

Vuoden 2025 tilinpäätökseen liittyvät asiat

Kaupunginhallitus 09.02.2026 § 32

Valmistelija

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

Ulvilan kaupungin vuoden 2025 tilinpäätös on valmistumassa. Tilinpäätös on toteutumassa 0,8 miljoonaa euroa alijäämäisenä. Muutetun talousarvion mukainen alijäämä on 0,8 miljoonaa euroa.

Talousarvion toteumatarkastelua on tehty tilikauden aikana jatkuvana tarkasteluna ja siitä on raportoitu neljännesvuosittain sekä laajemmassa osavuositarkastuksessa. Arvioituja talousarviomuutoksia on tuotu päätöksentekoon tilikauden aikana. Talousarviovuoden lopullinen toteuma poikkeaa tietyiltä osin muutetusta talousarviosta, jonka takia päätöksentekoon tuodaan talousarvion tuloarvioiden ja menomäärärahojen ylitys/alitusoikeuspyyntöjä tilikauden päättymisen jälkeen. Ylitys/alitusoikeuspyynnöt on koottu valmistelussa yhteen pykälään.

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

KH hallinto:

Toimintakulut ylittävät talousarvion 8,5 %, 72 298 euroa.

Ylitys johtuu asiantuntijapalveluiden ostoista.

Henkilöstöhallinto:

Toimintatuotot alittavat talousarvion 15,7 %, 27 348 euroa.

Alitus aiheutuu työterveyshuollosta saatavan korvauksen toteuman tasosta.

Työllistämispalvelut:

Toimintakulut alittavat talousarvion 4,4 %, 91 969 euroa.

Alitus aiheutuu Satakunnan työllisyysalueen yhteistoimintaosuuden palautuksesta.

Tietohallinto:

Toimintakulut alittavat talousarvion 17,6 %, 98 946 euroa.

Laitehankintoja siirtyi vuodelle 2026, tästä johtuen myös sisäinen laskutus toteutui ennustettua pienempänä.

Kaupunginhallituksen alainen toiminta yhteensä:

Toimintatuotot alittavat talousarvion 53 677 eurolla.

Toimintakulut alittavat talousarvion 117 219 eurolla.

Sivistyslautakunta on käsitellyt alaisensa toiminnan talouden toteuman sekä tilikauden 2025 toimintakertomuksen kokouksessaan 3.2.2026. Ylitys/alitusoikeuksia haetaan tulosalueittain seuraavasti:

Koulutuspalvelut, hallinto:

Toimintatuottoihin ei ollut varauduttu talousarviossa, toteuma 15 201 euroa.

Tuotot ovat työ- ja elinkeinoministeriön maksamaa tilapäisen suojelun lisätukea.

Toimintakulut ylittävät talousarvion 9,9 %, 45 827 euroa.

Ylitys johtuu kumppanuus- ja palveluneuvontaan liittyvistä sopimuksista.

Peruskoulutus:

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 39,8 %, 548 655 euroa.

Suurimmat ylitykset aiheuttavat kotikuntakorvaukset sekä hankerahoitus.

Toimintakulut ylittävät talousarvion 1,5 %, 248 927 euroa.

Suurimmat ylitykset aiheuttavat henkilöstökulut, kotikuntakorvaukset sekä leasingvuokrat.

Lukio:

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 435,8 %, 37 041 euroa.

Ylityksen aiheuttaa hanketulot.

Varhaiskasvatus:

Toimintakulut alittavat talousarvion 5,0 %, 482 711 euroa.

Suurimmat alitukset ovat henkilöstökuluissa sekä vuokra- ja leasingkuluissa.

Liikuntapalvelut:

Toimintatuotot alittavat talousarvion 12,7 %, 37 281 euroa.

Alituksen syynä on sisäisten myyntituottojen vieminen talousarvioon kahteen kertaan.

Sivistyslautakunnan alainen toiminta yhteensä:

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 621 584 eurolla.

Toimintakulut alittavat talousarvion 296 211 eurolla.

Tekninen lautakunta on käsitellyt alaisensa toiminnan talouden toteuman sekä tilikauden 2025 toimintakertomuksen kokouksessaan 27.1.2026. Ylitys/alitusoikeuksia haetaan käyttötalouteen tulosalueittain seuraavasti:

Puistot ja yleiset alueet:

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 208,0 %, 26 998 euroa.

Ylitys aiheutuu ELY-keskuksen maksamasta avustuksesta SUP-jätteiden keräysvastuuseen liittyen.

Toimintakulut ylittävät talousarvion 3,8 %, 16 560 euroa.

Ylitys aiheutuu työvarusteiden sekä ruohonleikkurin uusimisesta.

Maa- ja metsätilat:

Toimintatuotot alittavat talousarvion 21,6 %, 35 717 euroa.

Alitus johtuu talousarvion tuloarviossa olleesta virheestä.

Kiinteistöt:

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 14,2 %, 249 068 euroa.

Ylitys johtuu pääosin ennakoitua suuremmista ulkoisista vuokratuloista.

Toimintakulut ylittävät talousarvion 16,5 %, 287 266 euroa.

