

## Infralautakunnan tilinpäätös 2024

Infralautakunta 11.03.2025 § 33  
167/02.06.01.01/2025

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

### Tilinpäätös

Infralautakunnan tilinpäätös 2024 koostuu teknisen johtajan katsauksesta, toimintakertomuksesta, sitovien tavoitteiden toteutumisesta, käyttötalouden toteutumisesta, selonteon listatuista kokonaisuuksista, selonteon sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta sekä investointien toteutumisesta. Tilinpäätös 2024 seuraa oheismateriaalina.

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

### Toiminta

Vuonna 2024 infralautakunta toteutti sivistystoimialan hyväksytyä palveluverkon uudistusta. Uuden rakentamisen lisäksi muiden kiinteistöjen peruskorjauksia tehtiin 1,2 milj. euron määrärahalta.

Lisäksi infrapalvelut osallistui ratahankkeiden projekti- ja suunnitteluryhmiin. Kävelyä ja pyöräilyä edistettiin useilla toimenpiteillä eri puolilla kaupunkia. Hulevesien hallinnan strategia laadittiin sekä aloitettiin vesihuollon toiminta-alueen päivitystyö. Ruokapalveluiden biojätteen punnitsemisella ja siitä kerätyllä tiedolla vaikutettiin ruokahävikin vähenemiseen.

### Talous

#### *Tilikauden tulos*

Infralautakunnan ulkoiset toimintakulut vuonna 2024 olivat -22.161.406 euroa. Lautakunnan ulkoiset toimintakulut kasvoivat vuoden 2023 tilinpäätökseen verrattuna 2.625.255 euroa.

Infralautakunnan ulkoiset toimintatuotot vuonna 2024 olivat 6.550.137 euroa. Lautakunnan ulkoiset toimintatuotot kasvoivat vuoden 2023 tilinpäätökseen verrattuna 570.376 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 2024 talousarviossa muutoksineen olivat -22.385.730 euroa. Lautakunnan ulkoiset toimintakulut alittivat muutetun talousarvion määrärahat 224.325 eurolla. Toteutumaprosentti oli 99 %.

Lautakunnan vuoden 2024 talousarvion ulkoiset toimintatuotot muutoksineen olivat 5.369.506 euroa. Lautakunnan ulkoiset toimintatuotot ylittivät tuloarviot 1.180.631 eurolla toteutumaprosentin ollessa 122 %.

### **Varastojen inventointi**

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

Materiaalipalvelujen varasto on inventoitu hankintavastaavan toimesta 31.12.2024. Varaston arvo 31.12.2024 oli 198.967,40 euroa. Varaston inventaariossa havaittiin 197,30 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 -30.783.500 euroa ja investointituloja 225.000 euroa. Tilinpäätöksessä investointihankkeiden toteutuma oli -34.022.261 euroa ja investointitulojen toteutuma oli puolestaan 678.354 euroa. Investointihankkeisiin varattu määräraha ylittyi nettona 2.785.408 euroa toteutumaprosentin ollessa 109 %.

#### *Talousarviovuoteen sidottujen hankkeiden määrärahasiirrot*

Talousarviovuoteen sidottujen investointien sitovuus on hanketasolla. Valtuuston hyväksymien talousarvion noudattamista koskevien ohjeiden mukaisesti lautakunta hyväksyy talousarviovuoteen sidottujen hankkeidensa väliset siirrot. Seuraavat talousarviovuoteen sidotut hankkeet ylittivät talousarvionsa:

3034	Isojen ojien kunnostus	1.618,85 euron ylitys,
3038	Yksityistiet	3.708,82 euron ylitys,
3400	Päällystykset	3.098,92 euron ylitys,
3500	Viheralueet	26.712,16 euron ylitys,
3550	Hahdenniemi	3.368,62 euron ylitys,
3563	Ratahankkeet	3.498,67 euron ylitys sekä
3564	Kesärannan laiturit	4.829,57 euron ylitys.

Infralautakunnalle esitetään, että em. talousarviovuoteen sidottujen hankkeiden ylitykset yhteensä 46.835,61 euroa katetaan hankkeesta 3044 Leilikallio.

Tilapalvelujen hankkeiden osalta hanke 5010 Peruskorjaukset ylittyi noin 350.000 eurolla jäähallien kauppaan liittyvien kirjanpidollisten kirjausten vuoksi. Lisäksi tilapalvelujen monivuotisista hankkeista talousarvionsa ylittivät 4332 Kuloistenniityn uusi päiväkotijä ja 4415 Tiedonpuiston koulu.

#### *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 8.2.

Infralautakunnan käynnissä olevia monivuotisia hankkeita tilinpäätösvuotta 2024 koskien ovat 3013 Perusparannus, 3027 Kantokangas, 3040 Kuloistenniitty eteläinen, 3202 E18-hanke/Keskusta, 3560 Kävelyn ja pyöräilyn edistäminen, 3562 Suvituulenpuisto, 4332 Kuloistenniitty päiväkotiki ja 4415 Tiedonpuiston koulu.

### *Työohjelmien toteutumat*

Kunnallistekniikan ja tilapalvelujen vuoden 2024 työohjelmien toteutumat on esitetty oheismateriaalin kohdassa 8.3.

### **Sitovien tavoitteiden toteutuminen**

Sitovien tavoitteiden toteutuminen (strategia) sisältyy oheismateriaaliin Tilinpäätös 2024.

Esittelijä

Tekninen johtaja Timo Oja

Päätösehdotus

Infralautakunta

1. hyväksyy oheismateriaalin mukaisen tilinpäätöksen ja esittää sen kaupunginhallituksen ja edelleen valtuuston hyväksyttäväksi,

2. merkitsee infralautakunnan hankkeiden toteutumat selvityksineen ja työohjelmien toteutumineen tietoonsa saatetuksi,

3. hyväksyy hankkeiden 3034 Isojen ojien kunnostus, 3038 Yksityistiet, 3400 Päälylytykset, 3500 Viheralueet, 3550 Hahdenniemi, 3563 Ratahankkeet ja 3564 Kesärannan laiturit määrärahaylytykset yhteensä 46.835,61 euroa katettavaksi hankkeesta 3044 Leilikallio,

4. merkitsee materiaalivaraston inventaarin tietoonsa saatetuksi ja poistaa varastokirjanpidosta vanhentunutta tavaraa 197,30 eurolla.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti kokouksessa.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.