



- Oikeenlaista kemiaa

UUSIKAUPUNKI TILINPÄÄTÖS 2024

Kaupunginhallitus 24.3.2025

Tarkastuslautakunta 9.5.2025

Kaupunginvaltuusto 26.5.2025

Hyvä elämä

Vastuullinen
kasvu

Toimiva
yhteistyö



- Oikeenlaista kemiaa

UUSIKAUPUNKI TILINPÄÄTÖS 2024

Kaupunginhallitus 24.3.2025

Hyvä elämä

Vastuullinen
kasvu

Toimiva
yhteistyö

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1. KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	1
1.2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	4
1.2.1. KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	4
1.2.2. KAUPUNGIN STRATEGIAN TOTEUTUMINEN	7
1.2.3. YLEINEN JA ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS.....	13
1.2.4. KAUPUNGIN TALouden JA TOIMINNAN KEHITTYMINEN	14
1.2.5. KUNNAN HENKILÖSTÖ	16
1.2.6. YMPÄRISTÖASIAT JA MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT	17
1.2.7. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	18
1.2.8. ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA	20
1.3. SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN SEURANTA	22
1.4. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	23
1.4.1. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	23
1.4.2. TOIMINNAN RAHOITUS	25
1.4.3. LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KUNNAN TALOUTEEN.....	27
1.5. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	29
1.6. KOKONAISTULOT JA -MENOT	32
1.7. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	33
1.1.1. UUDENKAUPUNGIN KAUPUNGIN JA KUNTAKONSERNIN RAKENNE	33
1.1.2. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LASKENTAPERIAATTEET	34
1.1.3. OLENNAISET TAPAHTUMAT VUONNA 2024 JA 2025	34
1.1.4. KONSERNITAVOITTEET	36
1.1.5. SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	37
1.1.6. KONSERNITILINPÄÄTÖS	40
1.8. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	45
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	46
2.1. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	46
2.1.1. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	46
2.1.2. VEROTULOJEN JA VALTIONOSUUKSIEN TOTEUTUMINEN	49
2.2. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	50
2.3. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	57
2.4. YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA	58
2.5. YHTEENVETO PALVELUKESKUSTEN TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA	59
2.6. HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT	60
2.6.1. TOIMIELIN YHTEENSÄ	60
2.6.2. TARKASTUSTOIMI	62
2.6.3. HALLINTO-, TALOUS- JA ICT-PALVELUT	63
2.6.4. HENKILÖSTÖPALVELUT	65
2.6.5. ELINKEINO- JA TYÖLLISYYSPALVELUT	67
2.6.6. KAUPUNKISUUNNITTELU	70
2.6.7. YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	72
2.7. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT	73
2.7.1. TEKNISEN JOHTAJAN KATSAUS	73
2.7.2. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT YHTEENSÄ	75
2.7.3. RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	76

SISÄLLYSLUETTELO

2.7.4. RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT	77
2.7.5. INFRAPALVELUT	79
2.7.6. TILAPALVELUT	81
2.8. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT	86
2.8.1. OPETUSTOIMENJOHTAJAN KATSAUS	86
2.8.2. TOIMIELIN YHTEENSÄ	88
2.8.3. VARHAISKASVATUS	89
2.8.4. PERUSOPETUS	92
2.8.5. LUKIO	94
2.9. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT	96
2.9.1. HYVINVOINTIJOHTAJAN KATSAUS	96
2.9.2. TOIMIELIN YHTEENSÄ	97
2.9.3. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT	98
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	101
3.1. KUNTA	101
3.1.1. TULOSLASKELMA	101
3.1.2. RAHOITUSLASKELMA	102
3.1.3. TASE	103
3.2. KONSERNI	105
3.2.1. KONSERNITULOSLASKELMA	105
3.2.2. KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	106
3.2.3. KONSERNITASE	107
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	109
4.1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	109
4.2. KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	109
4.3. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	110
4.4. TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	110
4.5. TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	113
4.5.1. TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	113
4.5.2. TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	116
4.5.3. VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	117
4.5.4. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	119
5. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	121
6. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	122
7. LIIKELAITOKSET	123

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Suomessa keskeisinä yhteiskunnallisina teemoina ovat väestön ikääntyminen, voimakas muuttoliike suurimmille kaupunkiseuduille, kuntien erilaistuminen, monipaikkaisuus ja maahanmuuttoon liittyvät kysymykset. Talouskasvua ei ole ollut miltei 20:een vuoteen. Nämä tekijät, sekä lisäksi ilmastonmuutos ja epävarma geopolittinen tilanne, vaikuttavat myös Uudenkaupungin toimintaympäristöön ja kehitysnäkömiin.

Kaupunki päivitti strategiansa ”Oikeenlaista kemiaa”, joka antaa keskeiset suuntaviivat pitkäjänteiselle kehittämiselle ja ohjaa kaupunkikonsernin päätöksentekoa sekä toimintaa. Täsmennyksiä tehtiin lähinnä strategian mittaristoon. Keskeiset päämäärät ovat edelleen ”Vastuullinen kasvu”, ”Hyvä elämä” ja ”Toimiva yhteistyö”. Strategiaa konkretisoidaan vuotuisessa talousarviossa ja –suunnitelmassa strategiasta johdetuilla toiminnallisilla tavoitteilla ja sitä toimeenpanevilla ohjelmilla, kuten arkkitehtuuripoliittinen ohjelma (APOLI), UkiLiikkuu -liikuntaohjelma, Ikäystävällinen Uusikaupunki ja Matkailun kehittämisohjelma.

Kaupungin talouden sopeuttaminen jatkui ja jatkuu myös tulevana tilikausina. Säästöjä on haettu erityisesti arvioimalla jokainen eläköitymisen tai irtisanoutumisen myötä avautuva vakanssin täyttötarve kriittisesti ja selvittämällä voidaanko tehtävät uudelleen järjestellä tehokkaammin nykyisen henkilöstön kesken. Palvelujen ostoista leikataan kaikilla palvelualueilla. Investointiohjelmasta on karsittu ei välttämättömiä hankkeita.

Kaupungissa on uudistettu henkilöstöhallinnon ja henkilöstöjohtamisen käytäntöjä viime vuosina aktiivisesti nykytyöelämän odotusten mukaisesti. Vaikka talouden sopeuttaminen on koetellut koko organisaatiota, niin olemme onnistuneet kehittämään työpaikkana ja lisäämään kaupungissa tehtävän työn vetovoimaa.

Vuoden 2024 tilinpäätöksessä kaupungin ja liikelaitosten tase vahvistuu tilikauden tuloksen n. 0,5 milj. euron verran taseeseen kertyneen ylijäämän ollen näin 22,4 milj. euroa. Tilikauden tuloksesta tehtiin merkittävät kertaluonteiset poistot, mikä tulee vastaavasti vähentämään vuoden 2025 tilikauden ennakoitua alijäämää.

Työpaikkaomavaraisuus on Uudessakaupungissa perinteisesti ollut vahva ja kaupunki mahdollistaa osaltaan menestyksensä yritystoiminnan edellytyksiä. Täällä on useita merkittäviä teollisuusyrityksiä, mutta myös pienyrityskanta on vireä, monialainen ja hyvin kasvava. Avoimia työpaikkoja on kuitenkin ollut selvästi vähemmän kuin viime vuosina paitsi Uudenkaupungin alueella, niin myös koko Varsinais-Suomessa. Lisäksi haasteena on työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaanto-ongelma, mihin on löydettävä uusia ratkaisuja.

Työllisyyspalvelut siirtyivät TE-toimistoilta kunnille 1.1.2025. Yleisellä työllisyyskehityksellä on uudistuksen jälkeen entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen. Kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan koskemaan työmarkkinatuen lisäksi myös perus- ja ansiopäivärahaa. Hyvinvointialueiden sosiaali- ja terveyspalveluiden toimivuus on tärkeä osa tarkoituksenmukaista palvelukokonaisuutta. Kaupunki valmistautui uudistukseen osallistumalla työllisyyspalveluiden kuntakokeiluun vuosina 2023 ja 2024. Vielä on varhaista sanoa, tekikö harjoitus mestarin, mutta kokeiluun osallistuminen osoittautui monin tavoin hyödylliseksi. Olemme onnistuneet kuntien välisellä yhteistyöllä ja suunnittelulla rakentamaan hyvän pohjaratkaisun palvelukokonaisuuden toteuttamiseksi. Samanaikaisesti auto- ja akkutehtaan vaikeutunut tilanne jatkui, mutta olemme onnistuneet eri toimenpitein pehmentämään lomautusten ja irtisanomisten vaikutuksia kokonaistyöttömyyteen. Tiedossa myös on, että yhtiö käy aktiivisesti neuvotteluja uusista tilauksista useiden potentiaalisten asiakkaiden kanssa.

Äkillisen rakennemuutoksen (ÄRM)-rahoitteisessa ”Uusi Ura” –hankkeessa toteutettujen yritysten tarvekaritoitusten kautta löydettiin 97 kasvuhakuista yritystä, joilla on myös rekrytointitarpeita ainakin jollain

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

aikavälillä. Samalla löydettiin 50 uutta työpaikkaa, jotka eivät ole olleet yleisessä haussa. Myös muille uusien työntekijöiden etsimiseen yrityksille on voitu tarjota käytännön tukea rekrytointiin.

Ukipoloksen toimesta ÄRM rahoituksella toteutettavat seutukunnaalliset hankkeet ovat päässeet vauhtiin. Niissä edistetään pk-yritysten kasvuedellytyksiä yritysneuvonnalla ja aktivoidaan innovatiivisten uusien yritysten syntymistä alueelle hautomotoiminnalla. Yritystoimintaympäristöä kehittävien hankkeiden suunnittelu yhdessä maakunnan eri oppilaitosten kanssa on käynnissä.

Monitoimijatalo Wintteri valmistui aikataulussaan ja kustannustehokkaasti. Uudet tilat on otettu innostuneesti käyttöön ja ainakin ensivaikutelma on vahvasti positiivinen. Wintteri on herättänyt laajaa kiinnostusta ja esimerkiksi Uudenkaupungin lukioon hakeutuneiden määrä kasvoi huomattavasti. Vaikka talon viralliset avajaiset pidetään näillä näkymin vasta syyskuussa, on jo sitä edeltävä aika tärkeää hyödyntää hyvien käytäntöjen ja toimintakulttuurin luomisessa.

Valtio maksoi kaupungille hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisen ”palkintorahaa” tänä vuonna 282 594 €. Raha maksettiin kunnille hyvinvoinnin ja terveyden (HYTE)-kertoimen mukaisesti. Kunnan HYTE-kerroin määrytyi sen mukaan, miten työssä onnistuttiin. Vakka-Suomen seutukunnassa Uusikaupunki oli selvä ykkönen ja myös Varsinais-Suomen alueella aivan kärjen tuntumassa, kun tarkasteltiin kuntien HYTE-kertoimia.

Kaikkia kaupungin toimijoita ja yhteistyötahoja on kuitenkin huolestuttanut lasten, nuorten ja perheiden pahoinvointi, joka on kasvava ongelma. Tämä näkyy varhaiskasvatuksessa, kouluissa, hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluissa sekä yleisesti kaupungilla. Osa perheistä, joissa on vakavia ongelmia, eivät koe tarvitsevänsä tukitoimia. Joudutaan tekemään useita lastensuojeluilmoituksia, joihin Varsinais-Suomen hyvinvointialue (Varha) ei mielestämme riittävästi reagoi, jolloin kasvun ja oppimisen palveluiden henkilöstö jää yksin lapsen/oppilaan ja perheen ongelmien kanssa. Lasten ja nuorten häiriökäyttäytyminen on siis kasvava haaste, johon pitää pystyä vastaamaan entistä paremmin.

Uudenkaupungin maahanmuuttotyössä onnistuttiin erityisen hyvin tavoittamaan maahanmuuttajat ja tekemään yhteistyötä eri toimijoiden kanssa ja vastaamaan heidän tarpeisiinsa. Esimerkiksi moni ukrainalainen valitsi kotikunnakseen Uudenkaupungin.

Uudenkaupungin markkinoinnin näkyvyys on kasvanut merkittävästi. SOME markkinoinnin pohjana oleva Ukilife.fi sivun lukijamäärä on kaksinkertaistunut edellisvuoteen verrattuna. (2023: 44.339 ja 2024: runsaat 100.000). Korkeakouluopiskelijoille suunnatut tapahtumat vetivät hyvin nuoria kaupunkiin ja saimme erittäin hyvää palautetta nuorilta.

