

Kaupungin talouden toteutuminen 2024 / Tilinpäätösarvio kaupunki ja liikelaitokset

Kaupunginhallitus 27.01.2025 § 20

Valmistelija: Talous- ja hallintojohtaja Katja Aalto
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

Alustavien tilinpäätösarvioiden mukaan kaupungin talous on muodostumassa vahvasti ylijäämäiseksi. Toimintatuotot toteutuvat lähes talousarvion mukaisina, kun kaikki sisäiset erät saadaan vielä kirjattua.

Toimintakulut sen sijaan alittuivat selvästi erityisesti palkkojen osalta. Palkat toteutuivat 1,4 milj. talousarviota pienempinä ja laskua edelliseen vuoteen oli 0,2 milj. eli 0,5%. Myös palveluiden ostot, aineet ja tarvikkeet sekä muut kulut jäivät talousarviota selvästi pienemmiksi. Talouden sopeuttamisen näkökulmasta myös kuluvan vuoden talousarviossa on merkittävästi ylimääräistä sopeuttamisvaraa.

Verotulojen toteuma oli kuntaliiton ennusteisiin nähden erityisesti kiinteistöverojen osalta vahvempi.

Vuosikate oli jopa 2023 tilinpäätösennustetta (10,2 milj.) hieman vahvempi eli 10,5 milj. Myös rahoitustuotoissa (netto) näkyy korko- suojausten merkitys vaikka ne laskivatkin viimevuodesta, kun korko- menot kasvoivat. Tilikauden tulos jää, kun kertaluontoiset poistot huomioidaan, 2,6 milj positiiviseksi ja mahdollistaa varausten tekemisen.

Kertaluonteisten poistojen tekeminen käytössä poistetuista rakennuksista jo vuoden 2024 tilinpäätökseen vahvistaa oikean ja riittävän kuvan antamista kaupungin toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

Ennakkotilinpäätös 2024

Ulkoiset ja sisäiset, kaupunki	TP 2023	TA 2024	TA 2024 + muutos	Käyttö 2024	Käytön %
Toimintatuotot yhteensä	25 676 677	24 809 003	24 769 003	24 645 324	99,5 %
Valmistus omaan käyttöön	409 740	447 000	447 000	392 867	87,9 %
Toimintakulut yhteensä	-63 821 587	-66 013 347	-65 889 347	-62 446 971	94,8 %
TOIMINTAKATE	-37 735 170	-40 757 344	-40 673 344	-37 408 780	92,0 %
Verotulot yhteensä	39 277 732	40 631 000	40 631 000	41 117 659	101,2 %
Valtionosuudet	7 303 526	5 971 255	5 971 255	6 099 077	102,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 044 587	448 698	448 698	693 621	154,6 %
VUOSIKATE	9 890 675	6 293 609	6 377 609	10 501 577	164,7 %
TILIKAUDEN TULOS	4 625 662	222 097	306 097	2 628 622	858,8 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 833 047	480 188	564 188	327 180	58,0 %

Palvelualueista vain henkilöstöpalveluiden palvelualue ylittää selvästi talousarvion, ylitysennuste on 160 000 euroa. Ylitys johtuu palveluiden ulkoistamisen yhteydessä toteutuneesta ennakoitua huomattavasti korkeammasta laskutuksesta. Muiden palvelualueiden talousarvio alittuu selkeästi.

Myös liikelaitosten Uudenkaupungin Veden ja Vakka-Suomen veden tulosennusteet ovat selvästi positiiviset. Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlaskettu ylijäämä vahvistaisi tilinpäätöksen 2023 kertynyttä ylijäämää (22,9 milj.) jonkin verran.

Kaupungin investoinnit

Kaupungin nettoinvestoinnit vuonna 2024 olivat noin 18,1 miljoonaa euroa; 66,9 % budjetoidusta.

Kaupungin ja liikelaitosten investoinnit olivat yhteensä 19,8 miljoonaa euroa., 67,7 % budjetoidusta.

Lainat ja vastuut

Kaupungin ja liikelaitosten korolliset pitkä- ja lyhytaikaiset lainat olivat 69,5 milj. euroa (2023 64,2 milj. euroa). Tämän lisäksi Wintterin leasingvastuiden määrä on yli 30 milj. euroa nostaen kaupungin vastuut reilusti yli 100 milj. euron.

Rahoituslaskelma kaupunki	TP 2023	TA 2024	TAM 2024	Käyttö 01-12/2024	Tot. %
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
TULORAHOITUS					
Vuosikate	9 890 675	6 293 609	6 377 609	10 501 577	164,7 %
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-300 138			-510 415	
TOIMINNAN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	9 590 537	6 293 609	6 377 609	9 991 163	156,7 %
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-17 696 741	-23 154 000	-27 002 000	-18 052 059	66,9 %
Rahoitusosuudet investointimenoihin	911 340			250 000	
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	445 712			530 995	
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	-16 339 688	-23 154 000	-27 002 000	-17 271 064	64,0 %
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-6 749 151	-16 860 391	-20 624 391	-7 279 901	35,3 %
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINOJEN MUUTOKSET					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset	80 000	125 000	125 000	80 000	64,0 %
ANTOLAINOJEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	80 000	125 000	125 000	80 000	64,0 %
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000 000	21 000 000	21 000 000	20 000 000	95,2 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 392 807	-2 392 806	-2 392 806	-3 262 372	136,3 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 613 401			-8 177 733	
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	9 220 595	18 607 194	18 607 194	8 559 895	46,0 %
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-598 827			-99 557	
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 640			-30 312	
Saamisten muutos	3 495 681			-3 218 886	
Korottomien velkojen muutos	-5 172 260			2 179 143	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	-2 278 046	0	0	-1 169 612	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	7 022 549	18 732 194	18 732 194	7 470 283	39,9 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	273 398	1 871 803	-1 892 197	190 382	-10,1 %

Esittelijä:

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2024 talousarvion toteutumisen tiedoksi ja saattaa sen edelleen kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto 03.02.2025 § 8
3051/02.02.2025

Esittelijä: Kaupunginhallitus

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto päättää merkitä vuoden 2024 talousarvion toteutumisen tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
