

Yhdyskuntatoimen tuloarvioiden alitukset sekä määrärahojen ylitykset vuodelta 2017

26/02.02.00/2017

YLV 13.02.2018 § 15

Lisätiedot:

yhdyskuntatoimen johtaja Marianna Harju, puh. 050 304 1234
toimialasihteeri Leena Porvali, puh. 050 382 9233
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kaupungin vuoden 2017 tilinpäätöksen valmisteluun liittyen sitovien määrärahojen ylityksille tai toimintatulojen alituksille on saatava KV:n hyväksyntä. Sitovien määrärahojen alituksille tai toimintatulojen ylityksille ei tarvita vastaavaa hyväksymistä, ja ne raportoidaan täydellisimmin vasta varsinaisen tilinpäätöksen yhteydessä.

Toimialoilta on pyydetty tulosaluekohtaiset selitykset olennaisista tulojen alituksista tai menojen ylityksistä mukaan lukien investointimäärärahojen ylitykset talousarvioon 2017 nähden.

ALITUKSET/ KÄYTTÖTALOUS

Käyttötalouden osalla tulot ovat alittuneet tilikohdassa Muut toimintatuotot, Maaomaisuuden luovutusvoitot ja -tappiot, perustelut alla:

Alitus	3.960.743,00 euroa
--------	--------------------

Perustelu:

Bredanportti 8 tontin kauppakirja on allekirjoitettu 30.6.2017, mutta kauppakirjaan otetun ehdon mukaan kauppahinta maksetaan kokonaisuudessaan 30.6.2018 mennessä edellyttäen, että ostaja on saanut hankkeelle Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskuksen osapäätöksen hankkeen rahoituksesta, minkä vuoksi tontin myyntivoiton kirjaus siirtyy vuodelle 2018 (-1.261.678 euroa).

Bredanniitynkujan pientalotonttien osalta KH päätti 20.6.2017 (§ 134), että tontit voidaan myynnin vaihtoehtona vuokrata tontinsaajan näin halutessa. Bredanniitynkujan kaikki vuonna 2017 edelleen vapaana olleet pientalotontit luovutettiin vuokraamalla, jolloin talousarvion mukainen myyntivoitto jäi tonttien osalta saamatta (-2.999.116 euroa).

Koivuhovintie 7 tontin osalta kauppahinta ylitti talousarvion mukaisen hinta-arvion, mutta hankintahinta oli määritetty väärin eikä siinä ollut huomioitu tonttiin kohdistunutta maankäyttösopimuskorvausta. Myyntivoitto oli kuitenkin suurempi kuin talousarviossa (+300.051 euroa).

Yhdyskuntatoimen käyttötaloudessa ei esiintynyt ylityksiä. Investointien osalla esiintynyt yksi ylitys perusteluineen on esitetty seuraavassa. Tilanne perustuu alustavan tilinpäätöksen mukaiseen toteumaan, joka tarkentuu KH:n esitykseen mennessä.

YLITYKSET/INVESTOINNIT:

TALONRAKENNUS

TR/Sosiaali- ja terveystoimi/Sansinpellon uusi päiväkot

Ylitys: 27.080,88 euroa

Perustelu:

Hanke on valmistunut talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa ja aktivoitu vuoden 2015 tilinpäätöksen yhteydessä. Kohteen takuuajan tarkastuksen pohjalta aiheutuvat kustannukset olivat etukäteen tiedossa, mutta niitä varten ei oltu tehty tarvittavaa varausta (siirtovelat) vuoden 2016 tilinpäätöksen yhteydessä. Määrärahaa olisi ollut riittävästi jäljellä tällaisen varauksen tekemiseksi. Takuuajan tarkastuksen jälkeiset viimeiset maksuerät on kirjattu investointihankkeen kustannuspaikalle ilman määrärahavarausta, jolloin niiden osuus tulee perustella investointimäärärahan ylityksenä. Alkuperäinen kokonaismääräraha ei kuitenkaan ole ylittynyt.

YTJ:

Valiokunta päättää antaa KH:lle esitystekstin mukaisen selvityksen yhdyskuntatoimen vuoden 2017 tuloarvioiden alituksista sekä määrärahojen ylityksistä.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.