

Teknisen lautakunnan toiminnan ja talouden toteutuminen 2022

3819/02.06.01.03/2023

Tekninen lautakunta 09.03.2023 § 43

Valmistelija: tekninen johtaja Hannu Tylli, puh. 020 615 8570, hannu.tylli(at)kouvola.fi

Lautakunnat tuottavat vastuualuettaan koskevat talouden ja toiminnan toteutumistiedot kaupungin tilinpäätökseen. Kunnan tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan kuntalain sekä sovelletaan kirjanpitolain ja -asetuksen säännöksiä (KuntaL 112 §). Kuntalaki on kirjanpitolakiin nähden erityislain asemassa. Lisäksi noudatetaan kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeita. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kaupungin tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta (KuntaL 113 §).

Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä. (KuntaL 113.1 §).

Talousarvion toteutumisvertailussa tarkastellaan valtuuston talousarviossa asettamien tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumista. Vuoden 2022 talousarviossa käyttötalousosan sitovuustasona on lautakunnan/kaupunginhallituksen toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet. Kaupunginhallituksen antamien täytäntöönpano-ohjeiden mukaan talousarviopoikkeamista, joita ei ole talousarviomuutoksina hyväksytty, on annettava selvitys toimintakertomuksessa.

Talousarvion käyttötalouden toteutuminen (ulkoiset ja sisäiset erät)

Tekninen lautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	35 146	0	35 146	35 300	154	100,4
Valmistus omaan käyttöön	1 289	0	1 289	1 293	4	100,3
Toimintamenot	-49 022	-2 421	-51 443	-51 997	-554	101,1
Toimintakate	-12 587	-2 421	-15 008	-15 403	-395	102,6

Merkittävimmät poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Tekniikka ja ympäristö toimialan toiminta toteutui pääosin suunnitellusti vuonna 2022, mutta talouden osalta toimintakate ylittyi noin 0,4 milj. euroa. Toimiala haki kaupunginvaltuustolta talousarvion muutoksella

lisämäärärahaa n. 2 milj. euroa lokakuussa 2022. Perusteluina olivat vuoden aikana tapahtunut huomattava energian ja tarvikkeiden hintojen nousu sekä poikkeuksellisen runsasluminen alkutalvi. Vuoden lopulla jatkunut kustannusten nousu sekä tavanomaista lumisempi joulukuu kasvattivat menoja kuitenkin yli arvioidun. Toimialan toimintatuotot toteutuivat noin 0,1 milj. euroa korkeampina (100,3 %).

Toimialan henkilöstökulut toteutuivat talousarviota noin 1,0 milj. euroa pienempinä, mutta vastaavasti palvelujen ostot toteutuivat 0,9 milj. euroa ja aineet, tarvikkeet ja tavarat toteutuivat 0,7 milj. euroa talousarviota korkeampina. Viime vuosi rasitti taloudellisesti erityisesti yhdyskuntatekniikan alueiden kunnossapitoa sekä kiinteistönhoitopalveluita. Useissa palveluissa rekrytointeihin tuli vuoden aikana viivästyksiä mikä osaltaan vaikutti henkilöstökulujen matalampaan toteutumiseen.

Investoinnit

Vuonna 2022 investointien sitovuustasona on hankeryhmän investointitulot ja -menot.

Tekninen lautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Tot-%
Investointitulot	2 300	130	2 430	2 206	-224	90,8
Investointimenot	-28 010	2 180	-25 830	-22 828	3 002	88,4
Nettoinvestoinnit	-25 710	2 310	-23 400	-20 622	2 778	88,1

Toimialan vastuulla olevien kaupungin kärkihankkeiden toteuttaminen eteni suunnitellusti. RR-terminaali valmistui ja Käyrälammen alueen kehittämisen toimenpiteet pääosin toteutuivat. Maankäytön toteuttamissuunnitelman vuoden 2022 asuin- ja yritystonttien tuotantoa edistettiin suunnitelman mukaisesti. Osassa kohteita tavoiteaikataulu venyi suunnittelu- ja toteutusvaiheessa ilmenneiden lisäselvitysten ja -toimenpiteiden takia. Yhdyskuntatekniikan investointimäärärahoista 68% käytettiin korjausinvestointeihin.

Toimialan perusinvestoinnit toteutuivat pääosin suunnitellusti ja niiden toteutumisaste oli noin 88 %.

Teknisen lautakunnan osalta toiminnan ja talouden toteutuminen vuodelta 2022 on **liitteenä**.

Saatavien poistot ovat erillisenä **liitteenä**.

Lisätietoja: tekninen johtaja Hannu Tylli, puh. 020 615 8570, hannu.tylli(at)kouvola.fi ja controller Karoliina Summanen, puh. 020 615 4817, karoliina.summanen(at)kouvola.fi

Teknisen johtajan ehdotus:

Tekninen lautakunta hyväksyy osaltaan toiminnan ja talouden toteutumisen vuodelta 2022.

Teknisen lautakunnan päätös:

Tekninen lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Einar Vahla saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana.
