

Kaupunginvaltuusto

Aika 10.06.2024 klo 18:30 - 19:44

Paikka Kulttuurikeskus Cruselli, Kullervontie 11

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 38	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 39	Kokouksen pöytäkirjanpitäjä ja sihteeri	5
§ 40	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	6
§ 41	Vakka-Suomen jäsenen nimeäminen Turun työllisyysalueen lautakuntaan	7
§ 42	Uudenkaupungin kaupungin vuoden 2023 tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus	11
§ 43	Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2023	28
§ 44	Uudenkaupungin kaupungin vuoden 2023 henkilöstökertomus	32
§ 45	Kaupunginhallituksen arvio talouden ja strategian toteutumisesta vuonna 2023	34
§ 46	Sidonnaisuusilmoitukset	40
§ 47	Lisämäärärahaesitys kasvun ja oppimisen palvelujen vuoden 2024 talousarvioon	42
§ 48	Valtuustoryhmä Saastamoinen/Henton valtuustoaloite: Uudenkaupungin kaupungin laina- ja korkoselvitys	45

Kaupunginvaltuusto

Aika 10.06.2024 klo 18:30 - 19:44

Osallistujat

Läsnä	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
	Reijonsaari-Korsman Jaana	18:30 - 19:44	I varapuheenjohtaja	
	Virtanen Lasse	18:30 - 19:44	II varapuheenjohtaja	
	Aaltonen Juha	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Aaltonen Rauno	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Ankelo Matti	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Grönlund Li	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Helén Mia	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Hento Eero	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Jokinen Henna	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Jokinen Niina	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Kangas Tarmo	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Koski Kari	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Koski Merja	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Laine Seppo	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Laurén Heli-Päivikki	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Luotonen Martti	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Löfstedt Raimo	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Maikola Eija	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Marsela Pilvi	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Nevavuori Jari	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Nikula Seppo	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Paldanius Vesa	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Pietikäinen Reija	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Pietilä Mauri	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Pitkämäki Petteri	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Päivärinta Olli-Pekka	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Pääkkö Tapio	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Saastamoinen Ari	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Sjölund Janne	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Toivonen Mika	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Torppa Kati	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Turunen Marko	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Vaitiniemi Jani	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Valkonen Jari	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Virtanen Veli-Matti	18:30 - 19:44	valtuutettu	
	Kukkula Anniina	18:30 - 19:44	varavaltuutettu	
	Wallenius Reko	18:30 - 19:44	varavaltuutettu	
	Hyytiä Eveliina	18:30 - 19:44	varavaltuutettu	
	Nevavuori Kimmo	18:30 - 19:44	varavaltuutettu	
	Saarinen Rauno	18:30 - 19:44	varavaltuutettu	
	Aaltonen Esa	18:30 - 19:44	varavaltuutettu	
	Runola Birgitta	18:30 - 19:44	varavaltuutettu	
	Saari Mikko	18:30 - 19:44	varavaltuutettu	

Muu	Vainio Atso	18:30 - 19:44	kaupunginjohtaja
	Takala Anne	18:30 - 19:44	talousjohtaja, pöytäkirjanpitäjä
	Arvela-Hellén Leena	18:30 - 19:44	kaupunginarkkitehti
	Heinonen Jarkko	18:30 - 19:44	elinkeinojohtaja
	Kitola Arja	18:30 - 19:44	opetustoimenjohtaja
	Nikkari Jari	18:30 - 19:44	tekninen johtaja
	Seikola Maaru	18:30 - 19:44	henkilöstöjohtaja
	Vuorenlaakso Jan	18:30 - 19:44	hyvinvointijohtaja
	Rantanen Helmi	18:30 - 19:44	nuorisovalt. edustaja
	Kari Maisa	18:30 - 19:44	nuorisovalt.varaedustaja
Poissa	Kontu Mauri	18:30 - 19:44	puheenjohtaja
	Jääskeläinen Johanna	18:30 - 19:44	valtuutettu
	Konttinen Juhani	18:30 - 19:44	valtuutettu
	Kontu Laura	18:30 - 19:44	valtuutettu
	Simmons Granger	18:30 - 19:44	valtuutettu
	Sjöblom Mika	18:30 - 19:44	valtuutettu
	Virtanen Sami	18:30 - 19:44	valtuutettu
	Vuola Hanna	18:30 - 19:44	valtuutettu
	Pietikäinen Nanna	18:30 - 19:44	nuorisovalt. edustaja

Allekirjoitukset

Jaana Reijonsaari-Korsman

Anne Takala

puheenjohtajapöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

38 - 48

Pöytäkirjan tarkastus

Uudessakaupungissa (pvm)

Mikko Saari

Reija Pietikäinen

pöytäkirjantarkastajapöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Kaupungin verkkosivuilla

Kaupunginvaltuusto

§ 38

10.06.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 38

Kuntalain 103 §:n mukaan:

"Valtuusto on päätösvaltainen, kun vähintään kaksi kolmasosaa valtuutetuista on läsnä."

Kokouskutsu on lähetetty 4.6.2024. Samassa ajassa on kokouksesta tiedotettu kaupungin verkkosivuilla.

Päätösehdotus:

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Kaupunginvaltuusto

§ 39

10.06.2024

Kokouksen pöytäkirjanpitäjä ja sihteeri

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 39

Uudenkaupungin kaupungin hallintosäännön 165 §:n mukaan toimitella määrää pöytäkirjanpitäjän ja sihteerin.

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto päättää, että tämän kokouksen pöytäkirjanpitäjänä ja sihteerinä toimii talousjohtaja Anne Takala.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto

§ 40

10.06.2024

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 40

Päätösehdotus: Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Sami Virtanen ja Reija Pietikäinen.
Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan sähköisesti.

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Mikko Saari ja Reija Pietikäinen.

Kaupunginhallitus	§ 193	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 41	10.06.2024

Vakka-Suomen jäsenen nimeäminen Turun työllisyysalueen lautakuntaan

Kaupunginhallitus 03.06.2024 § 193

Valmistelija Talousjohtaja Anne Takala
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

TE-palvelut siirtyvät kunnille 1.1.2025. Uudenkaupungin kaupunginvaltuusto on 30.10.2023 § 72 hyväksynyt Turun työllisyysaluetta koskevan yhteistoimintasopimuksen ja työvoimapalvelujen järjestämistä koskevan suunnitelman.

Turun työllisyysalueen toimielin on lautakunta, joka toimii kuntalain 51 §:n (29.12.2016/1484) mukaisesti osana Turun kaupungin organisaatiota työvoimapalveluiden lakisääteisten tehtävien järjestämisessä sopimuksen osapuolten yhteisenä monijäsenenä toimielimenä ja työllisyysalueen työvoimaviranomaisena.

Toimielimen asioiden valmistelusta ja toimeenpanosta huolehtii vastuukunta.

Toimielimen esittelijänä toimii Turun kaupungin johtava viranhaltija ja hänen estyneenä ollessaan hänen sijaisekseen määrätty tai molempien estyneenä ollessa toimielimen määräämä viranhaltija.

Työvoimapalveluiden tehtävät ja toimikausi

Työvoimapalveluiden järjestämisestä ja muista työvoimapalveluihin liittyvistä lakisääteisistä tehtävistä säädetään työvoimapalveluiden järjestämisestä annetussa laissa (380/2023). Toimielimen tehtävänä on huolehtia, että edellä mainitun lain mukaisia työvoimapalveluiden järjestämiseen liittyviä velvoitteita noudatetaan.

Toimielimen tehtävät ovat:

1. vastata toimialansa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä
2. ohjata toimintaa tavoitteiden ja strategian mukaisesti
3. valvoa, että toimintaa johdetaan tarkoituksenmukaisesti, tehokkaasti ja taloudellisesti

Kaupunginhallitus
Kaupunginvaltuusto

§ 193
§ 41

03.06.2024
10.06.2024

4. huolehtia yhteistyöstä palvelujen järjestämisessä ja kehittämisessä muiden kuntien, viranomaisten, koulutuksenjärjestäjien sekä yhteisöjen kanssa ja

5. seurata toiminnan tuloksellisuutta.

Toimielin voi päättää sille vastuukunnan hallintosäännöllä siirretyn tai laissa säädetyn toimivallan siirtämisestä alaiselleen viranomaiselle, ellei lainsäädännössä ole toisin määrätty.

Toimielimen toimikausi on valtuustokausi.

Toimielimen kokoonpano ja jäsenten valitseminen

Toimielimessä on 13 sopimuksen osapuolten valtuustojen toimikaudekseen valitsemaa jäsentä. Turun kaupunginvaltuusto valitsee kuusi jäsentä ja kullekin henkilökohtaisen varajäsenen.

Turun itäisten kuntien Kaarinan kaupungin, Liedon kaupungin, Paimion kaupungin ja Sauvon kunnan valtuustot valitsevat toimielimeen kaksi jäsentä ja näille henkilökohtaiset varajäsenet. Varajäsenten on oltava eri kunnista kuin jäsenten.

Turun läntisten kuntien Maskun kunnan, Mynämäen kunnan, Naantalin kaupungin, Nousiaisten kunnan, Raision kaupungin ja Ruskon kunnan valtuustot valitsevat toimielimeen kaksi jäsentä ja näille henkilökohtaiset varajäsenet. Varajäsenten on oltava eri kunnista kuin jäsenten.

Vakka-Suomen seudun kuntien Kustavin kunnan, Laitilan kaupungin, Pyhärannan kunnan, Taivassalon kunnan, Uudenkaupungin kaupungin ja Vehmaan kunnan valtuustot valitsevat toimielimeen yhden jäsenen ja tälle henkilökohtaisen varajäsenen. Varajäsenen on oltava eri kunnasta kuin jäsenen.

Loimaan seudun kuntien Auran kunnan, Loimaan kaupungin, Oripään kunnan ja Pöytyän kunnan valtuustot valitsevat toimielimeen yhden jäsenen ja tälle henkilökohtaisen varajäsenen. Varajäsenen on oltava eri kunnasta kuin jäsenen.

Turunmaan seudun kuntien Paraisten kaupungin ja Kemiönsaaren kunnan valtuustot valitsevat toimielimeen yhden jäsenen ja tälle henkilökohtaisen varajäsenen. Varajäsenen on oltava eri kunnasta kuin jäsenen.

