



UUDENKAUPUNGIN
VESI

Käyttösuunnitelma 2024

Uudenkaupungin Veden johtokunta 10.1.2024

Sisällysluettelo

Talousarvion 2024 täytäntöönpano ja käyttösuunnitelmat	1
Kuntalain säännökset	2
Talousarvion linjaukset	2
Käyttösuunnitelmat	5
Investoinnit	5
Delegoinnit ja laskujen hyväksyjät	6
Meno- ja tulotilit	6
Hankintaohjeiden noudattaminen.....	6
Projektien käsittely talousarviossa	6
Laskujen hyväksyjät 2024.....	7
Talousarvion ja taloussuunnitelman sitovuus.....	7
Käyttösuunnitelmat	7
Raportointi	7
Investoinnit	8
Käyttötalous.....	10
Käyttötalouden menolajit	10
Käyttösuunnitelmat	11



OHJE

Hallinto- ja elinvoimapalvelut
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut
Talousjohtaja Anne Takala

Käyttösuunnitelma 2024
22.12.2023

Palvelukeskus/yksiköt
Liikelaitokset

Talousarvion 2024 täytäntöönpano ja käyttösuunnitelmat

Uudenkaupungin kaupungin hallinnon ja toiminnan järjestämisessä sekä päätöksenteko- ja kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä, ellei laissa ole toisin säädetty tai Uudenkaupungin kaupungin solmimissa kuntalain mukaisissa kuntien yhteistoimintasopimuksissa ole toisin määrätty. Johtavien viranhaltijoiden yleisestä toimivallasta määrätään hallintosäännön 30 pykälässä. Hallintosäännön kuudennessa luvussa käsitellään toimielinten tehtäviä ja toimivallan jakoa.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 18.12.2023 vuoden 2024 talousarvion. Kaupunginvaltuusto hyväksyi samassa yhteydessä Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen ja Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen investointien kokonaistason ja lainamäärän.

Tilikauden 2024 tulos on 252 000 euroa positiivinen ja koko suunnitelmakauden tulos 9 165 000 euroa negatiivinen. Kiinteistöihin liittyvät kertapoistot, purku- ja väistöilakustannukset rasittavat taloutta suunnitelmakaudella.

Kaupungin verotulojen arvioidaan vuonna 2024 kasvavan 6,0 %, noin 2,3 milj. euroa, vuodesta 2023. Verotilitysten arvioidaan olevan noin 40,6 miljoonaa euroa.

Tilikausi 2024 on 579 000 euroa ylijäämäinen ja suunnitelmakausi 2024–2026 kokonaisuudessaan 8 217 000 euroa alijäämäinen. Kaupungin taseessa ei ole missään vaiheessa kattamatonta alijäämää.

Yksiköiden on tuotettava palvelut mahdollisimman taloudellisesti ja tehokkaasti.

Kuntalain säännökset

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta.

Talousarvion linjaukset

Kehittämisen ja uudistamisen painopisteet

Kehittämisen ja uudistamisen painopisteet on johdettu kaupunginvaltuustossa kesäkuussa 2022 päivitetystä Oikeenlaista kemian -strategiasta, talousarvion ja taloussuunnitelman tavoitteista sekä riskikartoituksesta.

Kooste painopisteistä:

Kaupungin yleinen kehittäminen

Kaupungin kehittämisen päämääränä on kaupungin vastuullinen kasvu ja hyvä elämä kaupunkilaisille. Korkea työpaikkaomavaraisuus tulee muuttaa positiiviseksi muuttoliikkeeksi ja asukasluvun kasvuksi. Tavoitteena on, että Uusikaupunki on vetomainen ja ympäristövastuullinen kaupunki. Tämä tehdään asukkaiden, päättäjien ja kaupungin työntekijöiden yhteistyöllä taloudesta huolehtien.

Toimitilat ja investoinnit

- Kaupungin korjausvelka ja kiinteistöjen peruskorjaustarve on iso.
- Kaupungin tulee optimoida tilojen käyttö, luovutaan vapaakäytöllä olevista tiloista ja aikataulutetaan isot investoinnit.
- Kiinteistöstrategia päivitetään vuosittain.

