

KH 17.9.2024 oheismateriaali

Teknisen johtajan esitys lisäsopeutustoimista

Tekninen johtaja suosittelee tässä tilanteessa varautumaan 500 000€ lisämäärärahan hakemiseen valtuustolta teknisen ja ympäristötoiminnan toimintakatteen ylityksen kattamiseksi, sekä seuraavia menoleikkauksia:

Kiinteistöjen talousarvion mukaisten alaskirjauksien (1 546 440 €) kohdentaminen seuraaviin kiinteistöihin

KOHDE	TASEARVO 2.9.2024	SÄÄSTÖPOTENTIAALI 10-12/2024 (25% vuosikulusta, sis.vuosipoisto)
- Koulurakennus matkailut, Ranuantie 249	123 984€	8600€
- Koulurakennus sähköosasto, Ranuantie 249	84 533€	9900€
- Tuotantorakennus, Ranuantie 249	317 803€	(vielä käytössä 05/25) 4000€
- Teurastamo	228 479€	(myynti vie aikaa) 0€
- Maneesi	57 292€	1400€
- Rivitalo A	79 474€	2300€
- Rivitalo B	79 474€	3600€
- Rivitalo C	45 650€	3600€
- Aittojärven koulu	122 998€	6700€
- Terveysasema B-osa (14% kokonaisuudesta)	367 041€	13 000€
	1 506 733€	53 100€

Rasitekiinteistöjen kustannukset esitetty erillisessä excelissä. Muita käytöstä poistettavia harkittavia rakennuksia ovat mm. Suojalinna se Posti-Teletalo.

Saavutettavaa säästöä pienentää osin joidenkin kohteiden käytöstäpoiston johdosta saamatta jäävä vuokratuotto (15% kokonaissäästöstä). Ranuantien tuotantorakennuksen osalta aikaisempi ohjaus yrittäjille tarjottavasta määräaikaisesta vuokrasopimuksen jatkosta ei mahdollista rakennuksen käytöstäpoistoa ennen 05/2025.

Olenaiset muutokset kiinteistöjen tulon odotuksissa tai palveluntuotantokyvyssä otetaan huomioon poistosuunnitelmaa muuttamalla. Arvonlennuskirjaus tulee kysymykseen silloin, kun ei ole odotettavissa tuloja tai käyttöä muussa palveluntuotannossa.

Tuotannosta poistetun kiinteistön jäljellä oleva arvo poistetaan kokonaan sinä tilivuotena, jona kiinteistö poistetaan käytöstä. Mikäli kiinteistön käyttö on lopetettu, eikä sille tule käyttöä kolmen seuraavan vuoden aikana eikä se tuota tuloa, on jäljellä oleva tasearvo poistettava kokonaan kirjanpidosta.

Teurastamon omistusosuus pyritään myymään eniten tarjoajalle.

Vuokra-asuntojen asukkaille pyritään etsimään uudet asunnot Pudasjärven vuokratalot Oy:ltä mahdollisimman pian, jonka jälkeen rakennukset ajetaan alas.

Alaskirjattujen kiinteistöjen lämmitys ajetaan alas, sekä muut talotekniset järjestelmät sammutetaan, mikä tarkoittaa sitä, että rakennus rappeutuu ja sitä ei voi enää ottaa myöhemmin uudelleen käyttöön. Rakennus jää odottamaan purkua.

Terveysasemaa alaskirjataan muiden rakennusten alaskirjausten jälkeen käytettäväksi jäävällä määrärahavarauksella. Alaskirjaus kohdistetaan rakennuskokonaisuuden B-osaan, jonka tasearvo neliöperusteisesti kokonaisuudesta laskien on 367 041€. B-osa kokonaisuus ajetaan alas muiden rakennusten tapaan.

Talousarvion toteutumista vaarantaa talousarvion alle jäävät toimintatuotot erityisesti;

- maankäytön tonttimyynnissä (-200 000)
- Syötteen vesihuollon käyttö- ja liittymämaksuissa (-45 000)
- Rakennusvalvonnan lupamaksut (-25 000)

Teknisen ja ympäristötoiminnan ensisijaisena vastuuviranhaltijana Tekninen johtaja. Tilivelvollisia edellisten lisäksi johtava rakennustarkastaja sekä Syötteen vesihuoltolaitoksen johtaja. Tilivelvollisilla on erityinen vastuu talousarviossa pysymisestä.