Kaupunginhallitus	§ 193	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 41	10.06.2024

Turun kaupunginvaltuusto valitsee toimielimen jäsenistä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Puheenjohtaja on valittava Turun kaupunginvaltuuston nimeämistä jäsenistä ja varapuheenjohtaja jäsenkuntien nimeämistä jäsenistä. Varapuheenjohtaja vaihtuu vuosittain kuntien suomenkielisen nimen aakkosjärjestyksen mukaisesti.

Kunkin sopimuksen osapuolen nimeämällä viranhaltijalla on läsnäolo- ja puheoikeus kokouksissa.

Turun kaupunki on pyytänyt nimeämään Vakka-Suomen jäsenen Turun työllisyysalueen lautakuntaan.

Turun kaupunginvaltuuston on tarkoitus päättää lautakunnan kokoonpanosta kokouksessaan 17.6.2024.

Esittelijä: Kaupunginjohtaja Atso Vainio

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus päättää

- ottaa lisäasian käsittelyyn
- esittää valtuustolle, että valtuusto nimeää Turun työllisyysalueen lautakuntaan yhden jäsenen kuluvalle valtuustokaudelle.

Päätös: Kaupunginhallitus päätti

- ottaa lisäasian käsittelyyn
- hyväksyä päätösehdotuksen yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 41
2543/00.04.01/2024

Esittelijä: Kaupunginhallitus

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto päättää nimetä Turun työllisyysalueen lautakuntaan yhden jäsenen kuluvalle valtuustokaudelle.

Päätös: Kaupunginvaltuusto päätti valita Turun työllisyysalueen lautakuntaan jäseneksi kuluvalle valtuustokaudelle Satu Pietilän.

Kaupunginhallitus
Kaupunginvaltuusto

§ 193
§ 41

03.06.2024
10.06.2024

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Uudenkaupungin kaupungin vuoden 2023 tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus

Kaupunginhallitus 25.03.2024 § 99

Valmistelija: <Talousjohtaja Anne Takala>
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

1. Tilinpäätöksen sisältö

Kunnan tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan kuntalain sekä soveltuvien osin kirjanpitolain ja -asetuksen säännöksiä (KuntaL 113 §). Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus sekä konsernitilinpäätös.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätökseen sisältyy konsernin tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase.

Tilinpäätöksessä esitetään lisäksi liikelaitosten, muiden taseyksiköiden sekä muiden laskennallisesti eriytettyjen liiketoimintojen tilinpäätökset.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on lisäksi toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

2. Tilinpäätös 2023

Yleistä

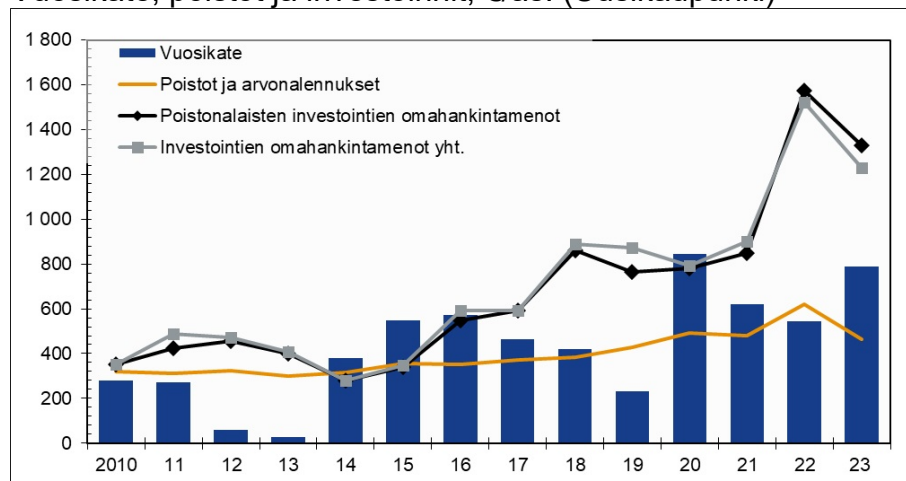
Vuosi 2023 pähkinäkuoressa

- Sosiaali- ja terveystoimen palvelut ja pelastustoimi siirtyivät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle 1.1.2023
- Kaupungin talous puolittui
- Hyvinvointialueelle siirtyneisiin sopimuksiin ja henkilöstöön sekä tietoverkkoihin liittyvät järjestelyt jatkuivat.
- Toiminnalliset tavoitteet pääosin saavutettiin
- Wintterin rakentaminen jatkui – aikataulussa ja kustannusarviossa pysyttiin
- Kaupungin organisaatio ja hallintosääntö päivitettiin
- Talous- ja toiminta-analyysi tehtiin keväällä
- Sote- ja pela-kiinteistöjen sekä kaupungin muiden kiinteistöjen järjestelyvaihtoehdot sekä omistus- ja hallintamallit selvitettiin
- Kaupunginhallitus päätti syksyllä, että kaupungille laaditaan talouden sopeuttamisohjelma. Työ jatkuu suunnitelmakaudella.
- Kaupungin vuokra-asuntoja hallinnoivan Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokratalojen ensimmäinen toimintavuosi
- Uudenkaupungin kaupunki osallistuu vuosina 2023–2024 ensimmäisen kerran USO Uuden sukupolven organisaatiot – verkostoprojektiin.
- Investointien vuosi: kaupungin ja liikelaitosten nettoinvestoinnit yhteensä yli 19 miljoonaa euroa
- Inflaatio vähän rauhoittui ja pahin korkojen nousu pysähtyi
- Työttömyys kasvoi ja työvoiman ja avointen työpaikkojen määrä laski
- Asukasluku väheni huolestuttavasti, vaikka yli 120 ukrainalaista sai kotikuntaoikeuden
- Alkuperäisen talousarvion noin 1,6 miljoonan euron ylijäämä nousi noin 5 miljoonaan euroon (taseen kumulatiivinen ylijäämä 22,9 milj. euroa)
- Vuosikate kattoi poistot

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

- Lainakanta kasvoi 8,6 miljoonaa euroa (TA noin 19 miljoonaa euroa)

Vuosikate, poistot ja investoinnit, €/as. (Uusikaupunki)



Vuosien 2022 ja 2023 toiminnan tai talouden lukuja ei voi sote- ja pela-uudistuksen takia verrata keskenään.

Kaupungin verotulot ylittivät alkuperäisen verotuloarvion miljoonalla eurolla. Yhteisöverot ja kiinteistöverot ylittyivät ja tuloveroa kertyi ennakkoidusti.

Kaupungin poistot alittuivat 0,4 miljoonalla eurolla, koska nettoinvestoinnit jäivät 8 miljoonaa talousarviota pienemmäksi ja koska kaikki kohteet eivät valmistuneet ja joitakin niistä siirtyi.

Toimintatuotot ylittyivät lähes miljoonalla eurolla. Suurin, lähes 0,9 miljoonan euron, ylitys oli muissa toimintatuotoissa. Sairaanhoidopiiriin lopullinen alijäämä vuodelta 2022 pieneni 95 289 euroon (varaus 351 000 euroa) ja Helsingin kaupungin maksamista sijaishuollon kustannuksista (382 000 euroa).

Henkilöstömenot ylittyivät vajaalla 0,2 miljoonalla eurolla, 0,6 %:lla. Palvelujen ostot alittivat talousarvion 0,8 miljoonalla eurolla. Suurimmat palvelumenojen alitukset olivat varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Varhaiskasvatuksen palvelujen ostot alittuivat, koska muun muassa hankekustannukset jäivät alle budjetin ja muihin kuntiin sijoitettujen lasten kustannuksiin varattu määräraha jäi käyttämättä. Vuonna 2023 nämä kustannukset kuuluivat hyvinvointialueelle ja 2024 ne kuuluvat taas kunnille.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Kaupungin henkilöstökulut laskivat 46,1 % ja toimintakulut 59,4 % edellisestä vuodesta.

Tilikauden tulos oli 4,8 miljoona euroa positiivinen, kun se alkuperäisessä talousarviossa oli 1,3 miljoonaa positiivinen. Liikelaitosten lopullinen tulos oli 0,2 miljoonaa euroa positiivinen ja kaupungin 4,6 miljoonaa euroa positiivinen.

Sote-uudistuksen vaikutuksesta kaupungin verorahoitus (verotulot ja valtionosuudet) laski 59,5 miljoonalla eurolla edellisestä vuodesta. Verorahoitus oli yhteensä 46,6 miljoonaa euroa.

Olennaisia muutoksia toiminnassa

Sote- ja pela-palvelut ja puolet henkilökunnasta siirtyi Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle, Varhalle. Kaupungin talous supistui yli 60 %. Sote-palveluiden siirtyminen hyvinvointialueelle työllisti edelleen organisaatiota. Erityisesti sopimusten ja omaisuuden siirron käytännön järjestelyt jatkuivat, samoin henkilöstön siirtoon liittyvät toimet.

Varha käyttää edelleen kaupungin tietoliikenneverkkoja.

Sote- ja pela-kiinteistöistä allekirjoitettiin kolmevuotiset vuokrasopimukset Varsinais-Suomen hyvinvointialueen kanssa joulukuussa 2022. Kaupunki on vuokrannut Varhalle yhteensä 17 000 m². Varhan ja tilapalvelujen yhteistyö sujui hyvin vuonna 2023.

Sote-uudistuksen myötä hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluille siirtyi merkittävä määrä uusia tehtäviä kuten päihdetyö ja maahanmuuton koordinaatio. Palvelukeskus kehitti erilaisia kuulemismenetelmiä, joissa hyödynnettiin esimerkiksi asukas- ja kyläfoorumeita, kyselyitä, työpajoja sekä aktiivisen palautteen keräämisen menetelmiä. Uudessakaupungissa toteutettiin ensimmäisen kerran OSBU-Osallistuva budjetointi -kokeilu.

Opiskeluhuollon ja moniammatillisen sote-yhteistyön palvelut siirtyivät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle. Varha vähensi resurssipulan takia koulukuraattoriresurssia eikä myöskään koulupsykologipalveluita pystytty järjestämään.