Ylitykset aiheutuvat ennakoitua suuremmista kunnossapidon kustannuksista sekä rakennusten purkutöiden kustannuksista.

Ateria- ja puhtauspalvelut:

Toimintatuotot alittavat talousarvion 6,8 %, 235 222 euroa.

Alitus johtuu sisäisen laskutuksen laskentatavasta ja sitä korjataan seuraavan talousarviovuoden aikana.

Rakennusvalvonta:

Toimintakulut ylittävät talousarvion 60,1 %, 161 443 euroa.

Ylitys johtuu pääosin kiinteistörekisteri- ja veroselvityksen ennakoitua nopeammasta etenemisestä.

Vesilaitos:

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 1,0 %, 31 519 euroa.

Ylitys aiheutuu kasvaneesta vedenkulutuksesta.

Toimintakulut ylittävät talousarvion 3,5 %, 95 300 euroa.

Ylitys aiheutuu veden oston lisääntymisestä.

Varasto:

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 93,0 %, 2 325 euroa.

Toimintakulut ylittävät talousarvion 57,5 %, 62 993 euroa.

Ylitykset aiheutuvat varaston turvallisuuden parantamisesta ja inventaariossa olleista poikkeamista.

Teknisen lautakunnan alainen toiminta yhteensä:

Toimintatuotot ylittävät talousarvion 71 614 eurolla.

Toimintakulut ylittävät talousarvion 589 114 eurolla.

Rahoitusosaan haetaan ylitysoikeutta verotuloihin seuraavasti:

Kunnallisveron tuotto alittaa talousarvion 1,3 %, 324 723 euroa.

Kiinteistöveron tuotto ylittää talousarvion 1,0 %, 2 751 euroa.

Osuus yhteisöveron tuotosta ylittää talousarvion 2,1 %, 31 509 euroa.

Verotulot yhteensä tilikaudelta olivat 30,3 miljoonaa euroa, talousarviossa 30,6 miljoonaa euroa.

Investointiosaan haetaan ylitys/alitusoikeuksia seuraavasti:

Muut pitkävaikutteiset menot Kaupunginhallitus: hankkeen Verkkosivu-uudistus varsinainen toteutus siirtyi vuoden 2026 puolelle ja määrärahavaraus 50 000 euroa on siirretty talousarvioon 2026.

Rakennukset Tekninen lautakunta: hankkeesta Ulvilan uuden sote-keskuksen suunnittelu ja yhtiöittäminen toteutui 9 %, 18 021 euroa, tilaohjelman mentyä HVA:n toiveesta uusiksi. Hanke jatkuu vuonna 2026.

Rakennukset Tekninen lautakunta: hanke Friitalan koulun keittiön muutostyöt, joka liittyy osin päiväkodin myötä muuttuneeseen palveluntarpeeseen ja osin huoltovarmuuden parantamiseen toteutuu vuonna 2026 uusin määrärahoihin. Vuoden 2025 investointimääräraha, 200 000 euroa, jäi käyttämättä.

Rakennukset Tekninen lautakunta: hankkeesta Friitalan päiväkodin rakentaminen toteutui 39 %, 313 270 euroa. Hanke jatkuu vuoden 2026 aikana uusin määrärahoihin, jotka käytetään päiväkodin pihalueen ja infran rakentamiseen varsinaisen rakennusurakan ulkopuolelle jäävin osin.

Rakennukset Tekninen lautakunta: hankkeesta Hiilineutraalit energiaratkaisut (öljylämmityksestä luopuminen) eli Harjunpään koulun lämmitysjärjestelmän uudistaminen toteutui 12 %, 23 911 euroa. Tavoiteltuun tulokseen päästiin pienemmällä investoinnilla vaihtamalla käytettävä polttoaine hiilineutraaliksi ja parantamalla olemassa olevaa järjestelmää ja sen automatiikkaa, eikä vaihtamalla koko lämmitysjärjestelmää.

Kiinteät rakenteet ja laitteet Tekninen lautakunta Vesilaitos: hankkeen Veden valmistuksen (Ravani) kehittäminen sekä prosessi- ja automaatiotekniikan saneeraus ja uusi alavesisäiliö (vesilaitoksen saneeraus) suunnittelusta toteutui vuonna 2025 73 %, 366 768 euroa. Hanke jatkuu vuonna 2026.

Kiinteät rakenteet ja laitteet Tekninen lautakunta: hankkeesta Leineperi-Kullaan runkovesijohdon uusiminen toteutui vuonna 2025 73 %, 399 847 euroa. Hanke jatkuu loppuun vuonna 2026. Työt viivästyivät sääolosuhteiden vuoksi.

Toimivalta Ulvilan kaupungin hallintosääntö § 22

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Löfbacka Mikko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto päättää myöntää talousarvion 2025 tuloarvioiden ja menoennusteiden ylitys- ja alitusoikeudet esittelytekstin mukaisesti.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Valtuusto 23.02.2026 § 3

256/02.06.01/2025

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti esittää valtuustolle, että valtuusto päättää myöntää talousarvion 2025 tuloarvioiden ja menoennusteiden ylitys- ja alitusoikeudet esittelytekstin mukaisesti.

Päätös

Valtuusto hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.