Uki Outletissa oli tänä vuonna mukana 32 yritystä, joka on erittäin hyvä määrä verrattuna samankaltaiseen konseptiin Helsinki Outlettiin, jossa on 40 brändiä. Myymälä on kasvattanut kokonaismyyntiään ja tunnettuuttaan joka vuosi. Kesän 2024 aikana Uki Outletissa kävi n. 23 000 henkilöä.

Matkailu Uuteenkaupunkiin on edelleen kehittynyt myönteisesti sekä kävijämäärän, että liikevaihdon osalta. Joissain matkailukohteissa oli jopa 25% kasvua edellisvuoteen verrattuna. Erityisesti on lisääntynyt ulkomaa-laisten ja ryhmämatkailijoiden osuus. Markkinoinnissa panostettiin kuluvana vuonna erityisesti Saksaan ja tältä suunnalta saatiin myös eniten kasvua.

Kaupunki yhdessä Taivassalon ja Kustavin sekä Pyhärannan kanssa veti ”Sadat saaret” -hankkeen. Hankkeessa kartoitettiin alueen vetovoimaiset matkailu- ja kulttuurihistorialliset kohteet ja niiden kautta alueen kärkihankkeet.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Kaupunki oli mukana myös Männäisten Tori Oy:n juurimatkailuhankkeessa, jossa selvitettiin vakka-suomalaisten tiedon saantia omista juuristaan. Tavoitteena on luoda juurimatkailuun perustuva toimijaverkosto Vakka-Suomeen. Juurimatkailu yhdistää erilaisia palveluja, vierailukohteita ja mm. tarinoita. Juurimatkailun tavoitteena on tuoda esiin kulttuuriperintöä laajasti.

Lähiluonto -teema samoin kuin ilmasto-ohjelmateema ovat nousseet puhutuiksi aiheiksi. "Minun lähiluonto" -hanke käynnistyi ja siinä pyritään saamaan vapaaehtoisia tutkimaan Uudenkaupungin kasvistoa ja lähiluontoa sekä tekemään toimenpiteitä.

Uudenkaupungin kalastuksen historia "Kalakaupunki jo syntyessään" valmistui ja siitä on vastannut Uudenkaupungin Merihistoriallinen yhdistys. Kalatalouden merkitys kaupungille on ollut aina erittäin merkittävä.

Lokalahden poika, Ilkka Kanerva, menehtyi 14.4.2022 ja Lokalahdelle pystytettiin hänen kunniakseen muistomerkki 14.4.2024. Hän oli pitkäaikainen kansanedustaja, maakuntahallituksen puheenjohtaja ja toimi kolmen hallituksen ministerinä.

Uusikaupunki on mukana Suomen historialliset kaupungit ry:n toiminnassa ja oli viime vuonna puheenjohtajakaupunki. Kaupungit järjestivät Turussa suuren pohjoismaisen puukaupunki seminaarin, johon tuli osanottajia Tanskasta, Norjasta ja Ruotsista. Ekursio tehtiin Uuteenkaupunkiin.

Suomen historian suurin liikkeenluovutus, SOTE-uudistus, toteutettiin pitkään jatkuneiden valmistelujen jälkeen 1.1.2023. Lainsäädännön mukaan hyvinvointialueen ja kuntien tehtävät ja toimivalta ovat pääosin erilisiä ja toisensa poissulkevia. Hyvinvointialueilla ja kunnilla on kuitenkin jaettu ja yhteinen vastuu edistää asukkaidensa hyvinvointia ja terveyttä. Molemmilla on vastuu myös ennaltaehkäisevästä vaikuttamisesta:

Nyt kun kokemuksia SOTE-uudistuksesta on jo kohtuullisesti kertynyt, voidaan todeta, että kasvukipuja on yhä. Uudenkaupungin kannalta myönteistä on, että Varha on päättänyt sijoittaa tänne seudullisen palvelukeskuksen. Palveluverkko vaikuttaa paitsi ko. toimintojen sijoittumiseen ja saatavuuteen myös ihmisten asuinpaikkavalintoihin sekä yritysten sijoittumiseen. Toisaalta kuntien näkökulmasta on huomattu, että niiltä osin, kun kuntien toiminnoilla on yhdyspintoja hyvinvointialueille, asioiden hoitaminen on muodostunut huomattavasti hankalammaksi kuin ennen uudistusta. SOTE-palveluiden henkilöstö ja ko. toimintoihin osoitetut määrärahat ovat toki siirtyneet hyvinvointialueelle, mutta asioiden hoitaminen on työläämpää, monimutkaisempaa ja ainakin toistaiseksi tehottomampaa niin kaupungin nyt hyvinvointialueelle vuokraamien kiinteistöjen osalta, kuin myös oppilashuollon sekä hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisen osalta. Varha on yrittänyt rakentaa yhteyksiä kuntiin monin tavoin mm. järjestämällä yhteisiä tilaisuuksia ja tapahtumia. Samoin lukuisia Varhan ja kuntien työryhmiä on muodostettu erilaisin kokoonpanoin. Asukkaidemme kannalta huolestuttavaa on, että Varha ei palvelujen kohdennuksessa ole juurikaan huomioinut palvelujen kokonaistarvetta ja huono-osaisuusindeksiä (Uki 105,7 - Varsinais-Suomi 89,6.) tai S2-oppilaiden määrää. Varhan vetäydyttyä Säkunkulman päiväkeskustoiminnasta, kaupunki on toistaiseksi jatkanut sen toimintaa perintövaroista saatujen lahjoitusten turvin.

Lopuksi haluan kiittää kaupungin koko henkilöstöä ja luottamushenkilöitä tärkeästä panoksestanne kaupungin palvelujen toteuttamisessa, turvaamisessa ja kehittämisessä. Työ kuitenkin jatkuu, sillä kaupunki ei ole vielä valmis!

Atso Vainio

Kaupunginjohtaja

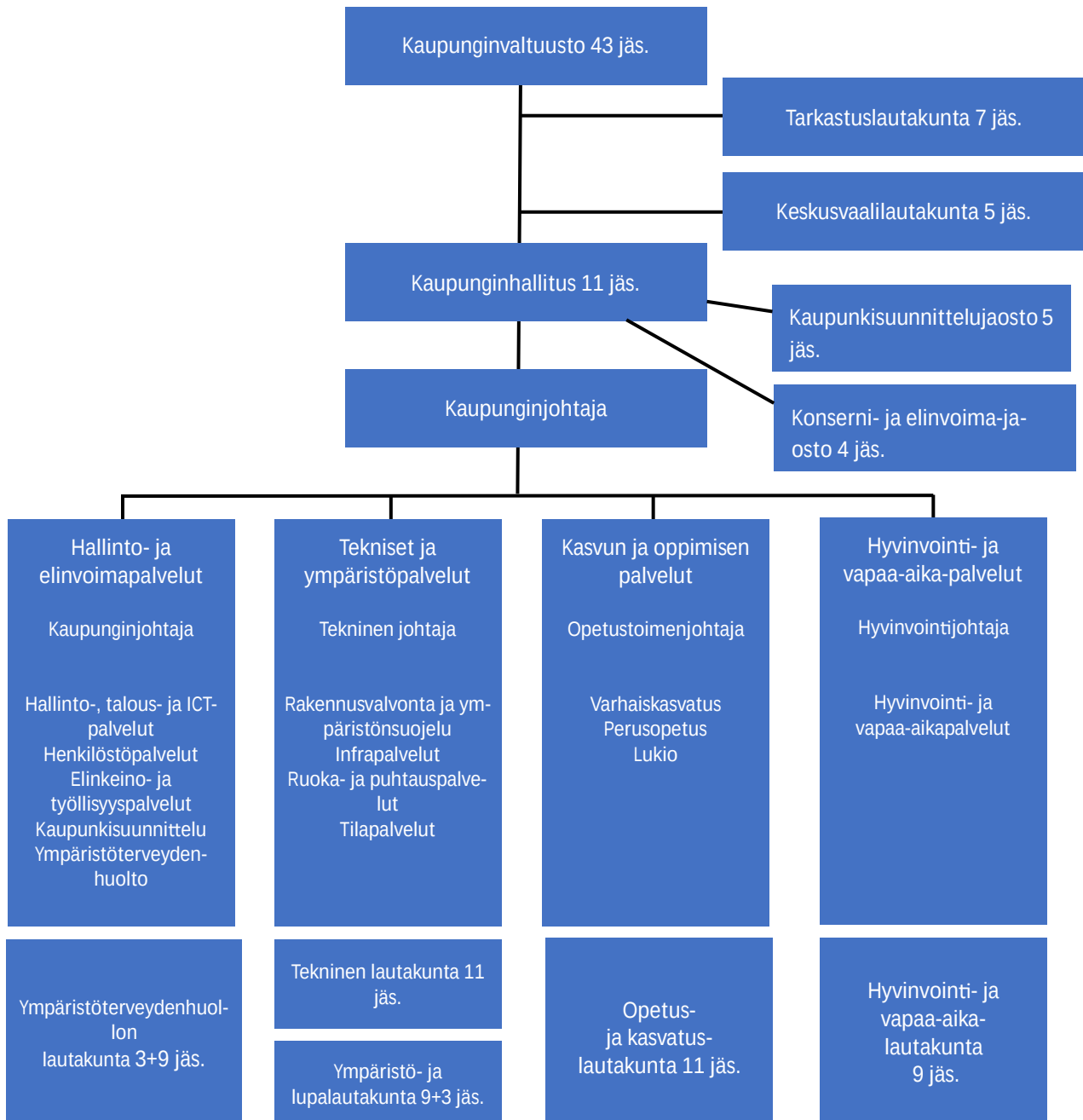
Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.2.1. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Uudenkaupungin kaupungin organisaatio 2024



Liikelayosten johtokunnat:

Uudenkaupungin Veden
johtokunta 5 jäs.

Vakka-Suomen Veden
johtokunta 3+3 jäs.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kaupunginvaltuusto 1.1.-31.12.2024

VALTUUTETUT 43 JÄSENTÄ	
pj	Kontu Mauri, kesk.
I vpj	Reijonsaari-Korsman Jaana, sd.
II vpj	Virtanen Lasse, kok.
Aaltonen Juha	ps.
Aaltonen Rauno	kesk.
Ankelo Matti	Pro Uki/Kok.
Grönlund Li	vas.
Helén Mia	sd.
Hento Eero	kok.
Jääskeläinen Johanna	ps.
Jokinen Henna	vas.
Jokinen Niina	sd.
Kangas Tarmo	kok.
Konttinen Juhani	sd.
Kontu Laura	kok.
Koski Kari	sd.
Koski Merja	sd.
Laine Seppo	kok.
Laurén Heli-Päivikki	sd.
Luotonen Martti	kesk.
Löfstedt Raimo	kok.
Maikola Eija	kok.
Marsela Pilvi	kok.
Nevavuori Jari	kesk.
Nikula Seppo	kok.
Paldanius Vesa	kesk.
Pietikäinen Reija	sd.
Pietilä Mauri	sd.
Pitkämäki Petteri	Kesk.
Päivärinta Olli-Pekka	kok.
Pääkkö Tapio	kesk.
Saastamoinen Ari	sd.
Simmons Granger	kok.
Sjöblom Mika	kesk.
Sjölund Janne	sd.
Toivonen Mika	ps.
Torppa Kati	sd.
Turunen Marko	sd.
Vaitiniemi Jani	ps.
Valkonen Jari	ps.
Virtanen Sami	ps.
Virtanen Veli-Matti	kesk.
Vuola Hanna	kesk.



Puheenjohtaja
Mauri Kontu
kesk.



I Varapuheenjohtaja
Jaana Reijonsaari-Korsman
sd.



II Varapuheenjohtaja
Lasse Virtanen
kok.

