

Kaupunkirakennelautakunnan tilinpäätös 2024

Kaupunkirakennelautakunta 07.05.2025 § 59
766/02.06.01.03/2024

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 31.3.2025 kokouksessaan.

Käyttötalous

Talousarvion sitovuustasojen (2024) mukaan kaupunkirakennelautakunnan toimintakate on sitova valtuustoon nähden. Lautakunta pysyi budjetissaan valtuustoon nähden. Karan toimintakate yhteensä ylitti talousarvio-odotuksen n. 3,1 milj. euroa.

Karan alaisten toimintojen talousarvio toteutui vuonna 2024 seuraavasti:

Yht. milj. €	
Toimintatulot	65,1
Toimintamenot	60,4
Toimintakate	4,7

Tulot toteutuivat 102,6%:sti ja ylittivät tuloarvion n. 1,7 milj. euroa. Tulot nousivat 8,3 % vuodesta 2023. Tonttivuokrat toteutuivat odotettua paremmin. Menojen toteutumaprosentti talousarvioon nähden oli 97,7% ja nousua kustannuksissa oli edelliseen vuoteen 4,3 %. Pääasiassa menojen alitus (n. 1,1M€) on aiheutunut henkilöstökuluista (täyttämättömät toimet ja virat). Henkilöstökulujen lisäksi alituksia oli myös asiantuntijapalveluissa, aluiden kunnossapidossa, kuljetuspalveluissa ja sähkökustannuksissa.

Kaupunkialueiden toimintakate ylitti talousarvion n. 1,7 milj. euroa, joka johtuu poikkeuksellisesta geopoliittisen tilanteen aiheuttamasta rakennuskustannusindeksin noususta, joka kohdistui myös kuluneena vuonna tonttivuokriin. Kaupunkisuunnittelun toimintakate oli n. 650 700 euroa talousarviota parempi. Vastuualueen toimintakulut alittuivat n. 662 700 euroa. Henkilöstökulujen lisäksi talousarvio alittui myös joukkoliikennepalvelujen kustannuksissa. Kaupunkirakentamisen vastuualueen tuotot toteutuivat n. 103,7%:sesti ja toimintakustannukset n. 96,5%:sesti kustannusten alittuessa n. 478 600 euroa. Myös tällä vastuualueella henkilöstökulujen toteuma jäi takia alle talousarvion. Tällä vastuualueella niin toimitilarakennuttamisen, puistojen, jätehuollon kuin infrakeskuksenkin tulot ylittyivät ja kulut alittuivat.

Kaupunkitoimitilojen toimintatuotot toteutuivat vuonna 2024 99,6%:sesti. Toimintakustannukset toteutuivat 100,0%:sesti. Talousarvioon nähden muiden vastuualueiden tapaan henkilöstökulut alittuivat. Lisäksi määräraha-alituksia oli sähkö- ja lämmityskustannuksissa. Toisaalta taas kustannukset ylittivät mm. elintarvikkeissa ja LVI- ja rakennusten kunnossapidon kustannuksissa. Puhtauspalveluiden osalta toimintakate ylittyi n. 139 400 euroa. Koko vastuualueen toimintakate jäi kaiken kaikkiaan 186 600 euroa talousarvio-odotuksesta johtuen toimintatuottojen vajauksesta talousarvioon nähden.

Liitteenä on kaupunkirakennelautakunnan toimintakertomus, jossa sidotaan yhteen talousarvio, strategian mittarit ja niiden arviointi. Samalla tavoin on vuoden 2024 aikana raportoitu myös lautakunnan osavuositarkastukset. Liitteenä on myös vuoden 2024 talousarvion toteutumisvertailu sekä toimialakohtainen selonteko vuoden 2024 sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta.

Liite A	Toimintakertomus 2024
Liite B	Talousarvion toteutumisvertailu 2024
Liite C	Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä 2024
Liite D	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä 2024

Investointiosa

Kaupunkirakennelautakunnan investointiosan määrärahat toteutuivat 94,9%:sesti. Investointimäärärahoja jäi käyttämättä yhteensä n. 881 000 euroa.

Toimintatuloja investointeihin ei oltu budjetoitu, mutta niitä kertyi toimintakaudella n. 646 200 euroa. Kohteista suurimpina olivat Taidetalo Renlundin pihaan ja rantojen kunnostukseen kohdistuneet avustukset. Talonrakennusinvestoinnit toteutuivat n. 88,9%:sesti ja määrärahoja jäi käyttämättä n. 1,2 milj.euroa talousarvioon nähden. Infrainvestointien osalta talousarvio ylittyi 105,3% johtuen pääosin sekä Urheilupuiston piha-alueisiin että liikenneväyliin ja huleveteen kohdistuvien investointien ylittymisestä (Piispanmäen liikennejärjestelyt ja erikoiskuljetusreitit).

Liite E	Investointien toteutuminen 2024
---------	---------------------------------

Investoinnit kohteittain ovat oheisaineistona.

Kaupunkiympäristöjohtaja

Kaupunkirakennelautakunta päättää merkitä tiedoksi kaupunkirakennelautakunnan tilinpäätöksen vuonna 2024.

Päätös

Kaupunkirakennelautakunta hyväksyi päätösesityksen.