Toisen asteen koulutus on siirtynyt vaiheittain oppivelvollisuuslain alaiseksi ja vuoden 2023 lopussa lähes kaikki nuorisoasteen opiskelijat olivat maksuttoman toisen asteen piirissä.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Suomeen saapui vuonna 2022 kymmeniä tuhansia pakolaisia Ukrainasta. Ensimmäiset tilapäisen suojelun tarpeessa olevat perheet saapuivat Uuteenkaupunkiin maaliskuussa 2022. Vuoden 2023 lopussa Uudessakaupungissa asui noin 120 kotikuntamerkinnän saanutta uutta ukrainalaista uusikaupunkilaista.

Monitoimitalo Wintterin rakentaminen jatkui vuonna 2023.

Kiinteistö Oy Sorvakko ja Kiinteistö Oy Käätyjärvi fuusioitiin 1.1.2023 kaupungin isoimpaan vuokrataloyhtiöön Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokrataloihin. Myös muiden vuokra-asuntojen hallinnointi keskitettiin Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokrataloille. Kiinteistö Oy Kulhankarin fuusiointi Vuokrataloihin siirtyi vuodelle 2024.

Kaupungin hallintosääntö päivitettiin. Muutokset tulivat pääosin voimaan 1.8.2023.

Kaupunginhallitus käynnisti talouden sopeuttamisohjelman laadinnan.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut Kaupunki ja liikelaitokset, 1 000 €	2023	2022	Muutos %
Toimintatuotot	15 670	28 160	-44,4 %
Valmistus omaan käyttöön	621	878	-29,2 %
Toimintakulut	-51 733	-127 535	-59,4 %
Toimintakate	-35 442	-98 498	-64,0 %
Verotulot	39 278	72 183	-45,6 %
Valtionosuudet	7 304	33 948	-78,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	124	87	42,9 %
Muut rahoitustuotot	1 098	1 256	-12,6 %
Korkokulut	-586	-465	26,2 %
Muut rahoituskulut	-6	-307	-98,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	629	571	10,1 %
Vuosikate	11 768	8 205	43,4 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 941	-6 918	0,3 %
Kertaluonteiset poistot	0	-2 465	-100,0 %
Satunnaiset tuotot	0	0	
Tilikauden tulos	4 828	-1 178	-509,8 %
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	297	316	-6,0 %
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	0	
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-21	1 049	-102,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	5 104	187	2635,8 %
Tunnusluvut:			
Toimintatuotot/toimintakulut, %	30,7	22,2	
Vuosikate/Poistot, %	169,6	87,4	
Vuosikate, €/asukas	787,8	543,2	
Asukasmäärä	14 939	15 105	

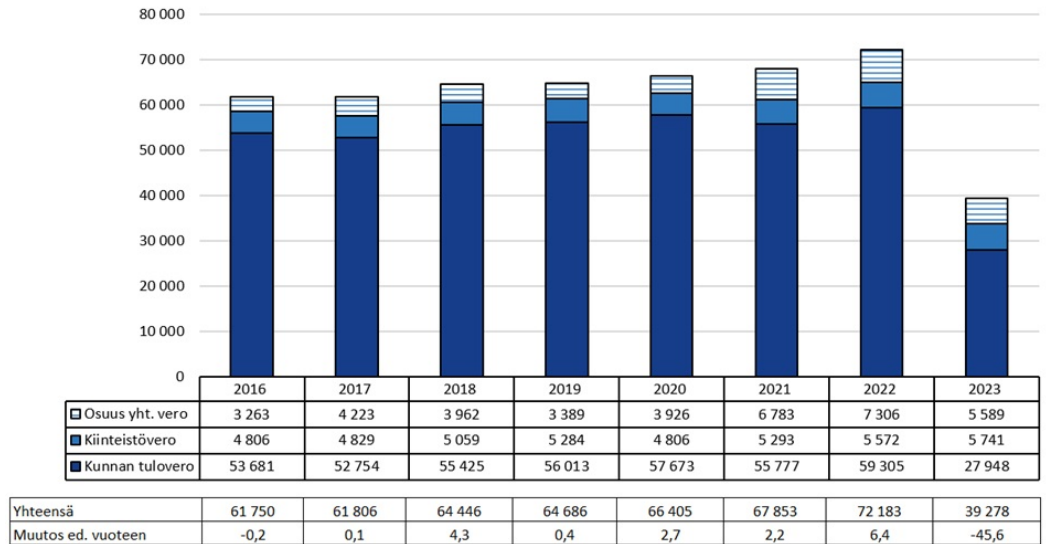
Kaupungin ja liikelaitosten vuosikate oli 11,8 miljoonaa euroa positiivinen. Se kasvoi 3,6 miljoonalla eurolla vuodesta 2022.

Verotulot ja valtionosuudet

Kaupungin verorahoitus oli 46,6 (106,1 miljoonaa euroa vuonna 2022). Verotulot olivat yhteensä 39,3 miljoonaa ja valtionosuudet 7,3 miljoonaa euroa. Yhteisöveron tuotto oli noin 5,6 miljoonaa euroa ja kunnan tuloveron tuotto noin 28 miljoonaa euroa. Kiinteistöveron tuotto oli 5,7 miljoonaa euroa.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Uudenkaupungin verotulot 2016–2023 (1 000 €)



Henkilöstö ja henkilöstömenot

Uudenkaupungin työntekijöistä noin puolet siirtyi 1.1.2023 liikkeen luovutuksella Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle, ja myös Uudenkaupungin palkkasumma ja henkilöstömenot lähes puolittuivat vuodesta 2022.

31.12.2023 Uudenkaupungin kaupungin palveluksessa olevan vakinaisen henkilöstön määrä oli 467 henkilöä. Henkilöstömäärä väheni 437 henkilöllä.

Kaupungin palveluksessa oli vuoden lopussa määräaikaiset mukaan lukien 601 työntekijää (1 159 vuonna 2022).

Uudenkaupungin kaupungin ja liikelaitosten palkkakulut olivat 23,5 miljoonaa euroa (-45,6 % vuodesta 2022). Henkilöstökulut olivat yhteensä 29,6 miljoonaa euroa.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Palvelussuhde 31.12. Palvelukeskuksittain	2020 yhteensä	2021 yhteensä	2022 yhteensä	2023 yhteensä	Muutos % ed. vuoteen
Kaupunki yhteensä	1 130	1 164	1 159	601	-48,1 %
Vakinaiset	903	911	904	467	-48,3 %
Määräaikaiset	227	253	255	134	-47,5 %
- joista työllistetyt	10	17	24	13	-45,8 %
Liikelaitokset	14	14	15	13	-13,3 %
Vakinaiset	14	14	13	13	0,0 %
Määräaikaiset	0	0	2	0	-100,0 %
- joista työllistetyt	0	0	0	0	

Käyttötaloustuotot ja -kulut

Uudenkaupungin kaupungin (ilman liikelaitoksia) käyttötalouden toimintatuottojen toteutumisaste oli 105,0 prosenttia ja toimintakulujen 99,6 prosenttia. Toimintakate (toimintatuotot - toimintakulut ilman poistoja) alitti talousarvion 1,4 miljoonalla eurolla. Kaupungin poistot sisältävä käyttötalouden alijäämä (nettomenot ilman liikelaitoksia) oli 43 miljoonaa euroa, 1,8 miljoonaa euroa talousarviota pienempi.

Uudenkaupungin kaupungin ja liikelaitosten vuoden 2023 käyttötalouden nettomenot (toimintakate + poistot) olivat 42,4 miljoonaa euroa. Ne laskivat 60,7 %, 65,5 miljoonaa euroa edellisestä vuodesta. Kaupungin poistot pienenevät 2,4 miljoonalla eurolla.

Kaupungin ja liikelaitosten poistot olivat noin 6,9 miljoonaa euroa. Ne pienenevät 2,4 miljoonalla eurolla.

ulkoiset, sisäiset ja mukana poistot	Toimintatuotot		Toimintakulut + poistot		Toimintakate + poistot		Muutos
Toimielin, 1 000 €	2023	2022	2023	2022	2023	2022	%
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	6 721	6 858	-11 283	-11 886	-4 562	-5 029	-9,3 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	16 171	18 590	-20 198	-25 069	-4 028	-6 479	-37,8 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	2 245	2 238	-31 469	-29 280	-29 224	-27 042	8,1 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	950	682	-6 136	-5 375	-5 186	-4 693	10,5 %
Sosiaali- ja terveyspalvelut	0	16 791	0	-82 037	0	-65 246	-100,0 %
Kaupunki yhteensä	26 086	45 159	-69 087	-153 647	-43 000	-108 488	-60,4 %
Liikelaitokset	7 244	6 989	-6 626	-6 382	617	607	1,7 %
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	33 330	52 148	-75 713	-160 029	-42 383	-107 881	-60,7 %

Investoinnit

Kaupungin ja liikelaitosten bruttoinvestoinnit olivat yhteensä 19,3 ja nettoinvestoinnit 18,3 miljoonaa euroa. Kaupungin osuus

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

nettoinvestoinneista oli lähes 16,7 miljoonaa euroa ja liikelaitosten 1,6 miljoonaa. Investointimenot laskivat 20,3 % edellisestä vuodesta.

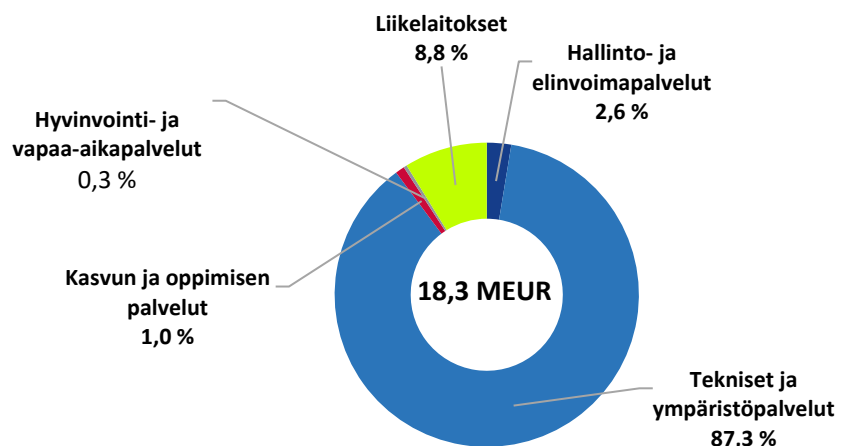
Kaupungin kiinteistöjen ylläpitokorjaukseen, moniin pieniin kohteisiin, käytettiin 0,6 miljoonaa euroa. Euromääräisesti isoimmat yksittäiset investoinnit olivat:

- Monitoimijatalo Wintteri (8 505 000 euroa)
- Kalannin koulu (1 803 000 euroa)
- Merituulikoti (1 438 000 euroa)
- A-sairaalan korjaukset (600 000 euroa)
- pääkirjasto (313 000 euroa).