VARAVALTUUTETUT	
kesk.	ps.
Nevavuori Kimmo	Marttila Petri
Runola Birgitta	Aaltonen Esa
Tättilä Anniina	Saari Mikko
Pöntinen Paula	Salminen Ritva
Kukkula Anniina	Tuominen Markku
Puukki Miika	Jokela Rainer
Kantonen Johanna	
Uotila Jonne	
Ervasti Riitta	
	kok.
	Santala Jyrki
vas.	Wallenius Reko
Aitamurto Pentti	Hyytiä Eveliina
Partanen Mauri	Mänty Merja
	Yildirim Eren
sd.	Riuttula Kristiina
Saarin Rauno	Aho Markku
Koski Jussi	Blomqvist Harri
Maikola Janne	Räsänen Timo
Wallin Hillevi	Rantanen Matti
Valmunen Henri	Suves Tarja
Karvonen Aira	
Romppainen Yrjö	
Repo Matti	
Paasikivi Jorma	Pro Uki
Järvi Jone	Viljanen Taija
Sedergen Jere	Vahtera Helle

Matti Ankelo ilmoitti 3.12.2024 eronneensa Pro Uki -valtuustoryhmästä ja liittyneensä Kokoomuksen valtuustoryhmään. Samalla Pro Uki-valtuustoryhmä lakkautettiin.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kaupunginhallitus 1.1.-31.12.2024

JÄSENET 11 JÄSENTÄ			HENKILÖKOHTAISET VARAJÄSENET		PUHEENJOHTAJAT	
pj	Löfstedt Raimo	kok.	Reko Wallenius	kok.		Puheenjohtaja Raimo Löfstedt kok.
	I vpj Koski Kari	sd.	Turunen Marko	sd.		
	II vpj Veli-Matti Virtanen	kesk.	Tättilä Anniina	kesk.		
	Runola Birgitta	kesk.	Pääkkö Tapio	kesk.		I varapuheenjohtaja Kari Koski sd.
	Kontu Laura	kok.	Marsela Pilvi	kok.		
	Koski Merja	sd.	Jokinen Niina	sd.		
	Grönlund Li	vas.	Laurén Heli-Päivikki	sd.		II varapuheenjohtaja Virtanen Veli-Matti kesk.
	Nikula Seppo	kok.	Laine Seppo	kok.		
	Valkonen Jari	ps.	Salminen Ritva	ps.		
	Sjölund Janne	sd.	Konttinen Juhani	sd.		
	Jääskeläinen Johanna	ps.	Aaltonen Esa	ps.		

1.2.2. Kaupungin strategian toteutuminen

KAUPUNGIN STRATEGIA



Kuntalain mukaan kunnan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja turvaavat edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet ja siksi ne on myös nyt koottu osaksi tilinpäätöstä eikä niiden toteutumista raportoida erikseen.

Kuntastrategia määrittelee kunnan pitkän aikavälin tavoitteet ja painopisteet, ja talousarvio toimii käytännön työkaluna näiden tavoitteiden saavuttamiseksi. Talousarvion tulee olla realistinen ja perustua luotettaviin arvioihin tuloista ja menoista. Lisäksi sen tulee sisältää selkeät tavoitteet ja mittarit, joiden avulla strategian toteutumista voidaan seurata.

Seuraavilla sivuilla on ensin toiminnalliset tavoitteet ja niistä johdetut kriittiset menestystekijät. Sen jälkeen on strategiset mittarit joiden osalta on värikoodauksin pyritty havainnollistamaan kehitystä. Yhteenvetona strategisten mittareiden osalta voidaan todeta, että ne mittarit, joiden suuntaan kaupungin toiminnalla on enemmän mahdollisuutta vaikuttaa, ovat kehittyneet paremmin. Aluetalouden merkitys korostuu tulevaisuudessa yhä enemmän kuntatalouteen. Huolestuttavaa on aluetalouden suhdanteen näkyminen väestöllisten indikaattoreiden kehityssuunnassa.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

VASTUULLINEN KASVU

Vastuullinen kasvu		
Tavoite	Kriittiset menestystekijät	Missä on onnistuttu/mitä on saavutettu?
Yrittäjyyden ja yritysten kasvun mahdollistava ympäristö	Joustavat viranomaispalvelut sekä hyvin toimivat työllisyys-, työnantaja ja yritys-palvelut	Eläniekeino- ja työllisyyspalveluiden ja koko kaupunkiorganisaation valmistautuminen TE-palveluiden hallittuun siirtoon osaksi kaupungin toimintaa onnistui hyvin. Vuoden aikana valmisteltiin ja hyväksyttiin sopimukset viranomaistehtävien siirrosta Turun ja Uudenkaupungin välillä sekä sopimukset Vakka-Suomen toiminta-alueesta, joiden pohjalta Uusikaupunki vastaa myös Kustavin, Pyhärannan, Taivassalon ja Vehmaan kuntien TE-palveluista. Työnantajapalveluja on ÄRM-rahoituksen avulla resursoitu lisää, mikä on mahdollistanut monipuolisemman yritysکوhtaisen tuen osaamistarpeen kartoittamisessa ja rekrytoinnin tukemisessa. Uusyrityskeskuksessa oli vuoden aikana 42 uusikaupunkilaista asiakasta, joista 12 maahanmuuttajaa/ulko-maalaisista. Neuvontapalveluissa käyneistä 19 uusikaupunkilaista perusti firman, joista 5 oli ulkomaalaistau-saista henkilöä. Kaikkiaan Uuteenkaupunkiin syntyi 66 uutta yritystä vuoden 2024 aikana.
	Yritys voi Uudesta-kaupungista käsin toi-mia kilpailukyysisesti kv markkinoilla	Ennakoiva Yritysneuvonta hankkeessa on autettu kasvuhakuisia mikro- ja PK-yrityksiä muun muassa löytä-mään tukea ja rahoitusvaihtoehtoja investointien, kansainvälistymisen ja muiden kehittämistoimenpiteiden toteuttamiseksi. Tuki- ja rahoitusneuvontaa on toteutettu 16 yrityksen kanssa ja 7 kasvuhakuisen yrityksen investointitarpeisiin on etsitty ratkaisuja.
	Yritysten osaamistar-peita vastaavan työ-voiman saatavuuden ja paikallisten koulut-tautumisedellytysten varmistaminen	Uudenkaupungin alueen yritysten tarjoamien uramahdollisuuksien ja kaupungin itsensä markkinoinniseksi jatkettiin opiskelijavierailuja ja -tapahtumia. Tapahtumien kävijämäärät kasvoivat ja niistä saatiin edelleen erittäin hyvää palautetta sekä yrityksiltä, että osallistuneilta opiskelijoilta. Vuoden 2024 aikana jatkettiin edellisenä syksynä aloitettua tehostettua yrityskontaktointia, jonka avulla löy-dettiin runsaat 200 yritystä, joilla on jonkinasteinen potentiaalinen työvoimantarve. Yritysten osaamistar-peen ja työllistämisen mahdollisten haasteiden tarkempi kartoitus toteutettiin mm. yrityskäyntien yhtey-dessä ja sen pohjalta yhdessä työllisyyspalveluasiantuntijoiden kanssa etsittiin keinoja olemassa olevan työ-voiman tarjonnan ja yritysten osaamistarpeiden yhteensovittamiseksi hyödyntäen myös alueen kouluttautu-mismahdollisuuksia.
	Työperäisen muuton edistäminen ja muut-tajien osaamisen hyö-dyntäminen	Monikanavaisen imagomarkkinoinnin tavoittavuus on edelleen kasvanut. Ukilife.fi sivuston lukijamäärä vuonna 2024 oli yli 100 000, mikä tarkoittaa peräti 127% kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Top 5 lukija-maata olivat Suomi, Saksa, Yhdysvallat, Ruotsi ja Turkki , sekä top 5 aluetta Suomessa Helsinki, Tampere, Turku, Uusikaupunki ja Oulu. Helsingissä Ukilife on tavoittanut 31 000 lukijaa. Lukijoiden nousu on seurausta näyttötaulumanonnasta, jota kaupunki on toteuttanut Uudenkaupungin ulkopuolella seuraavasti: Turussa 17 viikkoa, Raumalla 14 viikkoa, Tampereella 9 viikkoa sekä Helsingissä 8 viikkoa. Edellisvuoteen verrattuna näyttötaulumanontaa oli 24 viikkoa enemmän. Uutena kohteena 2024 oli Tampere. Näyttötaulujen yhteen-laskettu oct- luku yhden viikon aikana oli 6 279 837 katselijaa. Oct- luku on ulkomainonnan käyttämä termi, monellako on mahdollisuus nähdä mainos. Vuonna 2024 panostettiin somemarkkinointiin ja käytettiin myös maksettua markkinointia. Vuonna 2024 mainokset tavoittivat 200 597 ihmistä, mikä on 61% enemmän kuin edellisenä vuonna. Yritys ja talent -hautomohankkeen kautta on edistetty alueen monikulttuurisuuden hyödyntämistä sekä edis-tetty yritystoiminnan aloittamista hyödyntäen alueen monipuolista osaamista.
	Logistisen toimin-taympäristön ja alu-een saavutettavuuden parantaminen	Raumantien uuden liittymän kaavoitus ja suunnittelu, Yrittäjätien tiesuunnitelma on laadittu, Pankkitie-Pruukintien kaavoitus ja katusuunnitelma sekä rakentaminen on valmistunut. Telakkatien tontti kaavoitettu mahdollistamaan Työveneen hallirakentaminen. Toimittu aktiivisesti lähijunaliikenteen toteutumiseksi.
	Asumisen tarjonnan ja vaihtoehtojen mo-nipuolistaminen	Kalannin yleiskaavan ehdotus on ollut nähtävillä, Kettelin kyläyleiskaava ehdotuksena näkyvillä. Infrapalveluiden tehokas kilpailutus ja kunnallistekninen rakentaminen. Kestävän ja joustavan liikkumisen suunnittelu yhdessä kaupunkisuunnittelun ja muiden yhteiskunnallisten toimijoiden kanssa.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Vastuullinen kasvu

Tavoite	Kriittiset menestystekijät	Missä on onnistuttu/mitä on saavutettu?
Vetovoimainen ja ympäristö- vastuullinen kaupunki	Kestävän ja joustavan liikuttamisen edellytysten parantaminen	Joukkoliikenneuudistus sisältäen palveluliikenteen käynnistäminen, Seutu + otettu käyttöön (digitaalisuus). Henkilöjuna liikenteen edellytysten parantaminen, kaavan kumoaminen Salmen alueella ja radan perusparannushankkeen suunnitteluun osallistuminen. Infrapalveluiden tehokas kilpailutus ja kunnallistekninen rakentaminen. Kestävän ja joustavan liikuttamisen suunnittelu yhdessä kaupunkisuunnittelun ja muiden yhteiskunnallisten toimijoiden kanssa.
	Yhteisöllisyyteen ja osallisuuteen panostaminen hyödyntäen digitaalista teknologiaa	Osallistava budjetointi (käytettiin eri digitaalisia alustoja). Kaupungin sähköinen palautusivusto. Kouluissa panostettu yhteisölliseen hyvinvointityöhön mm. tehty aiheeseen erillinen opetussuunnitelma.
	Arkkitehtuuripoliittisen ohjelman sekä matkailun kehittämisohjelman kärkiteemojen ja toimenpiteiden toteuttaminen	Apolin kärkiteemojen päivitys tehty ja hyväksytty. Kaupungin organisoimien ryhmämatkailijoiden määrää saatiin kasvatettua niin, että kaupungissa vieraili 67 ryhmää, mikä tarkoittaa 41 % kasvua edellisen vuoteen. Uutena tuotteena toteutettiin opastetut Kummitus-kierrokset ”Uudenkaupungin Varjot” ja kaikki neljä järjestettyä kierrosta tulivat ennätysajassa loppuunmyytyiksi. Porin ja Rauman kanssa toteutettiin uutta, Saksan markkinoille kohdennettua markkinointiyhteistyötä. Markkinointikampanjan tuloksena Länsi-rannikolle saatiin Tammi-maaliskuussa 53 % enemmän yksittäisten matkailijoiden varauksia kuin samaan aikaan edellisenä vuonna. Touko-elokuussa lisäys yksittäisten matkailijoiden varauksissa oli 11 % verrattuna edelliseen vuoteen. Matkailutoimi on jatkanut alueen matkailupalveluita tuottavien yritysten kanssa tehtyä yhteismarkkinoinnin koordinoitua. Visit Uusikaupunki SOME -kanavien seuraajamäärät ovat kasvaneet ja Facebookin kattavuus noussut 200%.
	Ekologisen kestävyys- varmistava toiminta ja vihreän siirtymän edistäminen	Aurinkopuiston rakentaminen Kalantiin on valmistumassa, Canemure-hankkeeseen osallistuminen, Kirkkailla vesillä hanke päättyi. Ympäristövastuullinen rakentaminen ja toiminta Wintterin monitoimijatalossa. Autojen latauspisteiden lisäys ja jatkosuunnitelmat. Energian kulutuksen minimoinnin ohjeistus sisäisessä ja ulkoisessa viestinnässä. Vanhan rakennuskannan korjaamisessa huomioidaan ekologiset rakennusmateriaalit ja niiden elinkaari. Toteutamme varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelmiin kirjattuja kestävän tulevaisuuden rakentamisen tavoitteita ja sisältöjä.
Tasapainoinen talous ja vastuullinen omistajapolitiikka	Kestokykyinen ja vakaa talous	Tilojen tehostamisohjelman käynnistyminen. Tehokas ja tulevaisuuteen ulottuva teknisten ja ympäristöpalveluiden henkilöstöpolitiikka. Digitaalisten järjestelmien hyödyntäminen palavereissa. Tekoälyn hyödyntäminen. Kasvun ja oppimisen palveluiden talous on toteutunut kutakuinkin talousarvion mukaisesti. FCG:n selvityksen mukaan opetustoimen kustannukset ovat verrokkikuntiin verrattuna hyvinkin kohtuulliset. Talouden tasapainoa ja vakautta on tavoiteltu ennakoivasti. Talouden sopeuttamisohjelman tekeminen aloitettiin syksyllä 2023 ja sitä on jatkettu talousarvion 2024 laatimisen yhteydessä. Talouden tasapainolaskelmat on tehty juuri ja ne otetaan pohjaksi tulevaan talousarviosuunnitteluun. Talouden ylijäämän rakenteeseen kiinnitetään enemmän huomiota.
	Pitkäjänteinen omistajapolitiikka ja omistajapolitiittinen ohjelma	Kaupunginhallituksen alainen konserni- ja elinvoimajaosto perustettiin ja sen toiminta alkoi 1.8.2023. Konserni- ja elinvoimajaosto toimii kaupunginjohtajan ja talous- ja hallintojohtajan tukena valmisteltaessa kaupunkikonsernin omistajaohjaukseen liittyviä asioita ja niiden nivoutumista strategiaan. Omistajapolitiikkaa tullaan tarkastelemaan osana tulevan valtuustokauden strategiapäivitystä. Sotepela- kiinteistöjen yhtiöittämistä valmistellaan ja uuden yhtiön tulee aloittaa 1.1.2026, koska Varha ilmoitti joulukuussa 2024 ettei se käytä optio-oikeuttaan Uudenkaupungin kiinteistöjen osalta. Yardian ja Sataman fuusioituminen loppusuoralla. Koy Automuseon kiinteistö on myyty ja yhtiö haettu selvitystilaan, koska liiketoiminta on loppunut. Santtion rasti haettu selvitystilaan, koska liiketoiminta on loppunut. Osuus Satamaportin kiinteistöistä myytiin.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

