

Tilinpäätös 2024

kaympltk 13.03.2025 § 24
327/02.06.01.03/2025

Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin. Kokouksen kulku: Kaupunkiympäristölautakunta piti edellisen asian käsittelyn jälkeen tauon klo 19.15-19.19.
Esittelijä	kaupunkiympäristöjohtaja Houhala, Keijo
Päätösehdotus	Kaupunkiympäristölautakunta 1. hyväksyy vuoden 2024 tilinpäätöksen ja käyttösuunnitelman toteutumisen siltä osin kuin esitys koskee kaupunkiympäristölautakunnan alaista toimintaa ja merkitsee tiedoksi muilta osin 2. hyväksyy talousarvion 2024 alitukset ja ylitykset siltä osin kuin esitys koskee kaupunkiympäristölautakunnan alaista toimintaa ja merkitsee tiedoksi muilta.
Toimivalta	Hallintosääntö 23.4 §
Valmistelija	kaupunkiympäristöjohtaja Keijo Houhala, p. 050 091 8597, Ruoka- ja siivouspalveluiden palvelupäällikkö Elsi Lääveri, p. 044 797 6927 ja controller Tina Kääriä, p. 044 735 0055, etunimi.sukunimi@heinola.fi
Valmistelu	Tilinpäätös ja käyttösuunnitelman toteutuminen on valmisteltu 31.12.2024 päättyneen organisaatorakenteen mukaisena. Tekninen lautakunta ja hyvinvointilautakunta lakkasivat vuoden lopussa ja uudet kaupunkiympäristölautakunta sekä hyvinvoinnin edistämisen lautakunta aloittivat 1.1.2025 toimintansa. Organisaatiomuutoksen vuoksi kaupungin nykyisille uusille lautakunnille tuodaan hyväksyttäväksi tilinpäätös soveltuvin osin. Kaupunkiympäristölle tuodaan hyväksyttäväksi tekniikka toimialan sekä elinvoimatoimialan tilinpäätös soveltuvin osin. Lautakunta hyväksyy tilinpäätöksen, käyttösuunnitelman toteutumisen sekä poikkemat määrärahoissa ja tuloarvioissa siltä osin kuin toiminta koskee nykyistä lautakunnan vastuulla olevaa toimintaa. Kaupunkiympäristölautakunnan vastuulle on siirtynyt mm. kiinteistö ja mittauspalvelut. Kaupunkitason tilinpäätöksen hyväksyy lopullisesti kaupunginhallitus. Tekniikkatoimialan toteutuma vuonna 2024 on tuottojen osalta 99,3 % ja kulujen osalta 105,5 %. Toimialan kulut ovat yhteensä n. 20,4

milj. euroa ja tuotot ovat puolestaan n. 18,4 milj. euroa. Toimintakate on n. -0,1 milj. euroa. Toimintakatteen toteutuma on talousarviota huonompi.

Investointimenojen toteutuma Tekniikkatoimialalla 96,9 %.
Investointituloja puolestaan kertyi n. 0,5 milj. euroa.

Kuntatekniikka

- Määräaikaisten palkat ovat ylittyneet budjetoidusta, johtuen hankelyöntekijöistä ja lisäksi on vakituisten henkilöiden palkkoja virheellisesti kirjautunut määräaikaisiin palkkoihin.
 - o Kuntatekniikkaan kohdistui hallinnon ja hanketoiminnan henkilöstökulut, koska niillä ei ole omaa kulukohtaa.
 - o Kokonaisuudessaan teknisen toimialan henkilöstökulujen toteumaprosentti on 100,94 %
- Polttoaineiden kustannusten siirto ei toteutunut suunnitelman mukaisesti. Tarkoituksena oli kohdentaa kulut ajoneuvojen käytön mukaisesti muille yksiköille.
- Kuntatekniikan murskeita on kirjattu käyttötalouden menoksi, kun niiden olisi pitänyt kirjautua investointimenoihin.

Vesilaitos

- Vesilaitoksen käyttötaloudessa tilille valmistus omaan käyttöön on kirjautunut myös kuntatekniikan omajohtoisten investointiprojektien kuluja. Osa kuntatekniikan investointikuluista siirtyi vesilaitokselle kesken tilikauden. (palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat).

Ruoka- ja siivouspalvelut

- Palvelualueen tulot ja menot olivat talousarvion mukaiset sekä tulos hieman positiivinen

Tilakeskus

- Käyttötalouden muut toimintakulut ylittyivät. Syynä on luovutustappiot (300 000 €, Lusin koulu), joita ei ollut ennakoitu. Kohonneet vuokra- ja vastikekulut vaikuttivat osaltaan ylitykseen.
- Sähkön, lämmityksen ja aineiden (rakennusmateriaalit ja Kippasuon kontit) kulut olivat arvioitua suuremmat, hinnankorotusten takia.
- Osa tarvikekulujen ylittymisestä johtuu omajohtoisten investointiprojektien lisääntymisestä.

Liitteenä Tekniikkatoimialan käyttösuunnitelman toteutumaraportti vuodelta 2024, joka sisältää sekä valtuuston sitovuustason (toimialan netto) toteutumisen että käyttösuunnitelmatason (sitovuustaso palvelualue) toteutumisen.

Kaupunkiympäristöön siirtyneet

Elinvoimatoimialan tuottojen toteuma vuonna 2024 oli 3,7 milj. euroa (121,2 %) ja kulujen toteuma 8,0 milj. euroa (96,0 %).
Toimintakatteen toteuma vuonna 2024 oli 4,2 milj. euroa (81,0 %).

Kiinteistö- ja mittauspalveluissa toimintatuottojen toteuma oli 2,1 milj. euroa (125,3%) toimintakulujen toteutuessa lähes suunnitellusti 0,9 milj. euroa (93,4%). Tuottojen ylittymisen vuoksi toimintakate oli arvioitua vahvempi ollen 170,0%.

Kaupunkisuunnittelussa tuotot alittuivat merkittävästi ollen 23 te (47,1%). Toimintakulujen toteuma oli 614 te ja alittuivat budjetoidusta (85,5%). Kaupunkisuunnittelun toimintakate vuonna 2024 oli 88,4%.

Esityslistan liitteenä tekniikkatoimialan ja elinvoimatoimialan tilinpäätös ja käyttösuunnitelman toteutuminen vuodelta 2024.

Tiedoksianto

sähköposti

taloustuki