

Vuoden 2024 tilinpäätökseen liittyvät asiat

Kaupunginhallitus 10.02.2025 § 33
40/02.06.01/2025

Valmistelija Talous- ja hallintojohtaja Nora Koskinen, puh. 0400 134 863

Ulvilan kaupungin vuoden 2024 tilinpäätös on valmistumassa. Tilinpäätös on toteutumassa 1,0 miljoonaa euroa alijäämäisenä. Muutetun talousarvion mukainen alijäämä on 2,1 miljoonaa euroa.

Talousarvion toteumatarkastelua on tehty tilikauden aikana jatkuvana tarkasteluna ja sitä on raportoitu neljännesvuosittain sekä laajemmassa osavuositarkastuksessa. Arvioituja talousarvio-muutoksia on tuotu päätöksentekoon. Talousarviovuoden lopullinen toteuma poikkeaa tietyiltä osin muutetusta talousarviosta, josta johtuen päätöksentekoon tuodaan talousarvion tuloarvioiden ja menomäärärahojen ylitys/alitusoikeuspyyntöjä tilikauden päättymisen jälkeen. Ylitys/alitusoikeudet on koottu valmistelussa tähän yhteen pykälään.

Kaupunginhallituksen alaisessa toiminnassa talouden toteumaan ylitys/alitusoikeuksia haetaan tulosalueittain seuraavasti:

KH hallinto:

- toimintatuotot alittavat talousarvion 80,1 %, 121 577 euroa
- alitus aiheutuu maanvuokratuottojen kirjaantumisesta tekniselle toimialalle, toteumakirjauksiin tehdään muutos tilikaudelle 2025.

Työllisyydenhoito:

- toimintakulut alittavat talousarvion 14,8 %, 151 960 euroa
- alitus aiheutuu työmarkkinatuen kuntaosuuden jäämisestä alle talousarvioon varatun määrärahan sekä palkkatuki/velvoitetöylytykseen varattujen avustusmenojen toteutumisesta alle talousarvion.

Tietohallinto:

- toimintatuotot alittavat talousarvion 13,0 %, 66 141 euroa
- toimintakulut alittavat talousarvion 15,0 %, 70 907 euroa
- laitehankintojen tarve jäi alle talousarvion, jolloin myös sisäinen laskutus toteutui ennustettua pienempänä.

Kaupunginhallituksen alainen toiminta yhteensä:

- toimintatuotot alittavat talousarvion 97 928 eurolla
- toimintakulut alittavat talousarvion 188 916 eurolla.

Sivistyslautakunta on käsitellyt alaisensa toiminnan talouden toteuman sekä tilikauden 2024 toimintakertomuksen kokouksessaan 4.2.2025. Ylitys/alitusoikeuksia haetaan tulosalueittain seuraavasti:

Perusopetus:

- toimintatuotot ylittävät talousarvion 33,1 %, 434 359 euroa
- suurimmat ylitykset aiheuttavat kotikuntakorvaukset, kotouttamisen laskennalliset korvaukset sekä vuokratulot
- toimintakulut ylittävät talousarvion 2,1 %, 324 490 euroa
- suurimmat ylitykset aiheuttavat henkilöstökulut, kotikuntakorvaukset sekä leasingvuokrat.

Lukio:

- toimintatuotot ylittävät talousarvion 511,1 %, 43 445 euroa
- ylityksen aiheuttaa hanketulot.

Varhaiskasvatus:

- toimintatuotot ylittävät talousarvion 26,0 %, 95 283 euroa
- ylitykset aiheuttavat kotouttamisen laskennalliset korvaukset sekä seudulliset sopimukset
- toimintakulut alittavat talousarvion 3,2 %, 300 633 euroa
- alituksen aiheuttaa rekrytointien toteutumisen suunniteltua myöhemmin.

Nuoriso:

- toimintatuotot ylittävät talousarvion 51,4 %, 28 739 euroa
- ylitys aiheutuu nuorten työpajan avustuksista
- toimintakulut ylittävät talousarvion 12,3 %, 63 348 euroa
- ylitys aiheutuu Kaskelotin remontin vaikutuksista sisäiseen vuokraan.

Sivistyslautakunnan alainen toiminta yhteensä:

- toimintatuotot ylittävät talousarvion 573 632 eurolla
- toimintakulut ylittävät talousarvion 94 973 eurolla.

