

Teknisen palvelualueen talousarviomuutokset, syksy 2022

Tekninen lautakunta 11.10.2022
701/02.02.00.02/2022

Valmistelija: tilapalvelupäällikkö Jani Veikkolainen, puh. 0400 345 735, hallinto- ja talouspäällikkö Hely Harju, puh. 040 848 4125.

Käyttötalous

Vuoden 2022 talousarvio hyväksyttiin valtuustossa 7.12.2021. Koska vuoden 2022 talousarvion valmistelu tehtiin syksyn 2021 aikana, ei kaikkiin vuoden 2022 aikana tapahtuneisiin hinnanmuutoksiin ja tilamuutoksiin ole ehditty tai pystytty varautumaan. Kevään talousarviomuutoksilla (valtuusto 6.6.2022 § 27) korjattiin mm. kiinteistöjen energiakustannusten noususta ja vuoden vaihteessa tapahtuneista tilamuutoksista aiheutuneita kustannuksia. Kiinteistöjen ylläpitokustannusten lisäys siirrettiin sisäisiin vuokriin ja käyttäjähallintokunnat hakivat keväällä lisämäärä rahaa toimitilojensa vuokrakustannuksiin.

Loppuvuonna etenkin sähköenergian kustannuskehitys voi vaikeuttaa talousarvion toteutumista. Kevään talousarviomuutoksilla tähän riskiin varauduttiin ja kokonaisuuden kehittymistä edelleen seurataan. Syksyn talousarviomuutoksissa sisäisen vuokran tarkistamistarve kohdistuu työllisyysyksikön tulospaikkaan ja edellyttää lisämäärä rahaa tehtyjen muutostöiden kustannuksiin. Työllisyysyksikölle 1.4.2022 vuokrattuun toimitilaan tehtiin muutostöitä, joiden kustannukset ovat jääneet pois vuoden 2022 talousarviosta. Tilapalvelu on sopinut, että työllisyysyksikkö maksaa toimitilan muutostyökustannukset sisäisen vuokran yhteydessä 20 kuukauden aikana.

Tilapalvelu esittää lisämäärä rahaa vuokratun toimitilan muutostyökustannuksiin 118.000 euroa.

Investoinnit

Purkukustannukset

Talonrakennusinvestointiohjelma vuodelle 2022 on 5.465.000 euroa, josta toteutuu noin 4,2 miljoonaa euroa. Ennakon ja toteutuman välinen erotus selittyy Uuden Kuntalan hankkeen viivästyisestä, johon oli varattu miljoona euroa. Investointiohjelman kokonaisuuden toteuma-arvio sisältää kunnan saamat avustukset sekä investointiohjelman sisällä olevien purkukustannusten siirron.

Vihtavuoren koulukeskuksen rakennusurakan yhteydessä puretun vanhan koulurakennuksen purkukustannuksia ei voida käsitellä kouluhankkeen investointikustannuksena. Purkamisen kustannukset ovat ensisijaisesti käyttötalouden menoa. Rakennuksen purkamismenot voidaan kuitenkin aktivoida tontin hankintamenona, kun rakennus puretaan tontin saattamiseksi rakentamiskelpoiseksi uudisrakennusta tai tontin muuta käyttöä varten. Aktivoinnissa on noudatettava varovaisuuden periaatetta siten, että tontin aktivoitu hankintameno ei muodostu sen todennäköistä luovutusarvoa tai muutoin määriteltyä käyttöarvoa suuremmaksi hankintamenona. Tässä tapauksessa aktivointi voidaan tehdä. Asiasta on sovittu maankäytön kanssa.

Tilapalvelu esittää, että purkukustannukset 223.860 euroa siirretään Vihtavuoren koulun kustannuspaikalta maankäytön investointien kustannuspaikalle.

Kirkonkylän koulun D –rakennuksen muutostyöt. Kyseessä on osakokonaisuus Kirkonkylän koulun muutostöiden investoinnista, jonka kokonaisbudjetti on 1,8 miljoonaa euroa ja joka on jaksettu kolmelle vuodelle siten, että vuodelle 2022 määrärahavaraus oli 500.000 euroa. Hankkeelle varattu määräraha ei riitä D-rakennuksen muutostöihin. D –rakennukseen kohdistuneet kustannukset 285.515 on kirjattu omalle kustannuspaikalleen ja tarvittava lisämääräraha ohjataan tälle kustannuspaikalle. Muutostyöt ovat osa vahvistettua hankesuunnitelmaa sekä urakkasopimusten sisälle kuuluvaa kokonaisuutta.

Tilapalvelu esittää 300.000 euron määrärahaa Kirkonkylän koulun D –rakennuksen muutostöiden kattamiseksi.

Vihtavuoren päiväkodin lämmitysjärjestelmän muutos

Maalämpöjärjestelmän rakentamiseen sekä tarvittaviin rakennusteknisiin muutostöihin varattiin vuoden 2022 talousarviossa investointimäärärahaa 100.000 euroa. Toteutuneet kustannukset ovat 211.870 euroa. Hankeeseen on saatu ARA:n avustusta 71.870 euroa.

Tilapalvelu esittää hankkeen kustannuksiin 40.000 euron määrärahalisäystä.

Pienet investoinnit

Pienten investointien kokonaismääräraha vuodelle 2022 on 500.000 euroa, joka jaetaan kohteille teknisen lautakunnan hyväksymässä käyttösuunnitelmassa. Määräraha on tarkoitettu investointiluonteisiin urakkasuorituksiin, jotka tehdään joko kunnan omana työnä tai puitesopimusurakoitsijoiden toimesta. Työohjelmassa olleiden ja suunniteltujen korjausurakoiden edetessä on ilmennyt välitöntä korjaustarvetta, jota ei ole voitu jättää tekemättä. Määräraha ei tule riittämään kaikkiin niihin kohteisiin, joiden kunnostustöihin tänä vuonna on varauduttu.

Tilapalvelu esittää pienten investointien määrärahaan 50.000 euron lisäystä.

Esittelijä

Tekninen johtaja Janne Laiho

Päätösehdotus

Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja valtuustolle, että se hyväksyy edellä esitetyin perusteluin seuraavat lisämäärärahaesitykset ja määrärahamuutokset vuoden 2022 talousarvioon.

1. Tilapalvelun käyttötalouteen työllisyysyksikön toimitilan muutostöihin lisämääräraha 118.000 euroa, joka edelleen laskutetaan käyttäjähallintokunnalta sisäisen vuokran yhteydessä.
2. Investointi, Vihtavuoren koulun purkukustannusten, 223.860 euroa, siirto Vihtavuoren koulukeskuksen kustannuspaikalta maankäytön muiden kulujen kustannuspaikalle
3. Investointi, Kirkonkylän koulun D-rakennuksen muutostöihin 300.000 euron lisämääräraha.
4. Investointi, Vihtavuoren päiväkodin lämmitysjärjestelmän muutostöihin 40.000 euron lisämääräraha.
5. Investointi, pienet investoinnit 50.000 euron lisämääräraha.

Päätös

Keskustelun jälkeen Amanda Vilhunen esitti, että lisämäärärahaesityksiä ei hyväksytä. Esitystä ei kannatettu, joten teknisen johtajan päätösehdotus tuli lautakunnan päätökseksi.