Kaupungin investointimenojen toteutumisasaste oli 62,8 %.

Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen investoinnit olivat noin 1,2 miljoonaa euroa, 59,1 % budjetoidusta. Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen investoinnit olivat 409 000 euroa, 91,0 % budjetoidusta.

Investoinnit 2023, kaupunki ja liikelaitokset



Liikelaitosten toiminta 2023 ja muutokset toiminnassa

Uudenkaupungilla on kaksi kuntalain mukaista liikelaitosta: Uudenkaupungin Vesi liikelaitos ja Vakka-Suomen Vesi liikelaitos.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Liikelaitokset eivät vuonna 2023 ylittäneet valtuuston hyväksymiä investointi- ja lainatasoja. Ne eivät ottaneet uutta lainaa. Vakka-Suomen Veden lainamäärä laski 0,6 miljoonalla ja Uudenkaupungin Vesi liikelaitos on velaton.

Liikelaitokset maksoivat kaupungille korkoa peruspääomasta; Uudenkaupungin Vesi 265 000 euroa ja Vakka-Suomen Vesi 79 000 euroa.

Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen tilikausi oli ensimmäistä kertaa alijäämäinen. Tilikauden alijäämä oli 11 103 euroa (+439 244 euroa vuonna 2022), kun talousarviossa tilikauden ennustettiin olevan niukasti positiivinen. Liikelaitoksen rahatilanne oli kuitenkin edelleen hyvä.

Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen liikevaihto nousi edellisestä vuodesta. Talousarvion 6 000 euron ylijäämä kohosi lopulta 276 000 euroon. Liikelaitoksen kannattavuus oli hyvä ja sen talous on vakaa. Liikelaitoksen suhteellinen velkaantuneisuusaste on velan määrän vähenemisestä ja liikevaihdon kasvusta huolimatta edelleen korkea.

Vaasan hallinto-oikeus antoi 6.10.2023 päätöksen Hapönniemen jätevedenpuhdistamon uudesta ympäristöluvasta. Lainvoimaisen päätöksen mukaan purkuputkea ei tarvitse siirtää, vaan se saa jäädä nykyiselle sijainnilleen. Lupapäätöksen mukaan luvanhakijan on kuitenkin tehtävä selvitys jätevesien jälkikäsittelyn ja hygienisoinnin tarpeesta ja toteuttamismahdollisuuksista sekä niiden vaikutuksista jätevedenpuhdistamon puhdistettujen jätevesien laatuun ja määrään 30.6.2025 mennessä.

Kokonaismenot

Uudenkaupungin kaupungin ja liikelaitosten ulkoiset kokonaismenot (varsinaisen toiminnan lähinnä käyttötalouden menot, investointimenot ja rahoitustoiminnan menot) olivat 74 miljoonaa euroa (167 milj. euroa vuonna 2022).

Lainat ja vastuut

Uudenkaupungin lainakanta oli vuoden lopussa 64,2 miljoonaa euroa, 4 299 euroa/asukas. Lainamäärä nousi 8,6 miljoonalla eurolla.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Konsernin lainakanta oli 78,7 miljoonaa euroa (90,4 milj. euroa v. 2022) eli 5 266 euroa/asukas. Konsernin lainamäärä supistui, koska sairaanhoitopiirit ja erityishuoltopiirit purettiin ja niiden omaisuus ja velat siirrettiin hyvinvointialueille.

Kuntien lainakanta oli ennakkotietojen mukaan vuoden lopussa 18,4 mrd. euroa, 3 320 euroa asukasta kohden. Se laski 400 miljoonaa euroa vuodesta 2022.

Kaupungin lainasalkun suojausaste on vuosina 2025–2032 korkea (noin 70–90 %). Kiinteäkorkoinen 28 miljoonan euron joukkovelkakirjalaina erääntyy 2/2027, mutta tätä kompensoi se, että kaupungin korkosuojausten määrä nousee 60 miljoonaan euroon 2/2025. JVK:n korko on 0,466 %. Kiinteäkorkoisen lainan ja voimassa olevien korkosuojausten määrä on vuosina 2025–2/2027 yhteensä 88 miljoonaa, mutta sen jälkeen suojaustaso laskee 60 miljoonaan euroon.

Kaupungin lainojen keskikorko (sis. korot ja korkosuojaus) oli noin 0,74 %.

Rahavarat ja vakavaraisuus

Kaupungin rahavarat (sijoitukset ja kassavarat) olivat 8,8 miljoonaa euroa. Ne nousivat 0,4 miljoonaa euroa vuodesta 2022. Liikelaistosten kassatilanne oli hyvä.

Uudenkaupungin omavaraisuusaste oli 54,7 % (55,2 % v. 2022) ja konsernin 51,8 % (45,5 % v. 2022). Hyvänä tavoitetasona pidetään 70 %:n omavaraisuutta, mutta siihen pääsee vain erittäin harva kunta. Vuonna 2022 kaikkien kuntien omavaraisuusaste oli 59,3 % ja Uudenkaupungin kanssa vastaavankokoisten kuntien 46,6 %.

Konserni

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistuksen myötä konsernitilinpäätöksestä poistui Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä sekä Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymä. Muun muassa aineelliset hyödykkeet ja saamiset sekä kaupungin peruspääoma ja vieras pääoma pienenivät. Taseen loppusumma pieneni 38,5 miljoonalla eurolla.

Kaupungin konserniyhtiöt eivät vuonna 2023 kaikin osin saavuttaneet niille asetettuja tavoitteita.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Kiinteistö Oy Sorvakko ja Kiinteistö Oy Käätyjärvi fuusioitiin 1.1.2023 alkaen Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokrataloihin.

Kiinteistö Oy Kulhankarin sulautuminen Vuokrataloihin viivästyi, mutta se etenee suunnitelman mukaan ja toteutunee kevään 2024 aikana.

Asuntojen käyttöasteen aleneminen jatkui (tav. 95 %/tot. 80 %). Alhainen käyttöaste johtuu osin käynnissä olevista linjasaneerauksista ja osin kaupungin negatiivisesta muuttoliikkeestä sekä työllisyystilanteesta. Vuokria jouduttiin korottamaan käyttökustannusten kasvun takia. Yhtiön taloustilanne ja maksuvalmius oli kohtalainen. Vuosi sujui suurista muutoksista huolimatta hyvin, ja yhtiö pystyi kattamaan pääoma- ja käyttökustannukset kerätyillä vuokratuotoilla.

Uudenkaupungin Satama Oy:n liikevaihto laski yli 40 %, ja yhtiö painoi tappiolliseksi. Yhtiön rahoitusasema on kuitenkin hyvä, ja sen tase on erittäin vahva. Yhtiö maksoi kaupungille 600 000 euroa osinkoa.

Konsernin vuosikate oli 132,6 % poistoista (tavoite 100 %) ja investointien tulorahoitusaste 59,4 %.

Uudenkaupungin konsernin lainat ja vastuut olivat vuoden lopussa 98,0 miljoonaa euroa eli 6 557 euroa / asukas (tavoite: lainat max. 8 000 euroa/asukas). Koko maassa konsernilainakanta oli koko maassa 7 760 euroa/asukas vuonna 2022.

Konsernin omavaraisuusaste parani 45,5 %:sta 51,8 %:iin ja suhteellinen velkaantuneisuus kasvoi 61,2 %:sta 123,0 %:iin. Vuonna 2022 Suomen kuntakonsernien omavaraisuusaste oli 42 %.

Talouden kehitys ja tasapaino

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Kirjanpidollista tasapainoa kuvataan kertyneellä yli-/alijäämällä.

Kunnan talous on tasapainossa, jos vuosikate riittää poistoihin ja poistojen määrä kattaa investoinnit. Uudessakaupungissa vuosikate oli vuonna 2023 noin 170 % poistoista ja investointien tulorahoitus-

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

prosentti 64,0. Talous oli hyväksyttävällä tasolla, koska vuosikate kattoi poistot ja osan investoinneista.

Talouden tasapainoa ei arvioida yksittäisen vuoden perusteella vaan useamman vuoden kumulatiivisena kertymänä.

Konsernitasolla investointien tulorahoitusprosentti oli 59,4 %

Tilinpäätöksen tunnuslukuja

Kaupunki + liikelaitokset	2023	2022
Vuosikate, €/asukas	788	543
Vuosikate/poistot, %	170	87
Investointien tulorahoitus, %	64	36
Kassan riittävyys, pv	109	31
Lainakanta, 1 000 €	64 225	55 583
Lainat, €/asukas	4 299	3 680
Omavaraisuus, %	55	55
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	121	56
Konserni	2023	2022
Konsernin omavaraisuus, %	52	45
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 €	78 675	90 417
Konsernin lainat, €/asukas	5 266	5 986

Tilikauden ylijäämä ja taseen kumulatiivinen ylijäämä

Tilikauden ylijäämä oli 5,1 miljoonaa euroa. Taseen kumulatiivinen ylijäämä oli vuoden lopussa 22,9 miljoonaa euroa, 1 534 euroa/asukas.

Tulevaisuuden näkymät

Uudenkaupungin kaupungin asukasmäärä on kääntynyt laskuun, ja muuttoliike on negatiivinen. Pitkään jatkuessaan väestön väheneminen ja ikääntyminen johtavat näivettymiseen. Asukasmäärään voidaan vaikuttaa vain vakaalla työpaikkatarjonnalla ja maahanmuuton lisääntymisellä.

Hyvinvointialueiden perustamisen jälkeen kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus kasvoi ja taloudellinen liikkumavara kapeni.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Talouden ja toiminnan sopeuttaminen jatkuu vuosina 2024–2026.