HYVÄ ELÄMÄ

Hyvä elämä		
Tavoite	Kriittiset menestystekijät	Missä on onnistuttu/mitä on saavutettu?
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut	Asukkaiden osallistaminen palvelujen kehittämisessä	Osallistavan budjetoinnin loppuhankkeet toteutettu. Alueiden perheraadit osallistuivat leikkikenttien suunnitteluun (käytettiin erilaisia kyselyitä, asukasiloja- ja -kävelyjä järjestettiin). Wintterin monitoimijatalon markkinointi ja kaupunkilaisten käytön kattava mahdollistaminen suunnittelussa ja rakentamisessa.
	Kaupunkilaisten sote-palvelujen edunvalvonta hyvinvointialueella	Aiesopimus järjestöjen kanssa tehtävästä yhteistyöstä solmittu VAPI ry:n kanssa. SPR:n ja MLL:n kanssa kahdenväliset sopimukset. Kaupungin edustajat vahvasti mukana Varsinais-Suomen alueellisissa HYTE-työryhmissä (hyvinvointi, elintapaohjaus, väkivallan ehkäisy, ennalta ehkäisevä päihdetyö yms.)
	Uuden teknologian hyödyntäminen ja sähköiset palvelut	Rakennusvalvonnan digitaaliset palvelut. Tilapalvelujen sähköisten lukitusten toimivuus. Sähköiset liikkumis- ja leimauspalvelut. Etätyöpalaverien tehokkuus. Ruokapalvelujen sähköinen ruokalista. Liikuntapaikkojen digitaaliset varauspalvelut. Sähköisiä palveluita laajennettu (esim. ilmoittautumiset, päätökset). Opetuksessa käytetään paljon sähköisiä sovelluksia, tietosuojasta huolehdittu. Opetussuunnitelma saatu kokonaisuudessaan sähköiseen muotoon. Laitekanta hyvä. Kaupungin uudet nettisivut avattiin 3/2023. EPalvelu (sähköiset lomakkeet) päätettiin ottaa käyttöön. Ensimmäiset lomakkeet käyttöön 2024. Päätettiin ottaa käyttöön uusi video- ja tekstityspalvelu. Ensimmäinen kaupunginvaltuuston tekstitetty kokous 2/2024. Kaupungissa sisäisesti otettiin käyttöön vuonna 2023 mm. työkykyjohtamisen digitaaliset työkalut sekä sähköinen perehdytysohjelma.
	Harrastamisedellytysten mahdollistaminen kaupunkilaisille	Uusi uimahalli valmistunut. Wintterin sisä- ja ulkoliikuntapaikat valmistuneet. Frisbee-golf rata Sorvakkoon valmistunut. Pietolan tekonurmikenttä valmistunut. OSBU-hankeet toteutuneet. Koulun kerhotoiminta ja harrastamisen mallin kerhot oppilaiden toiveiden mukaan jokaisessa koulussa. Seniorikortti-toimintaa kehitetty ja laajennettu etuvalikoimaa.
Monipuolisen ja laadukas koulutus	Laadukkaat ja monipuoliset oppimisympäristöt	Luokkaopetuksen lisäksi käytössä monet toiminnalliset oppimisen tavat sekä lähiympäristö (esim. luonto, kirjasto). Kansallisista käytössä talous- ja työelämätaitojen Yrityskylä. Kaikki sähköiset oppimisympäristöt tietosuojatarkastettuja.
	Lukiokoulutuksen kilpailukyvyyn varmistaminen ja parantaminen	Käynnistetty lukiokoulutuksen laadunedistämisen hanke. Opiskelijoiden hyvinvointiin ja opiskelun tukeen panostamalla tuetaan opiskelijoita (tukiopinnot, ohjauksen tehostaminen). Wintteri-hankkeen kautta parannetaan toimintaympäristöä.
	Koulutustarjonnan monipuolistaminen ja lisääminen	Lukiokoulutuksessa mahdollistettu kurkistuskurssit korkeakouluihin. TUVA-yhteistyösopimus Novidan kanssa joustava polku tukea tarvitseville lukio-opetukseen.
Turvallinen, kaunis ympäristö ja sosiaalisesti vahva yhteisö	Yhteisöllisyyden tukeminen - kohtaamispaikkoja kaikille väestöryhmille	Osallistava budjetointi kaikki hankkeet valmistuneet. Alinenkatu ja Kalaranta valmistui. Kolme leikkikenttää uusittiin. Telakanrannan kunnostus Pyhämaassa.
	Uusien asukkaiden kattava kotouttaminen	Kotouttamissuunnitelma 2023-2025 hyväksytty kesäkuussa 2023. Pakolaisten vastaanottosopimus ELY-keskuksen kanssa uusittu keväällä. Maahanmuuttokoordinaattori palkattu.
	Kaupunkiympäristön sosiaalinen ja fyysinen turvallisuus sekä eriarvoisuuden vähentäminen	Katuvalaistusta parannettiin, muutettiin elohopealamppuja led-valoiksi. Liikenneturvallisuuteen panostettiin mm. Sorvakossa jainja-autoaseman pohjoisreunassa.
	Hyvinvointiohjelman toteuttaminen, seuranta ja raportointi valittujen painopisteiden pohjalta	Hyvinvointisuunnitelma 2023-2025 astui voimaan 1.1.2023. Strateginen ohjelmatyö toteunut suunnitelmallisesti, ohjelmaa seurattu UKIHYTE-kokouksissa 3- 4 kertaa vuoden aikana. Kaupungin edustaja osallistunut Varsinais-Suomen alueellisiin hyvinvointityöryhmiin. Uudenkaupungin hyte-kerroin valtakunnallista huipputasoa.
	Taajamien ja kylien kehittämisohjelma ja sen toteuttaminen	Osallistava budjetointi. Älykkäät kylät valmistelu.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

KEHITTYVÄ YHTEISTYÖ

Kehittyvä yhteistyö		
Tavoite	Kriittiset menestystekijät	Missä on onnistuttu/mitä on saavutettu?
"Oikeenlaista" johtamista	Osaava strateginen johtaminen ja strategian toimeenpano	Strategialla huomio jokapäiväisessä toiminnassa ja johtamisessa. Uudenkaupunki osallistui vuosina 2023–2024 ensimmäisen kerran USO Uuden sukupolven organisaatiot –verkostoprojektiin. USO 2023–2024 -kauden kärkiteemana on uudistuvien kuntien johtaminen, jossa keskiössä on kuntien johtamisen tukeminen ja tuki kunnille erilaisten muutosten – kuten hyvinvointialueuudistuksen ja TE 2024 palvelu-uudistuksen - keskellä. Kaupunkistrategiasta johdettu palvelukeskuksen strategia muotoon, jota yksiköissä voidaan noudattaa (kasvun ja oppimisen palvelut).
	Vaikuttava ja selkeä poliittinen ja ammatillinen kaksoisjohtaminen	Poliittista ja ammatillista kaksoisjohtamista on pyritty edistämään mm. strategisella työpajatyöskentelyllä ja hallintosäännön uudistamisella vuoden 2023 aikana. Kaksoisjohtamisessa edelleen kehitettävää. Tavoitetta ei ole toistaiseksi saavutettu, joten aktiivista työtä tavoitteen saavuttamiseksi tulee jatkaa.
	Kokeilukulttuurin edistäminen ja kokeilujen järjestäminen	Sovittelukäytännöt ilkeäntapauksissa. Monipuolinen kehittämishanketoiminta edistää kokeilukulttuuria. Ilmapiiriä kehitetään ettei virheisiin takerruta ja kannustetaan kokeiluihin ja ketteryyteen.
Innostava ilmapiiri ja toimivat kumppanuudet	Avoin vuorovaikutus kaupunkilaisten kanssa sekä ajantasainen ja monikielinen viestintä	Viestintää on lisätty monin tavoin, mm. verkkosivu-uudistus sekä tiedottamisen lisääminen niin ulkoisesti kuin sisäisesti. Digitaalisen ohjelmistojen kehittäminen. Palautekanavat ja internet-sivujen toiminnan selkeyttäminen. Uudet nettisivut käytössä. Asukasneuvonta asumiseen liittyvissä asioissa. Kasvun ja oppimisen palvelukeskuksen palveluissa selkeät viestintäkanavat (esim. Wilma).
	Innostava vuorovaikutus luottamus- henkilöiden ja viranhaltijoiden välillä	Kaupunkisuunnittelujaoston toiminnan aloittaminen. Osaonnistumisia ajoittain. Wintteri monitoimijatalo on muodostunut yhteiseksi tekemiseksi. Häiritsevään ja epäasialliseen käytökseen on puututtu ja aitoa kumppanuutta pyritään edistämään viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden välisessä vuorovaikutuksessa.
	Vakka-Suomen kuntien yhteistyö	Juurimatkaileuhankkeeseen osallistuminen, Sadat saaret (Kustavi, Taivassalo) Teknisten ja ympäristöpalveluiden yksiköiden osalta yhteistyötapaamisia säännöllisesti. Vakka-Suomen kunnat toimivat yhdessä aktiivisesti Turun seudun varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukio-koulutuksen foorumeilla. Kuntien yhteinen oppilashuollon yhdyspintatyö varhan kanssa. TE24 uudistuksen osalta rakennettu yhteistyötä yhteisen palvelualueen toteuttamiseksi. Talous- ja henkilöstöhallinnon osalta on maaliskuussa 2025 perustettu yhtiö yhdessä alueen kuntien kanssa.
	Monipuoliset alueelliset ja valtakunnalliset yhteistyöverkostot	Osallistuminen verkostoihin ja alueelliseen yhteistyöhön on aktiivista. Valonian kanssa hankkeita, Historialliset kaupungit verkosto, Liikenneturvallisuustyöryhmä ELY-keskuksen kanssa tehtävä yhteistyö tiehankkeissa. Lounais-Suomen jätehuollon kanssa jätehuollon kehittämistoimenpiteet. Kuntien tilatietopalvelu ja kuntien energiatehokkuustoiminta. Ilmastoyhteistyö mm. Laitilan kanssa. Aktiivinen toiminta Varsinais-Suomen Opetusfoorumilla. Yliopistoyhteistyö. Myös laajempi valtakunnallinen yhteistyö erilaisten hankkeiden ja kehittämisverkostojen myötä (esim. ict, kansainvälisyys, oppilashuolto) Yhteistyö seudullisen raideliikenteen toteutumiseksi on tiivistynyt.
Houkutteleva työpaikka	Esihenkilötaitojen ja yhteisöllisen johtamisen kehittäminen	Työkykyjohtamisen käytäntöjä on kehitetty aktiivisesti yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Kehitystyö jatkuu aktiivisena ja esihenkilöille on järjestetty koulutusta. Työnohjausta ja mentorointia on järjestetty.
	Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen	Sähköisen perehdytysohjelman käyttöä on edistetty ja työkykyjohtamisen käytäntöjen uudistamista jatkettu yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Työhyvinvoinnin edistämiseksi käytössä on Smartumin liikunta-, kulttuuri- ja hyvinvointietuus koko henkilöstöllä, joustavat etätyömahdollisuudet, kattavat työterveyshuollon palvelut, ammatilliset koulutukset ja oppisopimuskoulutusmahdollisuus, tyky-päiviä, työnohjausta ja mentorointia.
	Joustava henkilöstöpolitiikka ja tuloksista palkitseminen	Henkilöstöjohtamisen käytäntöjä on kehitetty joustavammiksi, mm. työajanseurantajärjestelmä on uudistettu nykytyöelämän vaatimusten mukaisesti. Työsuorituksen arviointiprosessi, joka on osa kaupungin tuloksista palkitsemiseen perustuvaa palkkausjärjestelmää, on uudistettu ja kehitetty vuosien 2023 ja 2024 aikana.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