Investointiohjelman kehittäminen

- Investointitarpeet laitetaan vireille toukokuun loppuun mennessä ja investointi voi tulla vireille joko asianomistajan tai kuntalaisen aloitteesta.
- Laaditaan talousarvioon ja -suunnitelmaan kolmen vuoden ajalle, ns. rullaavana ohjelmana.
- Investointiohjelman hyväksytyt kohteet saavat budjetissa kolmen vuoden suunnittelu- ja valmisteluvarauksen sekä rakentamisrahan.

Kaavoitus- ja tonttipolitiikka

- Huomioidaan erityisesti uusien asukkaiden ja työpaikkojen saaminen kaupunkiin tarjoamalla erityyppisiä tonttivaihtoehtoja.
- Vuosille 2023–2025 on varattu määräraha yleiskaavoitukseen ja asemakaavoitukseen.
- Tontteja on tarjolla Salmen alueella, Hiulla ja Janhualla sekä Kalannissa ja Lokalahdella. Pyhämaalle valmistuu Kettelin osayleiskaavassa tontteja seurakunnan maalle.

Omistaja- ja konserniohjaus

- Kaupungille laaditaan omistajapolitiittinen ohjelma, jossa määritellään kaupungin omistajapolitiikan tavoitteet ja vastuunjako.

Kaupungin vetovoima

- Kaupungin tunnettuutta ja vetovoimaa edistetään viestinnän ja imagomarkkinoinnin keinoin.
- Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa toteutetaan nykyistä paremmat edellytykset monikielisen informaation jakamiseen maahanmuuttotautaisen integroitumisen edistämiseksi.

Kouluttautumisedellytysten ja korkeakouluysteistyön kehittäminen

- Toteutetaan yhteistyössä seutukaupunkiverkoston ja eri oppilaitosten kanssa monikampus-toimintamallia, jolla luodaan uusia edellytyksiä toisen asteen jälkeisten opintojen suorittamiseen Uudessakaupungissa.
- Kaupungin tarjoamia uramahdollisuuksia ja hyvän elämän edellytyksiä markkinoidaan lähialueiden korkeakoulujen ja yliopistojen opiskelijoille.

Henkilöstöpolitiikka

Organisaation tuottavuuden ja tehokkuuden edellytys on osaava ja motivoitunut henkilöstö. Osaajapula alkaa olla todellisuutta lähes kaikilla toimialoilla, ja kilpailussa osaavasta työvoimasta pärjäävät vain houkuttelevimmat työpaikat. Vuonna 2023 painopistealueena on vetovoimaisen työnantajamaineen rakentaminen mm. seuraavin keinoin:

- työkyvyn aktiivinen johtaminen yhteistyössä uuden työterveyshuollon yhteistyökumppanin kanssa ja työkyvyn edistäminen monin eri keinoin
- kaupungin työnantajaimagon kehittäminen
- osaamisen kehittäminen, mm. sähköisen perehdytyksen käyttöönotto koko organisaatiossa
- työhyvinvoinnin ja johtamisen kehittäminen mm. työyhteisökyselyyn perustuen

Kasvun ja oppimisen palvelut

- Palveluita kehitetään vahvistamalla yhteistä kasvun ja oppimisen polkua.
 - varhaiskasvatuksen ja opetustoimen yhteistyön lisääminen
 - yhteisen suunnittelun ja toimintakulttuurin kehittäminen
- Lasten ja nuorten hyvinvointia parannetaan lisäämällä toimintatapoja, jotka vahvistavat osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemuksia sekä seuraamalla reaaliaikaisesti oppilaiden hyvinvointikokemuksia.
- Opiskeluhuollon palveluita kehitetään tiiviissä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

- Hyvinvoinnin edistämisen työssä jatketaan painopisteiden mukaista työtä, joka pohjautuu kaupungin uudistettuun strategiaan sekä alueelliseen hyvinvointitietoon ja valtakunnallisiin sekä hyvinvointialueellisiin tavoitteisiin.
- Palvelukeskus pyrkii tuottamaan palveluita kuntalaisille siten, että ne tukevat heidän hyvän elämän toteutumista sekä kaupungin kukoistusta.