Sote-kiinteistöt jäivät edelleen kaupungin omistukseen ja vastuulle. Hyvinvointialue vuokraa kaupungilta soten käytössä olevat toimitilat kolmeksi vuodeksi (2023-2025 + 1 vuoden optio). Kaupungin on yhtiötettävä toimitilansa, mikäli se haluaa siirtymäkauden jälkeen edelleen vuokrata tiloja hyvinvointialueelle. Päätökset ja järjestelyt niiden osalta tehdään 2024–2025.

Uudenkaupungin monitoimijatilán, Wintterin, rakentaminen alkoi 2022. Se valmistuu ja otetaan käyttöön vuonna alkuvuonna 2025. Monitoimitila rahoitetaan taselainalla ja koulukeskus kiinteistöleasingillä. Kaupunki on varautunut koronvaihtosopimuksilla korkojen nousuun. Suuren investointihankkeen myötä kaupungin lanakanta ja vastuut kasvavat. Wintterin rakentamisesta aiheutuvat määräaikaisten kustannukset poistuvat 2025, kun uusi monitoimijatalo valmistuu, mutta vastaavasti pääomakustannukset ja leasingvuokrat kasvattavat menoja vuodesta 2025 alkaen.

Vuosi 2024 tulee talousarvion mukaan olemaan vielä niukasti ylijäämäinen, koska marraskuussa 2023 ilmoitetut lopullisten sote-menojen aiheuttamat valtionosuuden lisäleikkaukset vuodelle 2024 kompensoidaan kunnille. Lisäksi kaupungin yhteisöveron jako-osuus kasvoi kolmanneksella.

Vuosi 2025 tulee olemaan alijäämäinen. Valtio ei ole tehnyt päätöksiä valtionosuuden lisäleikkausten kompensaation jatkamisesta.

Henkilöstön rekrytointivaikeudet kasvavat. Henkilöstön rekrytointiongelmia on jo nyt lähes kaikilla sektoreilla, ja hakijoiden määrä on laskussa.

Ukrainalaiset voivat maaliskuusta 2023 alkaen hakea kotikuntaa Suomesta. Kotikuntastatuksen sai noin 120 ukrainalaista. Kotikunnan saamisen jälkeen Ukrainasta paenneet siirtyvät vastaanottopalveluista kuntien ja hyvinvointialueiden palveluiden piiriin sekä oppivelvollisuuden piiriin, mikä vaikuttaa laajasti myös Suomen kuntiin. Heistä toivotaan uusia pysyviä asukkaita kuntiin.

Maahanmuuttajataustaisten asukkaiden määrä ja palvelujen tarve on muutamassa vuodessa moninkertaistunut, ja kasvu jatkuu lähivuosina. Erityisesti lasten ja nuorten sekä naisten kotouttamiseen ja integroitumiseen Uuteenkaupunkiin tulee panostaa.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

TE-palvelut siirtyvät 2025 suurelta osin kuntien vastuulle. Muutos on kunnille mahdollisuus tehdä jatkossa nykyistä vaikuttavampaa ja niiden elinvoimaa tukevaa työllisyys- ja elinkeinopolitiikka. Taloudellisesti uudistukseen liittyy riskejä, sillä tällä hetkellä näyttää siltä, että kunnille ei siirry valtiolta TE-palveluihin käytettyjä ja velvoitteiden hoidon edellyttämiä resursseja, vaan kunnat joutuvat rahoittamaan palveluja.

Valtionosuusuudistuksen valmistelu jatkuu ja sen sisältöä, ja vaikutukset kuntiin eivät ole tällä hetkellä tiedossa.

Tulevaisuuden osalta voi todeta, että ainoa, mikä on pysyvää, on muutos. Pärjätäkseen kuntien pitää olla jatkossakin proaktiivisia, joustavia ja uudistuvia.

Esittelijä: Kaupunginjohtaja Atso Vainio

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus allekirjoittaa vuoden 2023 tilinpäätöksen ja antaa tilinpäätöksen tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen valtuuston käsiteltäväksi.

Kaupunginhallitus päättää ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että

- tilikauden tuloksesta tehdään tilinpäätöksen sivun 84 mukaiset tilinpäätösjärjestelyt ja tilikauden ylijäämä 5 103 780,54 euroa siirretään taseen omaan pääomaan tilikauden ylijäämä-/alijäämätilille.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta 3.5.2024 § 33
2317/02.06.01.03/2024

Liitteenä tilintarkastajan tilintarkastuskertomus, joka on laadittu vuoden 2023 tilinpäätöksen tarkastuksesta.

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta päättää

- esittää tilintarkastuskertomuksen tiedoksi kaupunginvaltuustolle,
- esittää kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2023 tilinpäätös hyväksytään ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2023.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 42
2317/02.06.01.03/2024

Esittelijä: Kaupunginhallitus

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto päättää, että

- tilikauden tuloksesta tehdään tilinpäätöksen sivun 84 mukaiset tilinpäätösjärjestelyt ja tilikauden ylijäämä 5 103 780,54 euroa siirretään taseen omaan pääomaan tilikauden ylijäämä-/alijäämätilille.

Esittelijä: Tarkastuslautakunta

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto päättää:

- merkitä tilintarkastuskertomuksen tiedoksi
- että vuoden 2023 tilinpäätös hyväksytään ja
- tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2023.

Keskustelun aikana valtuutettu Rauno Aaltonen teki toivomusponsiesityksen, että tilinpäätös jaetaan paperisena vain niille valtuutetuille, jotka sitä erikseen pyytävät. Ponsiesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Valtuutettu Seppo Nikula teki seuraavan toivomusponsiesityksen:

”Vuoden 2024 tilinpäätöksen valmisteluprosessista alkaen lautakunnat tai vastaavat päättävät ja esittävät sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen raportit sekä suorit tiedot kaupunginhallitukselle ja edelleen

Kaupunginhallitus	§ 99	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 42	10.06.2024

kaupunginvaltuustolle, kun nykykäytännössä ne merkitsevät ainoastaan tiedokseen asiaan liittyvät viranhaltijaraportit.”

Valtuutetut Jari Valkonen, Olli-Pekka Päivärinta, Seppo Laine ja Lasse Virtanen sekä varavaltuutetut Mikko Saari, Esa Aaltonen ja Reko Wallenius kannattivat valtuutettu Seppo Nikulan ponsiesitystä.

Puheenjohtaja kysyi, voidaanko Seppo Nikulan toivomusponsi hyväksyä yksimielisesti. Ponsi hyväksyttiin yksimielisesti.

Päätös: Kaupunginvaltuusto päätti

- että tilikauden tuloksesta tehdään tilinpäätöksen sivun 84 mukaiset tilinpäätösjärjestelyt ja tilikauden ylijäämä 5 103 780,54 euroa siirretään taseen omaan pääomaan tilikauden ylijäämä-/alijäämätilille
- merkitä tilintarkastuskertomuksen tiedoksi
- että vuoden 2023 tilinpäätös hyväksytään ja
- että tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2023.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi seuraavat ponsiesitykset:

- jatkossa tilinpäätökset jaetaan paperisena vain niille valtuutetuille, jotka sitä erikseen pyytävät.
- vuoden 2024 tilinpäätöksen valmisteluprosessista alkaen lautakunnat tai vastaavat päättävät ja esittävät sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen raportit sekä suorit tiedot kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, kun nykykäytännössä ne merkitsevät ainoastaan tiedokseen asiaan liittyvät viranhaltijaraportit.

Liitteet

- 1 Tilintarkastuskertomus_2023
- 2 Tilinpäätös 2023

Tarkastuslautakunta	§ 18	21.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 28	26.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 34	03.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 39	17.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 44	24.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 49	31.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 43	10.06.2024

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2023

Tarkastuslautakunta 21.03.2024 § 18

Kuntalain 121 §:n mukaan:

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on:

- 1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- 6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisia pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Tarkastuslautakunta	§ 18	21.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 28	26.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 34	03.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 39	17.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 44	24.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 49	31.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 43	10.06.2024

Kaupunginhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta keskustelee tilivuoden aikana esiin tulleista havainnoista ja arviointikertomukseen sisällytettävistä asioista.

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli tilivuoden aikana esiin tulleista havainnoista ja arviointikertomukseen sisällytettävistä asioista. Asian käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Merkittiin, että sivistyspalveluiden erityisasiantuntija Inkeri Parviainen saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn jälkeen klo 12:40.

Tarkastuslautakunta 26.04.2024 § 28

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen valmistelua ja päättää seuraavista kokouspäivistä.

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli arviointikertomukseen sisällytettävistä asioista. Asian käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta 03.05.2024 § 34

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen valmistelua ja hyväksyy seuraavat kokouspäivät: perjantai 17.5., 24.5., 14.6. ja varalla perjantai 31.5.2024.

Tarkastuslautakunta	§ 18	21.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 28	26.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 34	03.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 39	17.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 44	24.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 49	31.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 43	10.06.2024

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli arviointikertomukseen sisällytettävistä asioista. Asian käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa. Tarkastuslautakunta hyväksyi seuraavat kokouspäivät: perjantai 17.5., 24.5., 7.6. ja varalla perjantai 31.5.2024.

Tarkastuslautakunta 17.05.2024 § 39

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen valmistelua.

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli arviointikertomukseen sisällytettävistä asioista. Asian käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa. Tarkastuslautakunta päätti kokoontua myös perjantaina 31.5.2024.

Tarkastuslautakunta 24.05.2024 § 44

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen valmistelua.