STRATEGISET MITTARIT

Strategiset mittarit				
	Mittari	Lähtötaso 2021 / 2022	Tavoitetaso v. 2025	Tot tilinpäätös 2024
Vastuullinen kasvu	Asukasmäärä	15 500	16 000	14 819
	Avoimen sektorin työpaikat	6 500	7 500	5,638 (2023)
	Työllisyysaste (työllisten osuus 18-64 -vuotiaista)	74 %	76 %	74,1 % (2023)
	- Vertailu seutukaupunkeihin	Parhaassa kymmenyksessä	Parhaassa kymmenyksessä	18/57
	PK-yritysten yhteenlaskettu liikevaihto	671 m€	805 m€	
	Yrittäjyysaktiivisuus, uusia yrityksiä / 1 000 asukasta	5,6	6,2	4,7 (2023)
	- Vertailu seutukaupunkeihin	Parhaassa kolmanneksessa	Parhaassa neljänneksessä	39/57 (2023)
	Yritysilmapiiri ja yhteistyö yritysten kanssa	Sijoitus 52/77 keski- kokoisten kaupunkien ryhmässä	Sijoitus yli keskitason	Sijoitus 19/77
	- Yrittäjien Kuntabarometri -kysely			
	Väestöllinen huoltosuhde *Ei työikäisten (<15v. ja >64 v.-) ja työikäisten (15-63-vuotiaat) määrän suhde	70,1 %	68,0 %	79 % (2023)
	Kasvihuonepäästöt CO2, e/asukas	5,95	3	5,4
	Konsernin taseeseen kertynyt ylimäärä/alijäämä, 1 000 euroa	36 454 t€ (TP 2021)	Ei kertynyttä alijäämää	36 912 t€
	Konsernin vuosikate kattaa poistot suunnitelmakaudella	Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu
	Konsernin lainojen ja vuokravastuiden määrä (euroa/asukas) < 150 % koko maan keskiarvosta	5 132 € (TP 2021) raja-arvo: TP 2020 < 13 1848 €	< raja-arvo	8386 € (8 067 € kuntakonsernin ka. 2023)
Hyvä elämä	Työlliset, % väestöstä	69 %, 4,4 % yli maan keskiarvon	4,5 % yli maan keskiarvon	
	Ei yhtään läheistä ystävää, % 8. ja 9. luokan oppilaista	5,3 % (Maan ka. 8,3 %)	< 4 %	8,6% (Maan ka. 10,5%). Oman 5.-7. lk tehdyn kyselyn tulos: 2% kokee, että ei ole yhtään läheistä ystävää
	MOVE! -fyysisen toimintakyvyn mittari 5. ja 8. luokan oppilaista / tulokset terveyttä ja hyvinvointia haittaavalla tasolla	5. luokka 39 % 8. luokka 41 % (Maan ka: 5. luokka 38 % 8. luokka 41 %)	2 % parempi kuin maan keskiarvo	5. luokka 35,5 % 8. luokka 53,1 % (maan ka: 5. luokka 35,8 % 8. 40,4%)
	Sairastavuusindeksi, ikävakioitu	97,4 (2019)	< 96	105,9 % (Kansallinen terveysindeksi) (2022) *THL:n sairastavuusindeksiä ei nykymuodossa enää jatkossa päivitetä. Sen korvaa uusi kansallinen terveysindeksi, joka yhdistää THL:n sairastavuusindeksi- ja Kelan terveyspuntari- perinteet.
	Oppilaiden ja opiskelijoiden hyvinvoinnin reaaliaikainen mittaaminen ja raportointi	Toteutunut / raportoitu / seurattu		5.-7. lk tehty kysely, joka analysoity reaali-aikaisesti kouluittain hyvinvointityöryhmissä.
	Elinvoimaindeksi (Kaupunkikeskustojen elivoimaluku/ EKK ry.)	3,51	3,70	3,184
	Kestävän kehityksen kokonaisindeksi (MayorsIndicators)	915,62 pistettä	nousee	949,53
Toimiva yhteistyö	Kunnallisvaalien äänestysprosentti	58,4 % (Maan ka. 58,9 %)	> maan keskiarvo	Tieto ei ole vielä käytettävissä
	Henkilöstön vaihtuvuus	9,8 %	9,2 %	7,7 %
	Sairauspoissaolojen määrä	15,7 kalenteripäivää/vuosi/työntekijä (kunta-alalla keskimäärin 16,7 v. 2016)	< kunta-alalla keskimäärin	13 pv/vuosi/työntekijä (vuonna 2023 sairauspoissaoloja oli kuntatyönantajilla keskimäärin 16,7 pv/henkilö)
	Valtuustokauden arviointikysely	Toteutettu 2021	Toteutetaan 2025	Toteutetaan keväällä 2025

1.2.3. Yleinen ja alueen taloudellinen kehitys

Tilastokeskus arvioi yleisen talouden kehityksen mittarina käytetyn BKT:n hieman laskeneen (-0,2%) viime vuonna. Erityisesti investoinnit (-7,1%) vetivät viime vuotta alaspäin. Julkinen kulutus (1,7 %) ja loppuvuodesta virkistynyt vienti (0,1%) nostivat kuitenkin BKT:n muutoksen lähes nollan tuntumaan. Tuleville vuosille BKT:lle on ennustettu 1-2% kasvulukuja, joskin geopolittinen jännite on näkynyt jo korkotasojen nousuna ja merkittävänä heiluntana eri kurssikehityksissä. Kansallisesti isoimmat kysymykset kasvunäkymille liittyvät yksityisen kulutuksen kasvuun, joka heijastelee työllisyyden näkymiä ja luottamusta tulevaisuuteen.

Valtiovarainministeriö arvioi joulukuisessa suhdanne-ennusteessaan Suomen talouden kääntyneen kasvuun loppuvuodesta. Julkisen talouden säästöt heijastuvat kuitenkin myös talouskasvuun, mutta orastavan kasvun ja julkista taloutta vahvistavien toimien myötä alijäämien kasvun nähdään taittuvan.

Euroalueen talous on elpymässä, mutta Saksan teollisuuden ongelmat heikentävät kasvunäkymiä. Yhdysvalloissa vahva työllisyystilanne ylläpitää yksityistä kulutusta, vaikka erittäin nopea talouskasvu hidastuukin ennustejaksolla. Keskeinen uhka maailmantalouden kasvulle on Yhdysvaltojen tuleva kauppapolitiikka. Muiden maiden vastatoimet ja kauppasodan eskaloituminen heikentäisivät koko maailmantalouden kasvua.

Lounaistiedon suhdannetietojen mukaan Varsinais-Suomen kehitys oli viime vuonna kasvusuunnassa päinvastoin kuin koko maassa, jossa liikevaihdon kehitys on laskenut vuodesta 2022 saakka. Investointien osalta erityisesti asuinrakentaminen on hyytynyt myymättömien asuntojen määrän kasvuun. Matkailun osalta kehitys on ollut muutaman vuoden ylöspäin koronavuosien jälkeen, mihin nousuun myös Uusikaupunki on päässyt hienosti mukaan. Vakka-suomen liikevaihto oli kolmannella neljänneksellä lähes 10 % kasvussa.

Länsirannikolla on vihreän siirtymän investointien osalta ollut merkittäviä suunnitelmia ja näistä Uudenkaupungin Kalantiin rakentuva aurinkopuisto ja tuore julkistus energian varastointijärjestelmistä ovat hienoja esimerkkejä jo konkretisoituneista hankkeista. Alueen asema on vahvistumassa myös puolustuskysymysten noustessa strategisesti yhä merkittävämpään rooliin. Meriliikenteen merkityksen kasvu on konkretisoimassa myös Uuteenkaupunkiin monia mielenkiintoisia hankkeita, jotka laajentavat muutaman muun vientiyrityksen kanssa aiemmin autotehtaan varaan rakentunutta elinkeinorakennetta.

Kuntaliitto arvioi kuntatalouden tilanteen vuonna 2024 odotettua paremmaksi. Monien kuntien hyvien tulosten taustalla oli useista tekijöistä: kustannusten hillintä, kuntaverotilitysten jaksottuminen aiempaa voimakkaammin vuodelle 2024, vahvat sijoitustuotot ja alentuneet korkokustannukset. Samat tekijät näkyivät myös Uudenkaupungin kaupungin ennakoitua vahvemmassa tuloksessa. Vertotulojen osalta jaksotus kuitenkin näkyy kuluvan vuoden verotilitysten vähennyksenä veroennusteessa.

Toimintamenojen jarrutusta voidaan tulkita tässä vaiheessa melko turvallisesti siten, että kunnat ovat vieneet sopeutustyötä eteenpäin vuonna 2024. Kuntien yhteenlasketut nettotoimintakulut kasvoivat tilinpäätösennusteen mukaan vain 1,8 prosenttia ja peräti 130 kunnassa ne pienentyivät vuoteen 2023 verrattuna. Myös Uudenkaupungin kaupungin osalta voidaan tulkita, että sopeutustyö on näkynyt monilla palvelualueilla harkittuina menosopeutuksina, vaikka niitä ei erikseen ole ohjelmatasolle nostettu.

Epävarmuustekijöinä näkyy erityisesti alueellisen taloudellisen tilanteen vaikutukset työttömyyteen liittyvinä kustannuksina – toisaalta mahdollisuudet vaikuttaa ovat paremmin kuntien omissa toimissa – toisaalta myös menot kohdentuvat nyt vahvemmin kunnille. Taloustilanne vaikuttaa myös verotulojen kautta kaupungin tulevaan kehitykseen mutta myös välillisesti sekä tytäryhtiöistä Sataman, Vuokratalojen ja teollisuuskiinteistöjen osalta. Velka- ja muut leasingvastuut ovat nousseet Wintterin myötä merkittäväksi riskitekijäksi kaupungin taloudelle.