Valtionosuudet 2024

Uudenkaupungin valtionosuuksien kokonaismäärän arvioidaan olevan 6,0 miljoonaa euroa vuonna 2024.

Verotus suunnitelmakaudella

Uudenkaupungin tuloveroprosentti on 8,60 vuonna 2024. Tuloveroprosentin on ennakoitu pysyvän tällä tasolla vuosina 2025-2026.

Uudenkaupungin kiinteistöveroprosentit pysyvät vuonna 2024 muilta osin ennallaan, mutta kiinteistöverotuoissa on huomioitu eduskunnan 8.11.2023 tekemä päätös maapohjan kiinteistöveron korotuksesta. Maapohjan kiinteistöveroprosentti eriytetään yleisestä kiinteistöveroprosentista ja sen vaihteluvälin alaraja korotetaan yleisen kiinteistöveroprosentin alarajasta 0,93:sta 1,30:een. Laki tulee voimaan 1.1.2024. Uudenkaupungin kiinteistöveron tuotoksi arvioidaan n. 6,1 miljoonaa euroa.

Vuonna 2025 valmistuva aurinkovoimala kasvattaa tämänhetkisten laskelmien mukaan kiinteistöverotuloa 650 000 eurolla vuonna 2026.

Verohallinnon lokakuun 2023 ennakkotiedon mukaan kaupungin yhteisöveron jako-osuus kasvaa 34 % vuonna 2024. Nykyinen jako-osuus on 0,0028466278 ja uusi 0,0038164871. Koko maan yhteisökertymäärävion perusteella laskettuna

kaupungille tilitettäisiin vuonna 2024 yhteisöveroa yhteensä 6,4 miljoonaa euroa.

Vuonna 2024 Uudenkaupungin kaupungille tilitettävien verojen määrä nousee arviolta noin 2,3 miljoonalla eurolla, 6,0 prosentilla vuodesta 2023. Verotilitysten arvioidaan olevan noin 40,6 miljoonaa euroa.

Käyttösuunnitelmat

Taloussuunnitelman täytäntöönpanon yhteydessä palvelukeskukset ja liikelaitokset vahvistavat palvelualueilla/yksiköillä käyttösuunnitelmat ja määrärahamuutosesitykset. Toimielinten on hyväksyttävä käyttösuunnitelmat **12.2.2024 mennessä.**

Käyttösuunnitelmissa päätetään, miten valtuuston ja liikelaitosten johtokuntien palvelualueiden käyttöön annetut määrärahat käytetään ja miten asetetut tulostavoitteet saavutetaan.

Käyttösuunnitelmien tulee sisältää:

- määräykset siitä, miten määrärahat sitovat toteutuksesta vastaavia viranhaltijoita
- lautakuntien ja käytössä olevien organisaatioiden **toiminta-ajatukset ja palvelualueiden tavoitteet**
- **määrärahat** jaettuna toiminnallisen organisaatiojaon mukaan
- **suorite- ja tuotemäärät.**

Suunnitelmat toimitetaan kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Palveluyksiköt voivat tulostaa kaupunginvaltuuston käsittelyn jälkeisen oman yksikkönsä talousarvion UNIT4 Business World -budjetoitiohjelmasta. Käyttäjätunnukset ja salasanat ovat samat kuin budjettia tallennettaessa.

Investoinnit

Kaupunginhallitus antaa luvan talousarviossa olevien 100 000 euron ja sitä isompien hankkeiden toteuttamiseen.

Delegoinnit ja laskujen hyväksyjät

Hallintosäännön 90 pykälän mukaan laskujen hyväksyjistä päättää oman vastuualueensa osalta kaupunginjohtaja ja palvelukeskusten johtaja.