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli arviointikertomukseen sisällytettävistä asioista. Asian käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta 31.05.2024 § 49

Tarkastuslautakunta	§ 18	21.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 28	26.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 34	03.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 39	17.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 44	24.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 49	31.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 43	10.06.2024

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta hyväksyy vuoden 2023 arviointikertomuksen liitteen mukaisena, ja esittää sen kaupunginvaltuustolle tiedoksi ja käsiteltäväksi mahdollisia toimenpiteitä varten. Samalla lautakunta esittää, että kaupunginhallitus antaa valtuustolle vastineensa tarkastuskertomuksessa mainituista huomioista ja havainnoista 31.10.2024 mennessä.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 43
627/00.02.02/2022

Esittelijä: Tarkastuslautakunta

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto
- merkitsee arviointikertomuksen vuodelta 2023 tiedoksi ja päättää mahdollisista toimenpiteistä
- pyytää kaupunginhallituksen lausunnon arviointikertomuksessa mainituista huomioista ja havainnoista 31.10.2024 mennessä.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Liitteet

3 Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2023

Kaupunginhallitus	§ 89	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 25	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 44	10.06.2024

Uudenkaupungin kaupungin vuoden 2023 henkilöstökertomus

Kaupunginhallitus 25.03.2024 § 89

Valmistelija:	Henkilöstöjohtaja Maaru Seikola etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi
Esittelijä:	Kaupunginjohtaja Atso Vainio
Päätösehdotus:	Kaupunginhallitus merkitsee henkilöstökertomuksen vuodelta 2023 tiedoksi ja antaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle.
Päätös:	Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti. Merkittiin, että henkilöstöjohtaja Maaru Seikola poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.34.

Tarkastuslautakunta 26.04.2024 § 25

	Henkilöstöjohtaja Maaru Seikola esittelee henkilöstökertomuksen tarkastuslautakunnalle.
Päätösehdotus (pj):	Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi.
Päätös:	Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti. Merkittiin, että henkilöstöjohtaja Maaru Seikola poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 12:33.

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 44
2332/01.00.02/2024

Kaupunginhallitus	§ 89	25.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 25	26.04.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 44	10.06.2024

Esittelijä: Kaupunginhallitus

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto merkitsee henkilöstökertomuksen vuodelta 2023 tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Liitteet

4 Henkilöstökertomus 2023

Kaupunginhallitus	§ 164	20.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 45	24.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 45	10.06.2024

Kaupunginhallituksen arvio talouden ja strategian toteutumisesta vuonna 2023

Kaupunginhallitus 20.05.2024 § 164

Valmistelija: Talousjohtaja Anne Takala
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

Yleistä vuodesta 2023

Kaupungin väkiluku laski ensimmäisen kerran alle 15 000:n. Asukasluku oli vuoden lopussa 14 939. Asukasluku pieneni ennakkotiedon mukaan yhteensä 153 hengellä. Ilman noin 120 ukrainalaisen saamaa kotikuntastatusta lasku olisi ollut vielä isompi. Vuonna 2023 syntyneiden määrä oli noin puolet kuolleiden määrästä (100/187). Syntyneiden määrä on jo vuosia alittanut kuolleiden määrän.

Kaupungin ja liikelaitosten ja konserniyhteisöjen toiminta oli tavoitteiden mukaista. Useimpien palvelualueiden euromääräiset toiminnalliset tavoitteet ja muut tavoitteet toteutuivat hyvin tai melko hyvin.

Liitteessä on kooste joidenkin valtuuston hyväksymien tavoitteiden toteutumisesta.

Uudenkaupungin kaupungin tilikauden ylijäämä oli 5,1 m€ ja taseen kumulatiivinen ylijäämä 22,9 m€, 1 534 euroa/asukas.

Talouden toteutuminen ja kehitys

Uudenkaupungin kaupungin (ilman liikelaitoksia) käyttötalouden toimintatuottojen toteutumisaste oli 105 prosenttia ja toimintakulujen 99,6 prosenttia.

Toimintakate (toimintatuotot – toimintakulut ilman poistoja) alitti talousarvion 1,4 miljoonalla eurolla. Kaupungin poistot sisältävä käyttötalouden alijäämä (nettomenot ilman liikelaitoksia) oli 43 m€, 1,8 m€ talousarviota pienempi. Toimintakatetta tai nettomenoja ei soten takia voi verrata vuoteen 2022.

Kaupunginhallitus	§ 164	20.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 45	24.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 45	10.06.2024

Uudenkaupungin kaupungin ja liikelaitosten ulkoiset kokonaismenot (varsinaisen toiminnan lähinnä käyttötalouden menot, investointimenot ja rahoitustoiminnan menot) olivat 74 m€.

Kaupungin vuosikate eli investointeihin käytettävissä oleva rahamäärä oli 788 euroa/asukas. Vuosikate kattoi 170 prosenttia poistoista, ja se riitti omaisuuden kulumista vastaaviin poistoihin. Vuosikate nousi 3,6 m€ vuodesta 2022.

Investointien tulorahoitusprosentti oli 64. Konsernitasolla investointien tulorahoitusprosentti oli 59 %.

Kaupungin verorahoitus (verotulot ja valtionosuudet) olivat 46,6 m€. Verotulot olivat yhteensä 39,3 m€ ja valtionosuudet 7,3 m€

Uudenkaupungin liikelaitokset eivät vuonna 2023 ylittäneet valtuuston hyväksymiä investointi- ja lainatasoja.

Uudenkaupungin omavaraisuusaste oli 54,7 % ja konsernin 51,8 %. Kaupungin omavaraisuusaste laski hieman edellisestä vuodesta mutta konsernin omavaraisuusaste nousi yli 6 %-yksiköllä. Hyvän tavoitetasona pidetään 70 %:n omavaraisuutta, mutta siihen pääsee vain erittäin harva kunta tai konserni. Vuonna 2022 kaikkien kuntien omavaraisuusaste oli 59,3 % ja Uudenkaupungin kanssa vastaavankokoisten kuntien 46,6 %. Konsernien keskimääräinen omavaraisuusaste oli 42 %.

Investoinnit

Kaupungin ja liikelaitosten bruttoinvestoinnit olivat yhteensä 19,3 m€. Kaupungin osuus oli tästä 17,7 m€ ja liikelaitosten 1,6 miljoonaa. Investointimenot laskivat neljänneksen edellisestä vuodesta. Investointimenojen toteutumisaste oli 62,8 %.

Euromääräisesti isoimmat yksittäiset investoinnit olivat monitoimijatalo Wintteri (8 505 000 euroa), Kalannin koulu (1 803 000 euroa), Merituulikoti (1 438 000 euroa) ja A-sairaalan korjaukset (600 000 euroa).

Vedet investoivat yhteensä 1,6 m€.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kaupunginhallitus	§ 164	20.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 45	24.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 45	10.06.2024

Palvelukeskukset ja liikelaitokset ovat arvioineet kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamista ja toteutumista vuonna 2023. Arviointi tehtiin sähköisesti. Vastaukset pyydettiin asteikolla 1–5 (1=täysin eri mieltä – 5=täysin samaa mieltä). Vastausten keskiarvo ei muuttunut vuodesta 2022.

Huomioita sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta

Kokonaisuudessaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan voidaan todeta toimivan Uudessakaupungissa tyydyttävästi, mutta siinä on joitakin puutteita.

Johtaminen, hallinto ja investoinnit

Vastausten keskiarvo 4,3 (4,3)

Tavoitteet ja riskit

Vastausten keskiarvo 4,1 (4,1)

Henkilöstö ja tiedottaminen

Vastausten keskiarvo 4,5 (4,5)

Sisäisen valvonnan kehittäminen vuonna 2024-2025 / Koko kaupunkia koskevat toimenpiteet:

1. Kaupungin esihenkilöille ja konserniyhteisöille järjestetään vuosittain sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutusta ja valmennusta ja henkilöstölle järjestetään teemasta koulutusta (min.1/vuosi). Konsernijohto velvoittaa esimiehet ja konserniyhteisöjen edustajat osallistumaan koulutuksiin.
2. Kyberriskien ja -uhkien tunnistaminen ja kyberriskien ja -uhkien vähentäminen eri keinoin jatkuu. Henkilöstön koulutus ja valmennus jatkuu.
3. Raportointijärjestelmän parantaminen 2024–2025. Selvitetään mahdollinen yhteistyö Tilikunta Oy:n kanssa.
4. Laaditaan suunnitelma siitä, mistä toiminnoista ja miten itsearviointit ja ulkoiset arvioinnit tehdään.

Lainakanta

Uudenkaupungin lainakanta oli vuoden lopussa 64,2 m€, 4299 euroa/asukas. Lainamäärä nousi 8,6 miljoonalla eurolla. Konsernin lainakanta oli 78,7 m€ eli 5 266 euroa/asukas. Kaupungin lainat ja

Kaupunginhallitus	§ 164	20.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 45	24.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 45	10.06.2024

vastuut (lähinnä leasingvastuut) olivat 81,1 m€, 5443 euroa/asukas. Konsernin lainat ja vastuut olivat 98 m€, 6557 euroa/asukas.

Kuntien lainakanta oli ennakkotietojen mukaan vuoden lopussa 18,4 mrd. euroa, 3 320 euroa asukasta kohden. Se laski 1,6 % vuodesta 2022.

Liikelaitokset eivät ottaneet vuoden aikana uutta lainaa.

Rahoitusriskin merkitys kaupungin kokonaistaloudessa korostuu, kun korot ovat nousseet. Riskiä on pienennetty koronvaihtosopimuksilla ja kiinteäkorkoisilla luotoilla.

Kaupungin lainasalkun suojausaste on korkea vuosina 2025–2032 (noin 70–90 %). Kiinteäkorkoisen lainan ja voimassa olevien korkosuojausten määrä on vuosina 2025–2/2027 yhteensä 88 miljoonaa, mutta sen jälkeen suojaustaso laskee 60 miljoonaan euroon.

Kaupungin rahavarat (sijoitukset ja kassavarat) olivat 8,8 m€. Ne nousivat 0,4 m€ vuodesta 2022.

Liikelaitosten kassatilanne oli hyvä.

Strategian tavoitteiden toteutuminen

Strategian mittareiden kaikkia tavoitteita ei saavutettu, mutta keskeisistä tavoitteista ylijäämäinen talous toteutui. Vuosikate riitti suunnitelmanmukaisiin poistoihin, mutta ei investointeihin.

Strategian tavoitteiden toteutumista on eritelty tarkemmin liitteessä.

Tilasto- ja vertailutietoja

Liitteeseen on kerätty tausta-aineistoksi erilaista tilastotietoa kaupungin toiminnan kustannuksista. Tilastokeskuksen tietoihin perustuvassa Kuntien taloudellisia tunnuslukuja 2011–2022 -tilastossa on vertailtu Uudenkaupungin, 10 001–20 000 asukkaan kuntien, Varsinais-Suomen ja koko maan kehitystä ja talouslukuja. Niiden vertailua vaikeuttaa se, että kuntien palvelujen järjestämistavat poikkeavat merkittävästi toisistaan. Tämä näkyy kuntien toimintamenojen ja -tulojen sekä valtionosuuksien eroina. Uudenkaupungin vuoden 2023 luvut perustuvat kaupungin tilinpäätökseen.