1.2.4. Kaupungin talouden ja toiminnan kehittyminen

Kaupungin talous vuonna 2024

Kaupungin ja liikelaitosten toimintatuotot ylittivät talousarvion 0,5 miljoonalla eurolla (+3,1 %). Suurin yksittäinen ylitys oli muissa toimintatuotoissa ja se tulee pääosin luovutusvoitoista (mm. Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Satamanportti). Tuet ja avustukset jäivät talousarviosta mm. opetuksen ja kasvatuksen hankerahoituksen osalta hankkeiden olennaisesti vähentyessä sekä työllisyyspalveluissa työllistämistuen osalta. Toisaalta Elyltä saatu tuki hyvinvointipalveluille maahanmuuttotyöhön liittyen ylitti talousarvion. Toimintatuotot jäivät noin 2,0 % vuoden 2023 tasosta.

Toimintakuluissa oli alitusta talousarvioon nähden 2,9 miljoonaa euroa (-5,4 %). Eniten talousarvioon nähden alittivat henkilöstömenot, 1,6 miljoonaa euroa. Palkat ja palkkiot alittivat tästä 0,7 miljoonaa euroa ja henkilösivukulut 0,9 miljoonaa euroa (tästä alitusta eniten työttömyysvakuutusmaksuissa jotka laskivat olennaisesti vuonna 2024). Valtaosa palkkojen alituksesta tulee varhaiskasvatuksesta, jossa on täyttämättömiä virkoja ja toimia sekä työllisyyspalveluista, jossa työllistämistuella palkattujen määrä ei toteutunut (kaupungin yt-neuvottelut). Alitusta oli myös palvelujen ostoissa 0,4 miljoonaa euroa, aineissa ja tarvikkeissa 0,3 miljoonaa euroa sekä avustuksissa 0,2 miljoonaa euroa. Toimintakulut laskivat vuoden takaisesta 1,7 %.

Tuloslaskelman toimintakate oli -35,0 miljoonaa euroa (-35,4 miljoonaa euroa vuonna 2023).

Kaupungin verotulot ylittivät alkuperäisen talousarvion verotuloarvion noin 0,5 miljoonalla eurolla. Tuloverot ja kiinteistöverot ylittyivät ja yhteisöveroa kertyi ennakoidusti. Kaupungin verorahoitus oli yhteensä 41,1 miljoonaa euroa (39,3 miljoonaa euroa vuonna 2023) ja valtionosuudet 6 miljoonaa euroa (7,3 miljoonaa euroa vuonna 2023).

Kaupungin ja liikelaitosten vuosikate oli yhteensä noin 12,4 miljoonaa euroa (11,8 miljoonaa euroa vuonna 2023). Se oli 4,3 miljoonaa euroa tarkistettua talousarviota parempi ja 4,2 miljoonaa alkuperäistä talousarviota parempi.

Kaupungin suunnitelman mukaiset poistot alittuivat 0,5 miljoonalla eurolla koska nettoinvestoinnit jäivät 10,8 miljoonaa talousarviota pienemmäksi ja koska kaikki kohteet eivät valmistuneet ja joitakin siirtyi. Kertaluonteisia poistoja kirjattiin yhteensä 4,3 miljoonan euron edestä. Yhteensä poistot ylittivät talousarvion 3,6 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulos oli 0,6 miljoonaa euroa positiivinen, kun se talousarviossa oli 0,3 miljoonaa. Tilikauden ylijäämää kertyi 0,5 miljoonaa euroa talousarvion ollessa 0,7 miljoonaa euroa. Taseeseen kertynyttä ylijäämää on tilikauden lopussa yhteensä 22,4 miljoonaa euroa (kaupunki 6,3 miljoonaa euroa ja liikelaitokset 16,1 miljoonaa euroa).

Kaupungin vuosikate eli investointeihin käytettävissä oleva rahamäärä oli 839 euroa/asukas. Vuosikate kattoi 108 prosenttia poistoista, ja se riitti omaisuuden kulumista vastaaviin poistoihin. Isojen investointien takia investointien tulorahoitusaste oli kuitenkin vain 67 %. Uudenkaupungin talous oli hyväksyttävällä tasolla.

Kaupungin rahoituserät, sisältäen nettona sekä korkokulut että korkosuojauksien positiiviset maksut, olivat vielä 2024 tilinpäätöksessä positiiviset. Tässä ei ole kuitenkaan huomioitu Wintterin leasing-sopimukseen kertyneiden pääomien rakennusaikaisia korkoja, jotka on aktivoitu ja jyvitetään maksettavaksi osana leasing-maksuja. Kaupungin lainoista 28+ 4,1 miljoonaa on kiinteäkorkoista lainaa ja niiden lisäksi tuleva

lainasalkkuvastaan suojaustarkoituksessa otettu korkosuojausten volyymi on kuvattu liitetiedoissa ja arviossa tulevasta kehityksestä tarkemmin.

Uudenkaupungin kaupungin (ilman liikelaitoksia) käyttötalouden toimintatuottojen toteutumisaste oli 101,7 prosenttia ja toimintakulujen 96,1 prosenttia. Toimintakate (toimintatuotot - toimintakulut ilman poistoja) alitti talousarvion 2,9 miljoonalla eurolla. Kaupungin poistot sisältävä käyttötalouden alijäämä (nettomenot ilman liikelaitoksia) oli 47,5 miljoonaa euroa, 0,8 miljoonaa euroa talousarviota suurempi.

Uudenkaupungin kaupungin ja liikelaitosten ulkoiset kokonaismenot (varsinaisen toiminnan lähinnä käyttötalouden menot, investointimenot ja rahoitustoiminnan menot) olivat 84,8 miljoonaa euroa (74 milj. euroa vuonna 2023).

Uudellakaupungilla on kaksi kuntalain mukaista liikelaitosta: Uudenkaupungin Vesi liikelaitos ja Vakka-Suomen Vesi liikelaitos. Liikelaitosten tilinpäätösraportit ovat toimintakertomuksen loppuosassa. Liikelaitokset eivät vuonna 2024 ylittäneet valtuuston hyväksymiä investointitasoja eivätkä ne ottaneet uutta lainaa. Vakka-Suomen Veden lainamäärä laski 0,6 miljoonalla. Uudenkaupungin Vesi liikelaitos on velaton. Liikelaitokset maksoivat kaupungille korkoa peruspääomasta; Uudenkaupungin Vesi 224 000 euroa ja Vakka-Suomen Vesi 67 000 euroa.

Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen tilikausi oli 83 587 euroa alijäämäinen (talousarviossa ylijäämä 41 265 euroa). Alijäämän syynä on varautuminen makeanvedenaltaan uuden säännöstelyluvan mukaisiin maanomistajakorvauksiin (satunnaiset erät 348 128 euroa), josta tehtiin taseeseen pakollinen varaus. Liikelaitoksen rahatilanne oli kuitenkin edelleen hyvä. Kustannusten nousun takia taksoja jouduttiin korottamaan vuonna 2024.

Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen ylijäämäksi arvioitiin talousarviossa 57 260 euroa. Tilikausi jäi lopulta 2 481 euroa ylijäämäiseksi. Tilikaudelle tehtiin 500 000 euron vapaaehtoinen investointivaraus kohdistuen tulevaan lietsiilon uusimiseen. Liikelaitoksen liikevaihto ja liikeylijäämä nousivat vuoden 2023 tasosta. Kannattavuus oli hyvä. Taksoja jouduttiin kustannusten nousun takia korottamaan vuonna 2024.

Vedet investoivat yhteensä 1,8 miljoonaa euroa.

Uudenkaupungin Satama Oy:n liikevaihto laski 12 % vuodesta 2023 ja yhtiön tulos muodostui 0,7 miljoonaa tappiolliseksi. Yhtiön rahoitusasema on kuitenkin hyvä ja tase vahva. Yhtiö maksoi kaupungille vielä 2024 osinkoa 600 000 euroa. Yhtiön taseessa on ylijäämää 2,7 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Vuoden 2024 aikana tapahtunutta:

- Kalannin keskustassa sijaitseva Pankkitie-Pruukintie kunnostettiin.
- Kalannin yläkoulusta valmistui hankesuunnitelma, mutta koulujen tulevaisuudesta ei ole vielä tehty päätöksiä.
- Lokalahden päiväkodissa on tehty laajat korjaustyöt, jossa yhteinen ruokailutila ja keittiö uusittiin täysin. Kalannin päiväkotiverkosta on tehty selvityksiä ja päädytty laatimaan tilamuutoksia Kalannin päiväkodissa, jotta Nomparellin lapset mahtuvat myös sinne.
- Kirjastorakennuksen mittava peruskorjaus jatkui edelleen ja on osoittautunut haasteelliseksi. Pääkirjasto korjataan perinnerakentamisen menetelmiä käyttäen. Tilat kunnostetaan yhdistäen perinteiset kirjastopalvelut nykyajan tarpeisiin.
- Keinonurmikenttä valmistui.

- Käätyjärven kunnostamista ulkoilureittinä on toivottu asukkaiden puolesta jo pitkään. Viime syksynä kävelyreittiä parannettiin, valaistus kaapeloitiin ja se on tarkoitus saada kuntoon tänä vuonna.
- Keskusta-alueen mopoajokielto on rauhoittanut kesäistä keskustan liikennettä ja useat kaupungit ovat kysyneet meiltä mallia.
- Vanha vesitorni on huonokuntoinen ja Vesi liikelaitos on päättänyt hakea sen purkulupaa.
- Kaupunki on päättänyt myydä Raatihuoneen, ulosottoviraston ja Esko-holvin kiinteistöt. Myyntiä yritettiin huutokaupat.comin avustuksella, mutta kiinnostuneita ei ole vielä löydetty.

Vuonna 2024 investointeja oli sekä määrällisesti että euromääräisesti edelleen erittäin paljon. Kaupungin ja liikelaitosten bruttoinvestoinnit olivat yhteensä 18,8 miljoonaa euroa. Kaupungin osuus oli tästä 17,0 miljoonaa euroa ja liikelaitosten 1,8 miljoonaa. Investointimenot olivat hieman vuotta 2023 alemmalla tasolla (-2,6 %)

Euromääräisesti isoimmat yksittäiset investoinnit olivat Wintteri (6.544.000 euroa), Wintterin irtokalusteet ja laitteet (1.880.000 euroa), pääkirjasto (1.332.000 euroa), Pankkitie-Pruukintie kunnostus (1.096.000 euroa), A-sairaala (545.000 euroa) ja Pohitullin palloiluhalli (502.000 euroa).

Rahoitus

Uudenkaupungin lainakanta oli vuoden lopussa 70,3 miljoonaa euroa, 4 747 euroa/asukas. Lainamäärä kasvoi 6,1 miljoonalla (64,2 miljoonaa euroa, 4 299 euroa/asukas vuonna 2023). Kaupungin lainat ja vastuut olivat 113,2 miljoonaa euroa, 7 639 euroa/asukas. Kuntien lainakanta oli ennakkotietojen mukaan vuoden lopussa 18,8 mrd. euroa, 3 380 euroa asukasta kohden. Se nousi 1,6 prosentilla vuodesta 2023.

Rahoituslaskelma osoittaa, miten tilikauden toiminta rahoitetaan. Kaupungin investointitaso on ollut poikkeuksellisen kova ja viime vuoden 18,8 milj. investoinneista kolmannes rahoitettiin lainarahalla. Lainarahoituksen lisäksi noin puolet Wintterin investoinnista rahoitettiin leasingsopimuksella.

Korkosuojauksista on tarkemmin kappaleen lopussa.

Kaupungin rahavarat (sijoitukset ja kassa-varat) olivat 6,2 miljoonaa euroa. Ne pienentyivät 2,5 miljoonaa euroa, koska lyhytaikaisrahoituksen määrää (kuntatodistukset) pienennettiin. Kaupungilla siirrytään aktiivisempaan konsernitilin käyttöön, jota kautta konsernin rahoituskuluja pyritään minimoimaan.

Uudenkaupungin omavaraisuusaste oli 52,8 %. (54,7 % vuonna 2023). Hyvänä tavoitetasona, johon ani harva kunta pääsee, pidetään 70 %:n omavaraisuutta.

1.2.5. Kunnan henkilöstö

Uudenkaupungin kaupungin palveluksessa työskenteli 31.12.2024 yhteensä 591 henkilöä. Henkilöstömäärä on laskusuuntainen edelliseen vuoteen verrattuna, jolloin vuoden lopulla kaupungin henkilöstömäärä oli 601 henkilöä. Henkilöstömäärän lasku kohdistuu kokonaisuudessaan vakinaiseen henkilöstöön ja työllistettyyn henkilökuntaan, mutta samanaikaisesti määräaikaisten palvelussuhteiden määrä (23 %, 22 % vuonna 2023) on lievästi kasvanut. Vakinaisen henkilöstön määrässä näkyy kaupungin talouden sopeuttamisohjelman vaikutukset: eläköitymisen tai irtisanoutumisen perusteella vapautuneita tehtäviä on jätetty täyttämättä.

