

Kaupunkirakennelautakunnan tilinpäätös 2023

Kaupunkirakennelautakunta 08.05.2024 § 84
801/02.06.01.03/2023

Valmistelija

talouspäälikkö Marika Plusisaari

Kuntalain taloussäännösten mukaan tulee kaupunginhallituksen luovuttaa kunnan tilinpäätös tilintarkastajille ja tarkastuslautakunnalle maaliskuun loppuun mennessä. Valtuuston käsiteltäväksi tilinpäätös on saatettava kesäkuun loppuun mennessä. Kaupunginhallitus on hyväksynyt Kokkolan kaupungin tilinpäätöksen 27.3.2024 kokouksessaan.

Käyttötalous

Talousarvion sitovuustasojen (2023) mukaan kaupunkirakennelautakunnan toimintakate on sitova valtuustoon nähden. Lautakunta pysyi budjetissaan valtuustoon nähden. Karan toimintakate yhteensä ylitti talousarvio-odotuksen n. 62 100 euroa.

Karan alaisten toimintojen talousarvio toteutui vuonna 2023 seuraavasti:

Yht. milj. €	
Toimintatulot	60,1
Toimintamenot	57,9
Toimintakate	2,2

Tulot toteutuivat 100,7%:sti ja ylittivät tuloarvion n. 0,43 milj. euroa. Tulot nousivat 3,9 % vuodesta 2022. Tonttivuokrat toteutuivat odotettua paremmin. Menojen toteutumaprosentti talousarvioon nähden oli 100,7% menojen ylittyessä n. 0,37 milj. euroa. Menot nousivat 3,8 % vuodesta 2022. Menojen osalta talousarviossa pysymistä vaikeutti haastavien keliolosuhteiden aiheuttama työn ja kustannusten lisääntyminen alueiden kunnossapidossa. Toisaalta taas toimintakulut pysyivät hallinnassa siitä syystä, että henkilöstökulut eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Kaupunkialueiden toimintakate ylitti talousarvion n. 1,36 milj. euroa, joka johtuu poikkeuksellisesta geopoliittisen tilanteen aiheuttamasta rakennuskustannusindeksin noususta, joka kohdistui myös osaksi tonttivuokriin. Myös kaupunkisuunnittelun toimintakate oli n. 606 000 euroa talousarvio-odotusta parempi. Kaupunkisuunnittelussa valmistus omaan käyttöön toteutui yhteensä n. 80 000 euroa talousarviota paremmin kaupungin investointeihin kohdistuvasta työstä johtuen. Vastuualueen toimintakulut alittuivat n. 511 000 euroa. Kustannusten alitus aiheutui pääasiallisesti vastuualueella joukkoliikenteen kuljetuspalvelukustannusten pienenemisenä. Kaupunkirakentamisen vastuualueen tuotot toteutuivat 158 000 euroa yli talousarvio-odotuksen ja toimintakustannukset toteutuivat n. 100,6%:sesti. Liikenneväylien kunnossapidon kustannukset ylittivät haastavien keliolosuhteiden takia n. 400 000 euroa.

Kaupunkitoimitilojen kustannuksissa näkyy vahvasti edelleen geopoliittisen tilanteen vaikutukset. Kustannusten nousu näkyy aineissa ja tarvikkeissa mm. lämmityskustannuksissa (kaukolämpö ja öljy) ja elintarvikkeissa. Palveluostojen osalta ylittyivät alueiden ja rakennusten kunnossapitoon varatut määrärahat n. 360 000 euroa ja ylitystä oli myös LVIS- ja sähköteknisen kunnossapidon ja talonmiespalvelujen kustannuksissa n. 267 000 euroa. Puhtauspalveluiden osalta toimintakate alittui n. 49 000 euroa. Vastuualueen toimintatuotot alittuivat n. 1,1 milj. euroa. Karan muiden vastuualueiden hyvät toteumat verrattuna talousarvioon johtivat siihen, että opetus- ja kasvatuslautakunnalta jätettiin laskuttamatta 1.004.200 euroa ja kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnalta 175.100 euroa lisämäärärahana haettuja toimitilojen kustannuksia. Kaupunkitoimitilojen toimintakate jäi 1,98 milj. euroa alle talousarvio-odotuksen.

Liitteenä on kaupunkirakennelautakunnan toimintakertomus, jossa sidotaan yhteen talousarvio, strategian mittarit ja niiden arviointi. Samalla tavoin on vuoden 2023 aikana raportoitu myös lautakunnan osavuositarkastukset. Liitteenä on myös vuoden 2023 talousarvion toteutumisvertailu sekä toimialakohtainen selonteko vuoden 2023 sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta.

Liite A	Toimintakertomus 2023
Liite B	Talousarvion toteutumisvertailu 2023
Liite C	Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä 2023
Liite D	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä 2023

Investointiosa

Kaupunkirakennelautakunnan investointiosan määrärahoja käytettiin yhteensä n. 19 milj. euroa, joten investointimäärärahoja jäi käyttämättä n. 3,4 milj. euroa. Tuloja ei oltu budjetoitu, mutta niitä kertyi n. 87 000 euroa. Talonrakennusinvestoinnit toteutuivat n. 80,8%:sesti ja määrärahoja jäi käyttämättä n. 2,7 milj.euroa talousarvioon nähden ja samoin infrainvestoinnit alittuivat n. 0,7 milj. euroa talousarvioon nähden.

LIITE E	Investointien toteutuminen 2023
---------	---------------------------------

Investoinnit kohteittain ovat oheisaineistona.

Kaupunkiympäristöjohtaja

Kaupunkirakennelautakunta päättää merkitä tiedoksi kaupunkirakennelautakunnan tilinpäätöksen vuonna 2023.

Päätös

Kaupunkirakennelautakunta hyväksyi päätösesityksen.