Kaupunginhallitus	§ 164	20.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 45	24.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 45	10.06.2024

Sote-pela-uudistus vaikuttaa kokonaislukuihin ja aineiston vertailtavuuteen. Toiminnassa ja aineiston keräämistavassa on seuranta-aikana tapahtunut muitakin muutoksia, joten luvut ovat vain suuntaa antavia.

Esittelijä: Kaupunginjohtaja Atso Vainio

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus hyväksyy arvion tavoitteiden ja strategian toteutumisesta vuonna 2023 ja antaa sen edelleen tarkastuslautakunnalle ja kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta 24.05.2024 § 45

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta merkitsee arvion tavoitteiden ja strategian toteutumisesta vuonna 2023 tiedoksi.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 45
2480/00.01.02.00/2024

Esittelijä: Kaupunginhallitus

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto merkitsee arvion tavoitteiden ja strategian toteutumisesta vuonna 2023 tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginhallitus	§ 164	20.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 45	24.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 45	10.06.2024

Liitteet

- 5 Kaupunginhallituksen arvio tavoitteiden ja strategian toteutumisesta 2023
- 6 Kaupunginhallituksen arvio tavoitteiden ja strategian toteutumisesta 2023, liite 1
- 7 Strategian toteutuminen_tilastot

Tarkastuslautakunta	§ 27	26.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 50	31.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 46	10.06.2024

Sidonnaisuusilmoitukset

Tarkastuslautakunta 26.04.2024 § 27

Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan keskeisten luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee:

- kaupunginhallituksen jäseniä,
- maankäyttö- ja rakennuslaissa tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä,
- valtuuston ja lautakuntien puheenjohtajia sekä varapuheenjohtajia,
- kaupunginjohtajaa ja
- kaupunginhallituksen ja lautakunnan esittelijöitä.

Kuntalain 31 §:n mukaan toimielimen varajäseniin sovelletaan, mitä varsinaisista jäsenistä säädetään, joten ilmoitusvelvollisuus koskee myös varajäseniä.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tietoon.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa. [Uudenkaupungin kaupungin sidonnaisuusrekisteri](#) löytyy kaupungin verkkosivuilta.

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta päättää

- tarkastaa ja hyväksyä saadut sidonnaisuusilmoitukset ja pyytää tarvittaessa täydentämään niitä,
- muistuttaa tarvittaessa ilmoitusvelvollisia ilmoituksen tekemisestä ja
- antaa sidonnaisuusilmoitukset edelleen tiedoksi valtuustolle.

Tarkastuslautakunta	§ 27	26.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 50	31.05.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 46	10.06.2024

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti muistuttaa laiminlyöneitä ilmoitusvelvollisia ilmoituksen tekemisestä/täydentämisestä. Ilmoituksen palauttamiselle annetaan kaksi viikkoa aikaa.

Tarkastuslautakunta 31.05.2024 § 50

Päätösehdotus (pj): Tarkastuslautakunta päättää
- tarkastaa ja hyväksyä saadut sidonnaisuusilmoitukset ja
- antaa sidonnaisuusilmoitukset edelleen tiedoksi valtuustolle.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 46
2417/00.02.02/2024

Linkki kaupungin sidonnaisuusrekisteriin: [Sidonnaisuusilmoitukset](#)

Esittelijä: Tarkastuslautakunta

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto merkitsee tiedoksi kaupungin sidonnaisuusrekisterissä julkaistut ilmoitukset.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Opetus- ja kasvatustalousto	§ 37	22.05.2024
Kaupunginhallitus	§ 187	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 47	10.06.2024

Lisämäärärahaesitys kasvun ja oppimisen palvelujen vuoden 2024 talousarvioon

Opetus- ja kasvatustalousto 22.05.2024 § 37

Valmistelija: Controller Emilia Kaapeli
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

Uudenkaupungin kaupunginvaltuusto hyväksyi 18.12.2023 vuoden 2024 talousarvion.

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.

Lisämäärärahatarve:

Lukio

Uutta/Perustelut

Uudenkaupungin lukion toiminta on siirtymässä Wintteriin keväällä 2025. Tulevan muutoksen myötä lukion hakijamäärät ovat voimakkaasti kasvaneet lukuvuodelle 2024-2025. Lukion ensisijaisten opiskelijoiden hakijamäärä on 91 (53 opiskelijaa vuonna 2023), joista noin 10 % äidinkieli on muu kuin suomi. Ensimmäinen vuosikurssi muodostuu niin suureksi, että pakollisten kurssien osalta opiskelijat on ryhmiteltävä neljään ryhmään ja suomi toisena kielenä opetuksen järjestäminen on välttämätöntä. Muutoksen aiheuttamat kustannukset syyslukukauden osalta ovat noin 43 000 euroa, mitä ei ole huomioitu vuoden 2024 talousarviossa. Valtionosuustulot kasvavat oppilasmäärän kasvun vuoksi.

Pyhämaan ryhmäperhepäiväkoti

Uutta/Perustelut

Opetus- ja kasvatuslautakunta	§ 37	22.05.2024
Kaupunginhallitus	§ 187	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 47	10.06.2024

Pyhämaan ryhmäperhepäiväkotia Satakielen toiminnan käynnistämistä 1.8.2024 selvitetään kasvaneen kysynnän vuoksi. Ryhmäperhepäiväkotia oli toiminnassa 8/2022 asti. Ryhmäperhepäiväkotiin ollaan rekrytoimassa kaksi perhepäivähoitajaa ja yksi lastenhoitaja. Kustannustasoa on arvioitu vuosien 2020-2022 pohjalta inflaatio ja palkankorotukset huomioon ottaen. Yhteensä kustannusten arvioidaan olevan noin 151 000 euroa vuodessa, josta loppuvuodelle elo-joulukuu 2024 kohdistuu noin 65 000 euroa.

Esittelijä: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

Päätösehdotus: Opetus- ja kasvatuslautakunta päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen -valtuustolle, että se myöntäisi kasvun ja oppimisen palveluille lisämäärärahaa seuraavasti:

65 000 € Pyhämaan ryhmäperhepäiväkodin toiminnan käynnistämiseen 1.8.2024 alkaen ja

43 000 € lukion kurssien ja S2-opetuksen järjestämiseen kasvaneen oppilasmäärän vuoksi 1.8.2024 alkaen.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginhallitus 03.06.2024 § 187

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se myöntäisi kasvun ja oppimisen palveluille lisämäärärahaa seuraavasti:

65 000 € Pyhämaan ryhmäperhepäiväkodin toiminnan käynnistämiseen 1.8.2024 alkaen ja

43 000 € lukion kurssien ja S2-opetuksen järjestämiseen kasvaneen oppilasmäärän vuoksi 1.8.2024 alkaen.

Opetus- ja kasvatuslautakunta	§ 37	22.05.2024
Kaupunginhallitus	§ 187	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 47	10.06.2024

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 47
2464/02.02.00/2024

Esittelijä: Kaupunginhallitus

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto päättää myöntää kasvun ja oppimisen palveluille lisämäärärahaa seuraavasti:

65 000 € Pyhämaan ryhmäperhepäiväkodin toiminnan käynnistämiseen 1.8.2024 alkaen ja

43 000 € lukion kurssien ja S2-opetuksen järjestämiseen kasvaneen oppilasmäärän vuoksi 1.8.2024 alkaen.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto	§ 90	18.12.2023
Kaupunginhallitus	§ 16	15.01.2024
Kaupunginhallitus	§ 189	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 48	10.06.2024

Valtuustoryhmä Saastamoinen/Henton valtuustoaloite: Uudenkaupungin kaupungin laina- ja korkoselvitys

Kaupunginvaltuusto 18.12.2023 § 90

Päätös: Kaupunginvaltuusto päätti lähettää aloitteen kaupunginhallituksen valmisteltavaksi.

Kaupunginhallitus 15.01.2024 § 16

Valtuustoryhmä Saastamoinen/Henton valtuustoaloitteessa esitetään, että Uudessakaupungissa laaditaan pikaisella aikataululla valtuuston käyttöön taulukko, jossa näkyvät kaupungin eri lainamäärät, niiden lyhennykset ja korot vuosittain ja korkojen nousun vaikutus lainakantaan, sekä erikseen ei-korkosuojattu lainakanta. Taulukossa tulee valtuustoaloitteen mukaan näkyä myös konsernilainat ja leasingvastuut sekä niiden jäännös-/loppuerien maksut sekä tieto, milloin ne realisoituvat.

Esittelijä: Kaupunginjohtaja Atso Vainio

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus päättää antaa aloitteen hallinto-, talous- ja ICT-palvelujen valmisteltavaksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Merkittiin, että kaupunginhallitus piti kokousta tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 19.28 - 19.39.

Merkittiin, että laskentapäällikkö Jukka Jokiranta saapui kokoukseen kokousta aikana klo 19.37.

Kaupunginvaltuusto	§ 90	18.12.2023
Kaupunginhallitus	§ 16	15.01.2024
Kaupunginhallitus	§ 189	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 48	10.06.2024

Kaupunginhallitus 03.06.2024 § 189

Valmistelija: Talousjohtaja Anne Takala
Rahoitussihteeri Alina Hyytiä
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut on koonnut liitteenä olevat tiedot konsernin lainakannasta ja kaupungin lainakannasta tällä hetkellä ja 10 vuoden kuluttua sekä lyhennyksistä ja koroista. Analyysissä on mukana tiedot korkotason vaihtelun vaikutuksesta koronvaihtosopimuksen kassavirtoihin.

Laskelmien tekemisessä on hyödynnetty kaupungin käytössä olevaa Kuntarahoituksen digitaalista Apollo-palvelua, jossa asiakkaat voivat hallita muun muassa rahoitussopimuksiaan ja sijoituksiaan sekä seurata takauksiaan.