Kaupungin strategisena tavoitteena on olla houkutteleva työpaikka. Vuonna 2024 lähtövaihtuvuus Uudenkaupungin kaupungin organisaatiossa oli 7,7 % (vuonna 2023: 6,6 %) eli merkittävästi alle kunta-alan keskimääräisen vaihtuvuuden. Kun otetaan huomioon, että n. puolet lähtövaihtuvuudesta perustuu eläköitymiseen, voidaan vaihtuvuuden tunnuslukuna katsoa kuvaavan työn pitovoimaa ja henkilöstön sitoutumista työhön.

Toisena strategisena tavoitteena on työhyvinvoinnin ylläpitäminen. Terveysperusteisten poissaolot on katsottu yhdeksi hyvinvoinnin mittariksi. Poissaolojen vertailua tavanomaisesti tehdään sisäisesti aikaisempiin vuosiin. Huomionarvoista on, että kaksi edeltävää vuotta ovat molemmat olleet poissaolotilastojen osalta poikkeavia, niin Uudenkaupungin kaupungissa kuin kunta-alalla ja todennäköisesti työmarkkinoilla yleisesti. Vuonna 2022 alkuvuoden koronatilanteen takia poissaolot nousivat poikkeuksellisen korkeiksi ollen kaupungin henkilöstöllä 19,7 päivää per henkilö ja 7,7 % työajoista. Kunta-alan keskiarvo oli 20,7 poissaolopäivää, eli kaupungin tilanne noudatti alan keskimääristä tilannetta. Vuonna 2023 sairauspoissaoloja oli puolestaan vähemmän kuin kertaakaan koko vuosituhannella. Vuonna 2023 kaupungin henkilöstön sairauspoissaoloja oli keskimäärin 12,2 päivää/henkilö, ja keskimäärin 5,13 % työajoista (laskukaavaa muutettu KT:n suosituksen mukaisesti). Vuoden 2023 osalta kaupungin poissaolot alittivat selvästi kunta-alan keskiarvon (16,7 poissaolopäivää/henkilö).

Vuonna 2024 sairaus- ja tapaturmapoissaoloja oli 13,0 päivää/henkilö ja 5,16 %. Poissaolomäärien voidaan siten todeta olevan suhteessa vastaavalla tasolla kuin vuotta aikaisemmin ja alittavan kunta-alan pitkäaikaisen keskiarvon merkittävästi. Siten strategisen tavoitteen voidaan todeta toteutuneen, vaikka vuotta 2024 koskevia kunta-alan tilastoja ei kertomusta laadittaessa ole käytettävissä.

Edellä mainitut tunnusluvut sekä muut henkilöstöä kuvaavat tunnusluvut on esitetty vuoden 2024 henkilöstökertomuksessa. Henkilöstökertomuksessa on lisäksi kuvattu keskeisiltä osin työterveyshuoltoyhteistyön sekä työsuojelun, työturvallisuuden ja työnantajan ja henkilöstön välisen yhteistoiminnan toteutumista sekä palkitsemista ja osaamisen kehittämistä koskevat muutokset vuoden 2024 osalta. Kaupungin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma on päivitetty vuoden 2024 aikana.

Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlasketut henkilöstökulut vuonna 2024 olivat yhteensä 29,3 miljoonaa euroa talousarvion ollessa 30,9 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluissa oli laskua vuoteen 2023 yhteensä 0,3 miljoonaa euroa, palkoissa nousua oli 0,1 miljoonaa euroa ja henkilösivukuluissa oli laskua 0,4 miljoonaa euroa. Henkilöstösivukulut laskivat valtaosin työttömyysvakuutusmaksun alenemisen vuoksi vuonna 2024.

1.2.6. Ympäristöasiat ja muut ei-taloudelliset asiat

Jätevesi

Uudenkaupungin kaupunki on esittänyt linjaukset Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen valtuustokauden 2021–2025 toiminnallisille ja taloudellisille tavoitteille. Tavoitteilla ohjataan toimintaa ympäristöystävällisempään ja taloudellisempaan suuntaan. Tavoitteet on asetettu siten, että Vakka-Suomen Veden on yhteistyössä asiakkaidensa Laitilan kaupungin vesihuollon ja Uudenkaupungin Veden kanssa oltava entistä tietoisempia alueen teollisuuden jätevesimääristä ja laadusta. Teollisuuslaitosten kuormitus tulee olla tiedossa ja kuormituksen tulee olla säännöstellä uudistettavien teollisuusjätevesisopimusten myötä. Teollisuusjätevesisopimuksilla ohjataan teollisuutta käsittelemään itse jätevetensä ominaisuuksiltaan mahdollisimman lähelle normaalaa yhdyskuntajätevettä. Häpönniemen jätevedenpuhdistamoa laajennettiin ja sen puhdistusprosessia tehostettiin vuonna 2019.

Liikelaitoksen toimintavarmuutta on parannettu erilaisten suunnitelmien ja viranomaisyhteistyön kautta ja uusi NIS2-direktiivi tulee asettamaan lisää vaatimuksia kyberturvan suhteen. Vaasan hallinto-oikeus antoi 6.10.2023 päätöksen 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. Lisäksi ympäristöluvassa edellytetään puhdistamon piha-alueiden asfaltointeja ja uuden sakeuttamon kattamista ja

niitä onkin jo rakennettu. Etelä-Suomen aluehallintovirasto antoi puhdistamon vuosina 2012-2019 aiheuttamista ympäristöhaitoista korvauspäätöksen 24.10.2024 ja ko. korvaukset maksetaan vuoden 2025 aikana.

Energiatehokkuus ja ilmastotoimet

Uusikaupunki on liittynyt kuntien energiatehokkuussopimukseen (KETS) 20.11.2008 (sopimuskausi 2008-2016) ja toiseen sopimuskauteen 9.11.2018 (2017-2025). Varsinais-Suomesta siinä ovat tällä hetkellä mukana Turku, Salo, Laitila, Aura ja Nousiainen. Vapaaehtoiset sopimukset, kuten kuntien energiatehokkuussopimus, ovat osa Suomen energia- ja ilmastostrategiaa ja ensisijainen keino täyttää EU:n velvoitteet energian tehokkaammasta käytöstä.

Uudenkaupungin kaupunki on ollut jo vuodesta 2009 mukana Hinku-kuntien verkostoa. Päätöksellään kaupunki on sitoutunut tavoittelemaan 80 prosentin kasvihuonekaasupäästövähennystä vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasosta. Hinku-kunnat pyrkivät vähentämään ilmastopäästöjään muun muassa lisäämällä uusiutuvan energian käyttöä ja parantamalla energiatehokkuutta. Kunnat kannustavat myös paikallisia yrityksiä ja asukkaita ilmastotekoihin.

Vuoden 2024 aikana Uusikaupunki on valmistellut omaa ilmasto- ja ympäristöohjelmaa. Ohjelmatyön tueksi järjestettiin mm. kaksi työpajaa ja avoin kuntalaiskysely. Valmistelun tuloksena ohjelmatyön painopisteiksi nousivat erityisesti puhtaat vedet, vastuulliset arjen teot ja toiminnot sekä elinvoiman kestävä kehittäminen. Kunnat ovat erityisasemassa, kun Suomi pyrkii hiilineutraaliksi vuoteen 2035 mennessä. Kuntien aktiivinen ilmastotyö edistää eri sektoreiden päästövähennyksiä suoraan.

Ohjelman on tarkoitus kattaa kaupungin ilmasto- ja ympäristötyö sekä luonnon monimuotoisuuden turvaamisen eteen tehtävät toimet. Ohjelma tavoittelee myös luonnon köyhtymisen pysäyttämistä ja kestävä elinympäristön turvaamista Uudenkaupungin alueella. Ohjelmatyön on rahoittanut Ympäristöministeriö ja avustusta haettiin yhteistyössä Laitilan kaupungin kanssa.

Muut ei -taloudelliset asiat / valmis

Kirjanpitolain 3 a luvun mukaan toimintakertomuksessa on annettava tiedot myös siitä, miten kunta huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista. Tiedot annetaan tarvittavassa laajuudessa.

Kuntalain 84 pykälässä määritellyt luottamushenkilöt ovat tehneet sidonnaisuusilmoituksen kuntalain edellyttämällä tavalla. Ilmoitusten perusteella koottu sidonnaisuusrekisteri on julkaistu kaupungin verkkosivuilla. Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää.

Uudenkaupungin kaupunki otti 17.3.2023 käyttöön luottamuksellisen väärinkäytösten ilmoituskanavan. Se perustuu ns. ilmoittajansuojelulakiin. Kanavan kautta henkilöstö voi tehdä ilmoituksen kaupungin toimintaa koskevasta väärinkäytösepäilystä joko anonyyminä tai jättämällä yhteystiedot. Tieto ilmoituksen kohteesta ja ilmoittajasta ovat aina salassa pidettäviä. Vuonna 2024 kanavan kautta jätettiin yksi ilmoitus, joka ei kuu- lunut ilmoituskanavan soveltamispiiriin, mutta ilmoitus on käsitelty.

Tietosuojatilinpäättös tehdään vuosittain ja käsitellään omana kokonaisuutena hallituksessa.

1.2.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kuntaliitto on korostanut kuinka kuntien talous on entistä riippuvaisempi myös yleisestä talous-, työllisyys- ja verotulokehityksestä. Myös kuntakonsernien talouden merkitys korostuu.

Tulevan taloudellisen kehityksen arvioimiseksi on tilattu *kuntatalouden ns. painelaskelmat*, joiden avulla voidaan arvioida talousarviovuotta pidemmälle kunnan taloudellista liikkumavaraa. Ensivuoden talousarvion ja suunnitelmavuosien talouden tiedetään olevan lievästi alijäämäisiä. Tilinpäätöksen yhteydessä arvioidaan eri palvelualueiden toteumaa suhteessa budjetoituun, jotta seuraavaan vuoden talousarvio perustuu enemmän toteumaan ei aikaisempien lukujen osin mekaaniseen siirtämiseen.

Kaupungissa on jatkettu sopeuttamistoimia talousarvion vahvistamisen jälkeen, joiden myötä saavutetaan kuluvaan vuoteen yli miljoonan euron nettosäästöt. Tilinpäätöksessä tehtiin myös lähes 4,3 milj. euron ker-
tapoistot kiinteistöistä kirjanpitolakia noudattaen: hyödykkeet tulee poistaa niiden odotetun käyttöiän aikana. Näistä noin 3 milj. oli suunniteltu kirjattavan tulosvaikutteisesti vasta 2025 vuonna.

Yhteenlaskettuna nämä pienentävät tämän vuoden 7,3 miljoonan tappiota noin 3,3 miljoonaan. Alkuvuoden veroennuste oli kuitenkin 2 milj. euroa syksyn lukuja alhaisempi johtuen verojen maksuperusteisesta kohdentumisesta edelliseen vuoteen eli saimme jo 2024 aiemmin 2025 vuodelle ennakoituja tilityksiä. Veroennusteessa erityisesti yhteisöveroennuste on laskenut Uudenkaupungin osalta 23,4%, johon tulee suhtautua varauksella. Myös jo päätettyjen sopeuttamistoimien toimeenpanovaiheessa on ratkaisuja haluttu ottaa uudelleen tarkasteluun erityisesti Wintterin resurssoinnin osalta.

Epävarmuutta liittyy myös kuntaliiton korostamaan aluetalouden merkitykseen kuntataloudelle. TE-uudistus on toiminnan kannalta lähtenyt vahvasti liikkeelle, mutta taloudelliset vaikutuksista saadaan ensimmäistä tuntumaa vasta kevään jälkeen. Uudenkaupungin rakennemuutoksesta toipuvalla alueella muutokset ker-
tautuvat vielä kuntakonsernin kautta. Satamaan vaikuttavat erityisesti autotehtaan ja konttiliikenteen virrat sekä sille fuusiossa tulevan teollisuuskiinteistöyhtiö Yardian liiketoiminta. Vuokratalojen toiminta on tehos-
tunut pari vuotta sitten toteutetun fuusion ja määrätietoisien talouskuurin myötä, mutta vuokramarkkina on haastava. Teollisuuskiinteistöjen osalta epävarmuutta liittyy kuitenkin erityisesti Panimokiinteistöihin, jonka vuokralainen on irtisanonut sopimuksen.

