

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2019

Tekltk 24.02.2020 § 12

Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi.

Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa kuntalain 115 §:n mukaisesti. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen on esitetty esityslistan liitteenä.

Käyttötalouden osalta teknisen lautakunnan tulos oli seuraava:

	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Toimintatuotot	1 204 968	1 288 629	1 294 808
Toimintakulut	-1 459 919	-1 582 502	-1 439 660
Toimintakate	-254 951	-293 873	-144 852

Käyttötalous sisältäen pilaantuneen maan poiston varauksen 500 000 €:

	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Toimintatuotot	1 204 968	1 288 629	1 294 808
Toimintakulut	-1 459 919	-1 582 502	-1 939 660
Toimintakate	-254 951	-293 873	-644 852

Toimintakate ilman pilaantuneen maan poiston varausta alittui teknisen toimen osalta merkittävästi, talousarvioon nähden noin 149 000 euroa.

Pääasiallisina syinä olivat viranomaistoiminnan, kaavoituksen ja maanmyynnin lisääntyneet tulot, työllistämistuki kiinteistönhoidossa sekä säästöt kaavoituksen ostopalveluissa, lämmityksessä ja kiinteistöjen ylläpito kuluissa.

Kesän ja syksyn 2019 aikana tehdyissä tutkimuksissa löytyi kirkonkylällä sijaitsevan yläkoulun alueelta öljyn aiheuttama maan pilaantuma, jonka kustannusarvioksi on arvioitu noin 500 000 euroa. Tähän on teknisen toimen alaisuuteen tehty tilinpäätösvuodelle 2019 varaus 500 000 €, jolla pilaantuma poistetaan vuosien 2020 – 2021 aikana. Tapahtuma on ennalta arvaamaton ja yksiselitteistä syytä ja ajankohtaa öljyvuodolle ei ole pystytty määrittämään. Hankkeeseen on haettu rahoitusta öljynsuojarahastolta ja ELY-keskukselta. Lopulliset kunnalle jäävät kustannukset selviävät kun työ on tehty ja päätökset mahdollisista avustuksista on saatu. Tekninen palvelualue olettaa varovaisesti, että hankkeeseen voidaan saada tukea noin 50% kustannuksista. Lisäksi tulee selvittää Kemijärven lämpö ja Vesi Oy:n mahdollinen osuus kustannusten omavastuuosuudesta.

Teknisen lautakunnan investoinnit toteutuivat seuraavasti:

	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Menot	-140 836	-565 000	-557 314
Tulot	237	0	2320
Netto	-140 598	-565 000	-554 993

Investointiohjelma, joka on valtuuston nähden sitova tuoteryhmäkohtaisesti, toteutui suunnitelmallisesti puutyöhallia lukuun ottamatta koska sen kustannukset jäivät alle 10 000 euron investointi rajan.

Lisätiedot: Tekninen johtaja Panu Leinonen 040 487 2445

Teknisen johtajan esitys:

Tekninen lautakunta päättää

1) hyväksyä toimintaansa koskevan tilinpäätöksen 2019 esityslistan liitteen mukaisena

2) esittää arvionsa lautakunnan alaisen toiminnan tulevasta kehityksestä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä seuraavasti:

Yleisesti odottaen teknisen toimen kehitys tulojen osalta näyttää positiiviselta, vaikkakin se voi olla kausiluonteista rakennuslupien ja kaavoitustulojen osalta. Pilaantuneen maan poisto koulun alueelta aiheuttaa ylimääräisiä kustannuksia. Myös uuden koulu- ja

päiväkotirakennuksen vuonna 2022 alkavat rahoituskustannukset vaikuttavat kunnan talouteen merkittävästi. Tulee kuitenkin myös huomioida, että investointien myötä kunta saa uuden kiinteistön olennaisiin lakisääteisiin palveluihin. Tämä tuottaa tulevaisuudessa säästöä käyttökustannuksissa suhteessa nykyisiin rakennuksiin.

Henkilökunnan jaksaminen on teknisellä palvelualueella huolestuttavaa. Jatkossa tulee panostaa työntekijöiden jaksamiseen sekä henkilökunnan työtaakan jakamiseen ja tarvittaessa henkilöstöresursseja tulee lisätä. Uuden koulun ja päiväkodin rakentaminen ja siihen liittyvien purku ja pilaantuneen maan hankkeet työllistävät merkittävästi teknistä tointa. Lisäksi talousarviovuonna 2020 lähtee liikkeelle myös muita investointeja ja hankkeita. Kunnan tulee varautua lisäämään resursseja ainakin väliaikaisesti vuosille 2020-2021, jotta hankkeet saadaan kunnan näkökulmasta toteutettua taloudellisesti sekä tehokkaasti ja vältymme rakennuttamisen ja valvonnan puutteesta mahdollisesti johtuvista vielä huomattavasti suuremmista taloudellisista seuraamuksista.

Pyhätunturin alueen kehitys näyttää positiiviselta ja investointihankkeita on nähtävissä jatkossakin, mutta myös kunnan rooli alueen toimijana tulee tiedostaa. Maapolitiikan tulee olla linjakasta mm. laaditun maapoliittisen ohjelma 2019 - 2025 mukaisesti.

3) esittää tilinpäätöksen arvoineen kunnanhallitukselle, tilintarkastajille, tarkastuslautakunnalle ja edelleen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös:

Tekninen lautakunta hyväksyi teknisen johtajan esityksen yksimielisesti.