Lainakanta ja vastuut

Konsernilainojen tilinpäätös 2023 -lainakantaan kaupungin osalta sisältyvät pitkä- ja lyhytaikaiset lainat, kuntatodistusluotot ja pankkitilin negatiivinen saldo päivämäärällä 31.12.2023. Leasingvastuiden jäännös- ja loppuerien tarkkoja maksutietoja ei ole vielä saatavilla, koska osin leasingilla rahoitettava Wintteri on kesken. Konsernin lainakanta ja vastuut olivat 95 882 400 euroa 31.12.2023. Vuoden 2025 lopussa kaupungin lainakanta ja vastuut ovat arviolta 104 109 700 euroa. Konserniyhteisöillä ei ole tiedossa merkittäviä lainojen tai vastuiden lisäyksiä.

Lainakannan korkosidonnaisuus

Positioraportti kertoo kaupungin lainasalkun mukaiset lainakohtaiset perustiedot. Taulukossa ovat lainojen korkositoumukset ja jäljellä olevat juoksuajat. Nykyisen lainakannan vakiomuotoisista lainoista kolme on sidottu vaihtuvaan korkoon.

Raportointikokonaisuudessa huomioitavaa on joukkovelkakirjalainan (28 milj.) erääntyminen vuonna 2027. Lainan kiinteä korko on 0,466 %. Joukkovelkakirjalaina korvataan joko uudella joukkovelkakirjalainalla tai taselainalla. Lainasalkkuun on simuloitu

Kaupunginvaltuusto	§ 90	18.12.2023
Kaupunginhallitus	§ 16	15.01.2024
Kaupunginhallitus	§ 189	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 48	10.06.2024

uusi joukkovelkakirjalaina 3 %:n kiinteällä korolla. Positioraporttiin on lisäksi simuloitu talousarviolainat vuosille 2024 ja 2025 käyttäen 3 % kiinteää korkotasoa. Wintterin leasingvuokrakulut on simuloitu sopimuksen mukaisella euribor-korolla (6 kk) ja 0,33 %:n marginaalilla, alkamaan arvioituna vuokra-ajan alkamisajankohtana.

Rahoitusraportin yhteenvedot perustuvat positioraportilla eriteltyihin kaupungin lainoihin. Viitekorkojakauman perusteella yli puolet kaupungin lainakannasta muodostuu kiinteäkorkoisesta lainasta. Raportilla on lisäksi herkkyysanalyysi, joka kuvaa markkinakorkojen muutoksen vaikutuksia korkokustannuksiin. Johdannaissopimuksella on suotuisia korkovaikutuksia korkotason noustessa ja myös lainasalkun korkea kiinteäkorkoisen pääoman osuus suojaa kasvavilta korkokuluilta. Vuonna 2023 keskikorko oli 0,78 %.

Kaupunginvaltuusto	§ 90	18.12.2023
Kaupunginhallitus	§ 16	15.01.2024
Kaupunginhallitus	§ 189	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 48	10.06.2024

Koronvaihtosopimus

Koronvaihtosopimus on tehty koko lainasalkun suojaamistarkoituksessa ja siinä on porrastettu pääomarakenne. Kaupunki maksaa kiinteää korkoa, ja vastaanottaa 6 kk:n euriboria vastaavan koron. Raporteissa koronvaihtosopimuksen vuotuinen kassavirta-arvio perustuu 1.5.2024 mukaiseen markkinakorkokäyrään. Sopimus erääntyy 8.8.2034. Tehostetun koronvaihtosopimuksen suojausaika ja nimellisarvot:

8.8.2023-8.2.2024: 10 000 000 €

8.2.2024-10.2.2025: 17 000 000 €

10.2.2025-9.8.2032: 60 000 000 €

9.8.2032-8.8.2034: 40 000 000 €

Johdannaissopimuksen positiivisella kassavirtaennusteella on merkittävä vaikutus korkokuluihin. Raporttien luvut perustuvat tämän hetken markkinatilanteeseen ja ovat viitteellisiä arvioita tuleville vuosille. Korkojen nousun/laskun vaikutusta on simuloitu erikseen kolmella eri markkinaskenaariolla. Markkinaskenaariossa korkotason lasku (-100 korkopistettä) nostaisi tulevia maksuvelvoitteita eli pienentäisi johdannaissopimuksen korkotuottoa. Korkotason noustessa (+100 tai +200 korkopistettä) tilanne on päinvastainen. Korkojen 100 pisteen lasku pienentää korkotuottoa 368 200 euroa ja nousu kasvattaa korkotuottoa 733 600 euroa, esimerkiksi vuoden 2025 osalta.

Lainanhoitokulut

Budjettiraportin luvut perustuvat kaupungin lainasalkkuun tilanteessa 1.5.2024. Luvuissa on myös huomioitu positioraportin simuloitujen vastuut: talousarvion 2024 mukainen lainanotto vuosille 2024 (20 milj.) ja 2025 (11 milj.), joukkovelkakirjalainan jatko (28 milj.) vuodelle 2027 sekä Wintterin leasingvastuut (35 M€) vuoden 2025 helmikuusta alkaen. Budjettiraportista ilmenevät lainasalkun vuosittaiset pääoman lyhennykset, korkokustannukset suorite- ja maksuperusteisesti sekä avoinna olevat saldot tarkastelujakson lopussa eli vuoden viimeisenä päivänä.

Esittelijä:

Kaupunginjohtaja Atso Vainio

Kaupunginvaltuusto	§ 90	18.12.2023
Kaupunginhallitus	§ 16	15.01.2024
Kaupunginhallitus	§ 189	03.06.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 48	10.06.2024

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus päättää
- hyväksyä vastauksen aloitteeseen omalta osaltaan ja
- esittää, että kaupunginvaltuusto hyväksyy vastauksen ja toteaa,
että aloite on loppuun käsitelty.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto 10.06.2024 § 48
2066/02.02.02/2023

Esittelijä: Kaupunginhallitus

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto hyväksyy vastauksen aloitteeseen ja toteaa
aloitteen tulleen loppuun käsitellyksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Liitteet

- 8 Valtuustoryhmä Saastamoinen/Henton valtuustoaloite:
Uudenkaupungin kaupungin laina- ja korkoselvitys
- 9 Budjettiraportti 1.5.2024
- 10 Konsernilainat 31.12.2023
- 11 Konsernivastuut 31.12.2023
- 12 Markkinaskenaario +100 bp.
- 13 Markkinaskenaario +200 bp.
- 14 Markkinaskenaario -100 bp.
- 15 Positioraportti 1.5.2024
- 16 Rahoitusraportti 1.5.2024

Muutoksenhakuohje koskee pykälä: § 38, § 39, § 40, § 43, § 44, § 45, § 46, § 48

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 41, § 42, § 47

VALITUSOSOITUS

Tähän päätökseen haetaan muutosta kunnallisvalituksella.

Valitusoikeus

Päätökseen saa hakea muutosta:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (*asianosainen*), sekä
- kunnan jäsen.

Valitusaika

Kunnallisvalitus on tehtävä 30 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Valitus on toimitettava valitusviranomaiselle viimeistään valitusajan viimeisenä päivänä ennen valitusviranomaisen aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa *asianosaisen* katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta valitusaikaan. Jos valitusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa valituksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Valitusperusteet

Kunnallisvalituksen saa tehdä sillä perusteella, että

- päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä,
- päätöksen tehnyt viranomainen on ylittänyt toimivaltansa tai
- päätös on muuten lainvastainen.

Valittajan tulee esittää valituksen perusteet valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä.

Valitusviranomainen

Kunnallisvalitus tehdään Turun hallinto-oikeudelle.

Turun hallinto-oikeus
Sairashuoneenkatu 2–4, PL 32
20101 TURKU
turku.hao@oikeus.fi
Puh. 029 56 42400, Faksi: 029 56 42414

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten
asiointipalvelussa osoitteessa
<https://asiointi.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>

Valituksen muoto ja sisältö

Valitus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää
vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Valituksessa on ilmoitettava:

- 1) päätös, johon haetaan muutosta (*valituksen kohteena oleva päätös*);
- 2) miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen
vaaditaan tehtäväksi (*vaatimukset*);
- 3) vaatimusten perustelut;
- 4) mihin valitusoikeus perustuu, jos valituksen kohteena oleva päätös ei
kohdistu valittajaan.

Valituksessa on lisäksi ilmoitettava valittajan nimi ja yhteystiedot. Jos
puhevaltaa käyttää valittajan laillinen edustaja tai asiamies, myös tämän
yhteystiedot on ilmoitettava. Yhteystietojen muutoksesta on valituksen
vireillä ollessa ilmoitettava viipymättä hallintotuomioistuimelle.

Valituksessa on ilmoitettava myös se postiosoite ja mahdollinen muu
osoite, johon oikeudenkäyntiin liittyvät asiakirjat voidaan lähettää
(*prosessiosoite*). Mikäli valittaja on ilmoittanut enemmän kuin yhden
prosessiosoitteen, voi hallintotuomioistuin valita, mihin ilmoitetuista
osoitteista se toimittaa oikeudenkäyntiin liittyvät asiakirjat.

Valitukseen on liitettävä:

- 1) valituksen kohteena oleva päätös valitusosoituksineen;
- 2) selvitys siitä, milloin valittaja on saanut päätöksen tiedoksi, tai muu
selvitys valitusajan alkamisen ajankohdasta;
- 3) asiakirjat, joihin valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo
aikaisemmin toimitettu viranomaiselle.

Oikeudenkäyntimaksu

Muutoksenhakuasian vireille panijalta peritään oikeudenkäyntimaksu sen mukaan kuin tuomioistuinmaksulaissa ([1455/2015](#)) säädetään.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Uudenkaupungin kaupungin kirjaamosta.

Uudenkaupungin kaupunki
Kirjaamo
Mörnenkatu 2
PL 20
23501 Uusikaupunki

Sähköpostiosoite: kirjaamo@uusikaupunki.fi
Faksi: 02 8451 5312
Puhelinnumero: 02 845 151 (vaihde)

Kirjaamon aukioloaika: ma-pe 9.00–12.00 ja 13.00–15.00

Pöytäkirja on __.__.202__ viety nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon.

Päätöksen lähettämispäivä:

Päätös on annettu asianosaiselle tiedoksi kirjeellä, joka on lähetetty

Päätös on annettu asianosaiselle tiedoksi sähköpostilla, joka on lähetetty