lautakunta voi suorittaa

muutoksia palvelujen välillä. Tili- ja vastuuvapauden edellyttämä sitovuus muodostuu toimintakatteesta (nettobudjetti).

Infralautakunnan ulkoiset määrärahat vuoden 2023 talousarviossa muutoksineen olivat -21.381.097 euroa. Lautakunnan ulkoiset toimintakulut alittivat muutetun talousarvion määrärahat 1.844.946 eurolla. Toteutumaprosentti oli 91,4 %.

Lautakunnan vuoden 2023 talousarvion ulkoiset toimintatuotot muutoksineen olivat 5.325.572 euroa. Lautakunnan ulkoiset toimintatuotot ylittivät tuloarviot 654.189 eurolla toteutumaprosentin ollessa 112,3 %.

Varastojen inventointi

Hallintosäännön 91 §:n mukaisesti varastot on inventoitava kerran vuodessa.

Materiaalipalvelujen varasto on inventoitu hankintavastaavan toimesta 31.12.2023. Varaston arvo 31.12.2023 oli 183.471,70 euroa. Varaston inventaariossa havaittiin 829,69 euron edestä tarvikkeita, jotka olivat vanhentuneita tai teknisesti käyttökelvottomia. Vanhentunut tavara poistetaan varastokirjanpidosta ja hävitetään ongelmajätesäännöt huomioon ottaen.

Investoinnit

Infralautakunnan investointihankkeisiin varattiin talousarviossa muutokset huomioiden -20.575.000 euroa ja investointituloja 375.000 euroa. Tilinpäätöksessä investointihankkeiden toteutuma on -18.985.037 euroa ja investointitulojen toteutuma puolestaan on 342.436 euroa. Hankkeisiin varattu määräraha alittui nettona 1.557.398 euroa toteutumaprosentin ollessa 92,3 %.

Talousarviovuoteen sidottujen hankkeiden määrärahasiirrot

Talousarviovuoteen sidottujen investointien sitovuus on hanketasolla. Valtuuston hyväksymien talousarvion noudattamista koskevien ohjeiden mukaisesti lautakunta hyväksyy talousarviovuoteen sidottujen hankkeidensa väliset siirrot.

Hanke Suunnittelu 3100 ylittyi nettona 72.916 eurolla, hanke Viheralueet 3500 ylittyi 1.750 eurolla ja hanke Hahdenniemi 3550 ylittyi 34.951 eurolla. Infralautakunnalle esitetään, että em. talousarviovuoteen sidottujen hankkeiden ylitykset yhteensä 109.617 euroa katetaan hankkeesta Leilimaa 3043.

Monivuotisten hankkeiden vuotuisten määrärahojen käytön vahvistaminen

Infralautakunnan talousarvio sisältää sekä talousarviovuoteen sidottuja hankkeita että toteuttamisvuosiltaan ja kustannusarvioiltaan useampaan talousarviovuoteen sidottuja monivuotisia hankkeita. Monivuotinen hanke voi käyttää vuosittain kokonaiskustannusarvionsa puitteissa määrärahaa sen mukaan kun hankkeen eteneminen vaatii. Mikäli monivuotisen hankkeen aikana todetaan, että kokonaiskustannusarvio ei riitä hankkeen toteuttamiseen, tulee hankkeelle hakea valtuustolta lisämäärärahaa perusteluineen siinä vaiheessa, kun voidaan todeta, että kokonaiskustannusarvio ei tule riittämään hankkeen toteuttamiseen. Monivuotisen hankkeen eteneminen ja lopullinen määrärahan käyttö

vahvistetaan tilinpäätöksen yhteydessä valtuustossa. Monivuotisten hankkeiden vuotuinen käyttö on esitetty oheismateriaalin kohdassa 9.2.

Infralautakunnan käynnissä olevia monivuotisia hankkeita tilinpäätösvuotta 2023 koskien ovat 3013 Perusparannus, 3027 Kantokangas, 3040 Kuloistenniitty eteläinen, 3202 E18-hanke/keskusta, 3560 Kävelyn ja pyöräilyn edistäminen, 3562 Suvituulenpuisto ja 4415 Tiedonpuiston koulu.

Työohjelmien toteutumat

Kunnallistekniikan ja tilapalvelujen vuoden 2023 työohjelmien toteutumat on esitetty oheismateriaalin kohdassa 9.3.

Sitovien tavoitteiden toteutuminen

Sitovien tavoitteiden toteutuminen (strategia) sisältyy oheismateriaaliin Tilinpäätös 2023.

Esittelijä	Tekninen johtaja Timo Oja
Päätösehdotus	<p>Infralautakunta</p> <ol style="list-style-type: none">1. esittää oheismateriaalin mukaisen tilinpäätöksen kaupunginhallituksen ja edelleen valtuuston käsiteltäväksi,2. merkitsee infralautakunnan hankkeiden toteutumat selvityksineen ja työohjelmien toteutumineen tietoonsa saatetuksi,3. hyväksyy hankkeiden 3100 Suunnittelu, 3500 Viheralueet ja 3550 Hahdenniemi määrärahaylitykset yhteensä 109.617 euroa katettavaksi hankkeesta 3043 Leilimaa,4. merkitsee materiaalivaraston inventaarin tietoonsa saatetuksi ja poistaa varastokirjanpidosta vanhentunutta tavaraa 829,69 eurolla. <p>Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti kokouksessa.</p>
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.