Palvelukeskusten ja liikelaitosten tulee tarkistaa tehdyt hankinta- ja muut delegointipäätökset sekä yksilöidä laskujen hyväksyjät **nimikkeittäin**. Kaikki edellä mainitut päätökset tulee toimittaa 3 arkipäivää ennen asianomaisen lautakunnan esityslistan lähtemistä sähköpostitse talouspalveluihin seuraaville henkilöille:

- **Jukka Jokiranta (jukka.jokiranta@uusikaupunki.fi)**
 - Kaupunginhallituksen alaiset palvelualueet
 - Tekninen lautakunta
 - Ympäristö- ja lupalautakunta
 - Ympäristöterveydenhuollon lautakunta
- **Janina Jokiranta (janina.jokiranta@uusikaupunki.fi)**
 - Opetus- ja kasvatustalautakunta
 - Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta
 - Liikelaitokset

Meno- ja tulotilit

Käyttösuunnitelmassa on ehdottomasti noudatettava meno- ja tulotilejä oikein.

Hankintaohjeiden noudattaminen

Kaupungin hankintaohjeita on noudatettava kaikissa hankinnoissa. Hankinnat on kilpailutettava ohjeiden mukaisesti. Tarkemmat toimintaohjeet epäselvissä tapauksissa saa tiedonhallintapäällikkö **Outi Verhalta**.

Projektien käsittely talousarviossa

Projektien kustannuksia on voitava seurata ja niiden kustannukset on aina eriteltävä ja yksilöitävä kirjanpidossa. Kullekin projektille avataan kustannuspaikka tai kohde. Talouspalvelut antaa tarvittaessa lisäohjeita projektien käsittelystä kaupungin taloudenpidossa.

UUDENKAUPUNGIN KAUPUNGINHALLITUS

Atso Vainio
kaupunginjohtaja

Anne Takala
talousjohtaja

Laskujen hyväksyjät 2024

	Hyväksyjä	Sijainen
Käyttötalous	Vesihuoltopäällikkö	Käyttöinsinööri Tekninen johtaja
Investoinnit	Vesihuoltopäällikkö	Käyttöinsinööri Tekninen johtaja
Yleishyväksyjä Talusjohtaja Kiireellisissä tapauksissa varsinaisten hyväksyjien poissaollessa		

Talousarvion ja taloussuunnitelman sitovuus

Valtuustoon nähden liikelaitoksen osalta sitovia eriä ovat rahoitustoimen peruspääoman korko, lainamäärä sekä investointien kokonaistaso.

Liikelaitoksen johtokunta hyväksyy liikelaitoksen talousarvion ja taloussuunnitelman sekä talousarvioon perustuvat sitovuustason käyttösuunnitelmat. Käyttösuunnitelmassa päätetään, miten määrärahat käytetään ja miten asetetut tulostavoitteet saavutetaan.

Käyttötaloudessa noudatetaan koko talousarvion osalta liikelaitoksen tulosalueen nettomenositovuutta ja sitovaksi eräksi määritellään toimintakate.

Investoinneissa määrärahojen sitovuustasona on valtuuston hyväksymä investointien kokonaistaso. Johtokunta päättää investointikohteet.

Kaupungin hallintosäännön 29 §:n mukaan liikelaitoksen johtaja päättää alle 150 000 euron hankinnoista, urakoista ja ostopalveluista myönnettyjen määrärahojen ja talousarvion rajoissa erityisalojen hankintalakia ja kaupungin hankintaohjeita noudattaen.

Hankintavaltuusrajat ovat arvonlisäverottomia arvoja.

Käyttösuunnitelmat

Hallintosäännön 83 §:n mukaan kaupunginhallitus, lautakunnat ja johtokunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvan sitovuustason käyttösuunnitelman. Lautakunnan ja johtokunnan hyväksymä käyttösuunnitelma tulee toimittaa kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Raportointi

Kaupunginvaltuustolle raportoidaan tavoitteiden toteutumisesta neljännesvuosittain: ensimmäinen raportointikausi kattaa kuukaudet 1–3 (taloudelliset tavoitteet), toinen 1–6 (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet), kolmas 1–9 (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet) ja neljäs 1–12 (tp). Raportit toimitetaan palvelualueittain.