Tekninen lautakunta on käsitellyt alaisensa toiminnan talouden toteuman sekä tilikauden 2024 toimintakertomuksen kokouksessaan 5.2.2025. Ylitys/alitusoikeuksia haetaan käyttötalouteen tulosalueittain seuraavasti:

Tilapalvelut:

- toimintatuotot ylittävät talousarvion 20,7 %, 427 150 euroa
- toimintakulut ylittävät talousarvion 19,6 %, 405 637 euroa
- ylitykset aiheutuvat sisäisten vuokrien laskutustavan muutoksesta, ennakoitua suuremmista kunnossapidon kustannuksista sekä koulurakennuksen purkutyöstä.

Vesilaitos:

- toimintatuotot ylittävät talousarvion 3,0 %, 96 346 euroa
- ylitys aiheutuu kasvaneesta vedenkulutuksesta.

Varasto:

- toimintatuotot ylittävät talousarvion 275,6 %, 8 267 euroa
- toimintakulut ylittävät talousarvion 36,4 %, 38 253 euroa
- ylitykset aiheutuvat varaston olosuhteiden parantamisesta ja inventaariossa olleista poikkeamista.

Teknisen lautakunnan alainen toiminta yhteensä:
- toimintatuotot ylittävät talousarvion 650 044 eurolla
- toimintakulut ylittävät talousarvion 522 812 eurolla

Rahoitusosaan haetaan ylitysoikeutta verotuloihin seuraavasti:

- kunnallisveron tuotto ylittää talousarvion 4,3 %, 1 007 230 euroa
- kiinteistöveron tuotto alittaa talousarvion 5,3 %, 168 429 euroa
- osuus yhteisöveron tuotosta alittaa talousarvion 17,2 %, 377 771 euroa.

Verotulot yhteensä tilikaudelta olivat 29,4 miljoonaa euroa, talousarviossa 28,9 miljoonaa euroa.

Investointiosaan haetaan ylitys/alitusoikeuksia seuraavasti:

Koneet ja kalusto Keskusvaalilautakunta: Vaalimainostelineet 21 911 euroa. Telineiden lisäystarve realisoitui syksyn aikana, kun valmistelut kevään 2025 kaksoisvaalien järjestämiseksi alkoivat.

Rakennukset Tekninen lautakunta: Ulvilan sairaalan muutostyöt -190 400 euroa, toteuma 5 %. Suunnittelu ei toteutunut ennakkoidussa määrin tilikauden aikana.

Rakennukset Tekninen lautakunta: Vanhakylän koulun pihan moderni oppimiskatos -120 000 euroa, toteuma 0 %. Hanketta ei aloitettu tilikauden aikana.

Rakennukset Tekninen lautakunta: Uuden päiväkodin rakentaminen Friitalan koulun viereen -199 600 euroa, toteuma 0 %. Hankkeen suunnittelun aloitus siirtyi vuoden 2025 puolelle.

Rakennukset Tekninen lautakunta: Koskin koulun uudisrakennus -200 000 euroa, toteuma 0 %. Hankkeen suunnittelun aloitus siirtyi vuoden 2025 puolelle.

Kiinteät rakenteet ja laitteet Tekninen lautakunta/Vesilaitos: Veden valmistuslaitoksen (Ravani) kehittäminen sekä prosessi- ja automaatiotekniikan saneeraus ja uusi alavesisäiliö -179 450 euroa, toteuma 40 %. Ravanin veden valmistuslaitoksen prosessipilotointia jouduttiin jatkamaan suunniteltua pidempään, jolloin esisuunnitelman valmistuminen siirtyi vuoden 2025 puolelle.

Kiinteät rakenteet ja laitteet Tekninen lautakunta/Vesilaitos: Nuottarannan jätevesipumppaamon saneeraus/uusiminen – 142 073 euroa, toteuma 5 %. Kaupunginhallitus käytti otto-oikeutta alkuperäiseen hankintapäätökseen. Tilaus siirtyi vuoden 2025 puolelle käsittelyn pitkittymisen vuoksi.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Löfbacka Mikko
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto päättää myöntää talousarvion 2024 tuloarvioiden ja menoennusteiden ylitys- ja alitusoikeudet esittelytekstin mukaisesti.
Käsittely	Anne Holmlund saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana kello 17.07.
Päätös	Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.