Kaupunginhallitukselle ja muille toimielimille raportoidaan talouden toteutumisesta vähintään kahden kuukauden välein. Palvelukeskusten johtajat ja hallinto- ja elinvoimapalvelujen

palvelualueiden johtajat veloitetaan kuukausittain seuraamaan talousarvion toteutumista. Mikäli talousarviossa syntyy ylityspaineita, korjaustoimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi ylityksen estämiseksi ja ilmoitettava tehdyistä toimenpiteistä kaupunginhallitukselle.

Konserniohjeen mukaan kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen on vuosittain raportoitava toiminnastaan kaupunginhallitukselle. Raportointi tapahtuu toimintavuoden aikana valtuustolle tehtävän neljännesvuosiraportoinnin ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Investoinnit

	1 000 €	TP 2022	TA+M 2023	Siirto 23->24	Esitys 2024	Yht. 2024	Esitys 2025	Esitys 2026
	VESILAITOS							
9600	ICT-laitteita ja ohjelmistoja, uudishankinta	0	-20	0	-20	-20	-20	-20
9604	RV sulkuportit, laitteiden uusimista	-39	-12	0	-12	-12	-12	-12
9606	RV Säännöstelyportti	-41	-300	0	-150	-150	-500	-1 000
9608	Nervanderin vesil. / prosessi ja valvontalaitteet	-144	-80	0	-150	-150	-50	-50
9609	Vesiverkoston laajennus	-36	-30	0	-50	-50	-50	-50
9612	Keskustan vesiverkoston saneeraus	-584	-470	0	-350	-350	-300	-300
9613	Kalannin vesiverkoston saneeraus	-17	-20	0	-20	-20	-20	-20
9614	Lokalahden vesiverkoston saneeraus	-15	-20	0	-20	-20	-20	-20
9615	Vesiverkoston kaukovalvonta	-27	-12	0	-12	-12	-12	-12
9618	Ruutukaava-alueen palopostit	-3	-40	0	-40	-40	-40	-40
9619	Huoltoauto, vesilaitos	-23	0	0	0	0	-30	-30
9629	Nervanderin vesilaitoksen etäyhteys (serveri ja iPad-päivitys)	0	-12	0	0	0	0	0
9636	Verkoston PTS-saneerauksen suunnittelu	17	0	0	0	0	0	0
9639	Raakavesiverkoston saneeraus / laajennus	0	-160	0	-160	-160	-20	-20
9640	Autokatokset, varasto, verastilat	0	-200	0	-300	-300	-50	0
9641	Verkoston kalustohankinnat	-24	-30	0	-15	-15	-15	-15
9643	RVPK ja venttiiliasemien saneeraus	-23	-12	0	-12	-12	-12	-12
9644	RV kiinteistöjen saneeraus	5	-40	0	-40	-40	-40	-40
9645	Verkoston rakennusten saneeraus	0	-50	0	-35	-35	-20	-20
9646	Sähkökeskusten uusiminen ja dokumentoinnin päivitys	0	0	0	-80	-80	-80	-80
	VESILAITOS YHT.	-955	-1 508	0	-1 466	-1 466	-1 291	-1 741
	VIEMÄRILAITOS							

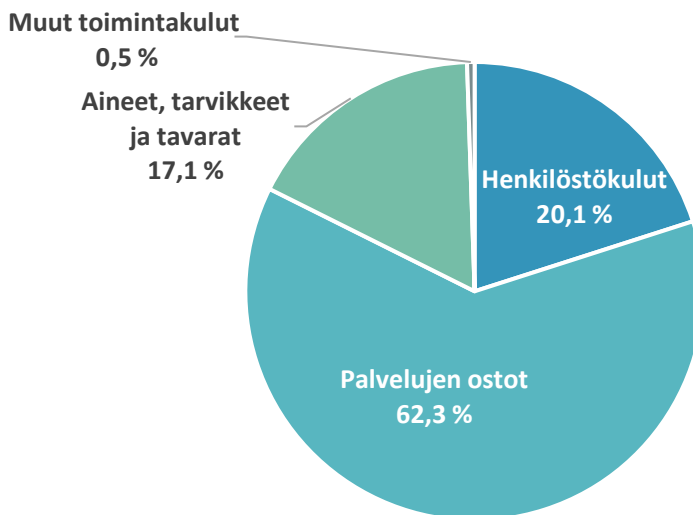
	1 000 €	TP 2022	TA+M 2023	Siirto 23->24	Esitys 2024	Yht. 2024	Esitys 2025	Esitys 2026
9650	Viemäriverkoston laajennus	0	-20	0	-20	-20	-20	-20
9651	Keskustan viemäriverkoston saneeraus	-146	-345	0	-200	-200	-300	-300
9652	Kalannin viemäriverkoston saneeraus	-144	-50	0	-50	-50	-30	-30
9653	Lokalahden viemäriverkoston saneeraus	-8	-30	0	-30	-30	-30	-30
9654	Huoltoauto, viemärilaitos	-30	0	0	0	0	-30	-30
9655	Pumppaamon saneeraus	-15	-80	0	-80	-80	-80	-80
	VIEMÄRILAITOS YHT.	-313	-525	0	-380	-380	-490	-490
	UUDENKAUPUNGIN VESI YHT.	-1 268	-2 033	0	-1 846	-1 846	-1 781	-2 231

Käyttötalous

Käyttötalouden menolajit

	TAM 2023	TA 2024	Muutos %
Henkilöstökulut	755 283	815 535	7,98 %
Palvelujen ostot	2 356 600	2 533 050	7,49 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	719 350	695 350	-3,34 %
Muut toimintakulut	21 500	21 500	0,00 %
	3 852 733	4 065 435	5,52 %

Käyttötalouden menolajit 2023



Käyttösuunnitelmat

Vesilaitostoiminta

	TP 2022	TAM 2023	TA 2024
VESILAITOS			
Liiketoiminnan myyntituotot	2 283 359	2 404 000	2 576 000
Muut palvelumaksut	0	700	700
Vuokratuotot	4 089	4 000	4 000
Muut toimintatuotot	71 794	58 200	66 200
Toimintatuotot	2 359 242	2 466 900	2 646 900
Palkat ja palkkiot	-358 023	-421 190	-450 533
Eläkekulut	-105 315	-109 888	-125 873
Muut henkilösivukulut	-9 698	-18 004	-17 473
Muiden palvelujen ostot	-405 539	-526 200	-540 650
Ostot tilikauden aikana	-553 004	-595 500	-574 500
Vuokrakulut	-3 119	-3 000	-3 000
Muut toimintakulut	-141 513	-18 000	-18 000
Toimintakulut	-1 576 210	-1 691 782	-1 730 029
Toimintakate	783 032	775 118	916 871
Suunnitelman mukaiset poistot	-712 696	-769 367	-792 428
YLI-/ALIJÄÄMÄ	70 336	5 751	124 443

Viemärlaitos

	TP 2022	TAM 2023	TA 2024
VIEMÄRILAITOS			
Liiketoiminnan myyntituotot	2 588 848	2 527 000	2 724 000
Muut toimintatuotot	21 642	40 000	40 000
Toimintatuotot	2 610 490	2 567 000	2 764 000
Palkat ja palkkiot	-166 214	-169 476	-179 189
Eläkekulut	-30 460	-29 438	-35 479
Muut henkilösivukulut	-5 603	-7 287	-6 988
Muiden palvelujen ostot	-1 620 367	-1 830 400	-1 992 400
Ostot tilikauden aikana	-121 621	-123 850	-120 850
Vuokrakulut	-8	0	0
Muut toimintakulut	-5 461	-500	-500
Toimintakulut	-1 949 734	-2 160 951	-2 335 406
Toimintakate	660 756	406 049	428 594
Suunnitelman mukaiset poistot	-277 197	-295 149	-297 890
YLI-/ALIJÄÄMÄ	383 559	110 900	130 704