Sote-uudistuksessa kunnille jäi vastuu kiinteistöistä, joka riskinä realisoituu jo seuraavana talousarviovuonna, koska Varha ei ole vielä saanut palveluverkkoaan selville, mutta se on kuitenkin ilmoittanut ettei käytä optio-
vuotta Uudenkaupungin omistamiin kiinteistöihin. Kiinteistöjen yhtiöittäminen on aloitettu yhteistyössä kon-
sultin kanssa. Talousarviovaikutuksina tulee ottaa painelaskelmissa ja uuden talousarvion valmistelussa huo-
mioon Varhan vasta vuoden vaihteessa antama ilmoitus option käyttämättä jättämisestä.

Palkkahallinnon ulkoistaminen alkuvuodesta sujui toiminnallisesti kohtuullisesti, mutta kustannukset toteu-
tuivat kaksinkertaisina ja jäivät huomattavasti korkeammalle tasolle. Kustannusten sopimuksen vastaisesta
ylityksestä on reklamoitu Tilikunnalle ja prosessi jatkuu lakiasiantoimiston avustuksella. Samalla kun talous-
hallinnon järjestelmien kilpailutusta lähdettiin loppuvuodesta valmistelemaan yhteistyössä naapurikuntien
kanssa, keskusteltiin myös palkkahallinnon mukaan ottamisesta. Kaupunki onkin tehnyt päätöksen perustaa
Taivassalon, Laitilan ja mahdollisesti Pyhärannan kanssa Vakka-Suomen Laskenta Oy:n, jonka valitsemat kon-
sultit kilpailuttavat monikuntaympäristöön järjestelmät, jotka mahdollistavat alueen kunnille joko pelkän jär-
jestelmäyhteistyön tai myös palvelun tuottamisen esimerkiksi kirjanpidon osalta usealle kunnalle.

Kaupungilla ei ole oikeustoimia kesken, mutta loppuvuodesta kolme kuntalaista teki kolme hallintokantelua
Aluehallintovirastoon. Kaupunginhallitus on antanut vastineensa, mutta asian käsittely on vielä kesken.

Tytäryhtiöiden osalta käynnistettiin syksyllä yksi fuusio, kaksi lopettamista sekä yhden osakkuusyhtiön kon-
kurssia (Käätyjärven Lämpö Oy). Yardia kiinteistöyhtiön fuusio Satamaan on käsitelty molempien yhtiöiden
hallituksissa ja prosessi jatkuu KPMG:n konsulttoimana. Koy Automuseon kiinteistö myytiin alkuvuodesta

Valmet Automotiv Oyille ja itse kiinteistöyhtiö lakkautetaan keväällä Astrean konsultoimana. Myös Santtion rastin purkaminen on aloitettu syksyllä 2024 ja etenee kevään aikana.

1.2.8. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Valtionosuusuudistus aiheuttaa merkittävän riskin kaupungin taloudelle. Julkisen talouden alijäämä on kasvanut merkittävästi ja geopoliittinen tilanne aiheuttaa lisää uhkia, jotka voivat realisoitua myös kunta-valtiosuhteen rahoituksen tasapainoon. Valtionosuusuudistuksen perusteista ei tähän mennessä ole vielä riittävästi tietoa laskelmien pohjaksi, mutta esimerkiksi uusiutuvan energian investointeihin liittyvä kiinteistövero-rotuoton kohdentamisen nettovaikutus on Uudenkaupungin osalta merkittävä asia. Verotuloihin liittyvä epävarmuus korostuu muutenkin kaupungin elinkeinoelämän nojautessa muutamaan isoon työnantajaan, joista erityisesti autoteollisuuden suhdannevaihtelu on näkynyt erilaisina kerrannaisvaikutuksina myös tytäryhtiöiden taloudessa ja kaupungin osalta TE-uudistuksen tuoman kunnan lisääntyneen työttömyyden kustannusvastuun myötä.

Väestökehitys on johtuen erityisesti autoteollisuuden tilanteesta kääntynyt taas negatiiviseksi. Kunnan palvelurakenteen ja kiinteistöinvestointien osalta erityisesti kouluikäisten määrän putoamiseen tulee reagoida. Jo nyt on tiedossa syntyneiden määrään perustuva ennuste oppilasmäärästä seuraavan 7-vuotikauden osalta. Jos ei edellä kuvattuja vaikutuksia niukkenevaan talouteen osata ottaa huomioon palveluverkon- ja rakenteen suunnittelussa, ajaututaan pahimmillaan jatkuvaan sopeuttamiskiarteeseen. Palveluiden tehokkuus ja investointien taloudelliset vaikutukset tulee huomioida myös lautakunta- ja jaostotason suunnittelussa ei vain talousarvioprosessissa.

Johtaminen

Johtamisen yhtenä entistä tärkeämpänä osa-alueena on pitkäjänteinen omistajapolitiikka sekä omistajaohjaus. Kuntaliiton 2024 julkaiseman ohjeistuksen mukaan omistajapolitiittisten linjausten valmistelu tulee pohjautua toimintaympäristöanalyysin ja kuntakonsernin tilannekartoitukseen. Vuonna 2024 vaihtui talousjohtaja kesken kauden eikä linjausten valmistelua ollut aloitettu. Konserniyhtiössä valmisteltiin myös merkittäviä rakenteellisia uudistuksia syksyllä 2024, joilla on vaikutusta myös niiden rooliin kuntakonsernissa. Toimintaympäristöanalyysi tehdään osana strategiaa, jonka osana myös omistajapolitiittisten kysymysten arviointi esimerkiksi palvelutuotannon näkökulmasta on tarkoituksenmukaista sitoa. Omistajapolitiittisten ohjeiden valmistelu on aloitettu keväällä 2025.

Uudenkaupungin kaupunki osallistui vuosina 2023–2024 USO Uuden sukupolven organisaatiot – verkosto-projektiin. USO on kuntien, Kuntaliitto-konsernin ja sidosryhmien yhteistä kehittämistoimintaa, joka toteutetaan verkostomaisesti. Kaupunki lähti mukaan myös uuteen USO verkostokauteen ja työ aloitetaan uuden valtuustokauden alussa valtuustoseminaarina kesäkuussa.

Toimitilat

Sotepela kiinteistöjen osalta edetään yhtiöittämisessä vuoden 2025 aikana. Tilanne kunnille jäävästä sen palvelutuotantoon nähden suhteettomasta taloudellisesta riskistä puhututtaa valtakunnallisesti. Muiden myyntiin arvioitujen kiinteistöjen osalta myynti ei ole edennyt toivotusti. Kiinteistöjen kokonaistarkastelu palveluverkon näkökulmasta ja pitkän tähtäimen suunnitelma investointitarpeista odottavat etenemistä.

Rahoitus

Sivistys- ja hyvinvointikeskus, Wintteri, sekä isot peruskorjaukset nostavat kaupungin lainamäärää ja rahoitusriskiä ja leasingvastuita. Korot ja korkokustannukset olivat vuosia poikkeuksellisen alhaalla, mutta korot lähtivät nousuun keväällä 2022 alkaen. Korot laskivat kymmeniä korkopisteitä vuoden 2024 viimeisellä puoliskolla, mutta nollakorkojen ei uskota enää palaavan – palkkainflaation perustuen korkotasojen on arvioitu jäävän noin 2 % tuntumaan. Geopolitiikan ja erityisesti kauppapolitiikan tempoilevuus ovat hermostuttaneet korkomarkkinoita ja pitkät korot lähtivät uudelleen nousuun maaliskuussa 2025.

Kaupungin lainasalkun suojausaste on kohtalainen vuosina 2025–2032 laskien parin vuoden päästä alle 60%iin kun kiinteäkorkoinen 28 miljoonan euron joukkovelkakirjalaina erääntyy 2/2027. Kiinteäkorkoisten lainojen ja voimassa olevien korkosuojausten yhteenlaskettu määrä on vuosina 2025–2/2027 yhteensä 88 miljoonaa, mutta sen jälkeen suojaustaso laskee 60 miljoonaan euroon.

Voimassa oleva koronvaihtosopimus on tehty suojaamistarkoituksessa. Sopimuksen mukaan kaupunki vastaanottaa 6 kk:n euriboria vastaavan koron. Mikäli korkojaksolle määritetty viitekorko (6 kk) on enintään 5 % p.a korkojakson korko on 0,47 %. Tarkemmat tiedot ovat tilinpäätöksen liitteessä 41. Korkoriskien hallinnalla pyritään pienentämään kaupungin korkomenojen vaihtelua ja parantamaan niiden ennustettavuutta. Korkojen kehitystä seurataan aktiivisesti ja koronvaihtosopimuksia muokataan, mikäli markkinakorkojen ennusteet ja kehitys edellyttävät toimenpiteitä. Viimeksi koronvaihtosopimuksia on muokattu vuonna 2023.

Talous- ja hallintojohtaja on valmistellut esityksen maaliskuussa 2025 korkosuojauksen nostamisesta perustuen arvioon tulevasta lainamäärästä. Ellei lisäsuojasta toteuteta, tulee suojausaste putoamaan alle 60 %iin. Talousarviolainat huomioiden kaupungin lainasalkun kokonaispääoma olisi nousemassa 115 milj. euroon. Koska kaupungilla ei ole pidemmän tähtäimen investointisuunnitelmaa, ei lainakehitystä pystytä arvioimaan tarkasti. Voidaan kuitenkin tehdä laskelmia tunnistuen kaupungin kiinteistöjen korjausvelka, esimerkiksi ta-solla ettei lainamäärä ainakaan nousisi.

ICT-riskit

Entistä suurempi osa kaupungin toiminnoista ja palveluista perustuu joko kokonaan tai merkittävilta osin ICT-infrastruktuurin ja tietojärjestelmien toimintavarmuuteen ja tietoturvaan. Kyberhyökkäysten uhka kasvaa edelleen ja kyberaikakauden verkostoituminen ja verkkopalvelujen käytön laajentuminen tekee palveluista entistä haavoittuvampia. *Erilaiset tekoälyratkaisut* tuovat haasteita tietosuojanäkökulmasta, koska niiden käyttöön liittyy suuri riski mm. henkilötietojen leviämiseen organisaation ulkopuolelle. Lisäksi tekoälyä käytetään yhä enemmän rikolliseen toimintaan kyberhyökkäysten apuna. Kaupunki panostaa koko ajan kyberturvallisuuteen sekä henkilökunnan ohjeistamiseen ja kouluttamiseen mm. tekoälyn turvallisen käytön ja kyberturvallisuuden osalta.

Henkilöstö

Kaupungin monialaisessa organisaatiossa, joissa joidenkin ammattialojen osaaminen keskittyy vain pienelle joukolle tai yksittäisille henkilöille, avainhenkilöriski on olennainen riskitekijä. Lisäksi eläköityminen on voimakasta: *kolmen vuoden ajanjaksolla vakinaisesta henkilöstöstä on lähes 10 % jäämässä vanhuuseläkkeelle.* Talouden sopeuttamiseksi tehtäviä uudelleen järjestellään mm. toimenkuvia yhdistämällä eikä kaikkia avautuvia tehtäviä täytetä. Tehtävien vaatimustason ja henkilöstöön kohdistuvien osaamisvaatimusten nousu kasvattaa avainhenkilöriskiä korkeammaksi. Lisäksi henkilöstöön liittyvänä riskitekijänä nousee esiin henkilöstön saatavuus. Kaupungin strategiseksi tavoitteeksi on asetettu, että kaupunki on houkutteleva työpaikka. Työn vetovoiman kasvattamiseksi tehdään aktiivisesti töitä myös talouden sopeuttamisen aikana.

Ympäristötekijät

Vesihuollon näkökulmasta merkittävimpiä riskejä ovat talousveden saastumisriskit ja siitä pahimmillaan aiheutuva epidemia sekä talousveden hankinnan, valmistuksen ja jakelun toimintavarmuuteen liittyvät riskit.

Uusikaupunki sekä osa lähialueen kunnista on pääsääntöisesti yhden raakavesilähteen varassa. Valtakunnallisesti Uudenkaupungin vedenhankinnan varmuusluokka on I.

Häpönniemen jätevedenpuhdistamon puhdistustulokset olivat hyvät vuonna 2024.

Uudenkaupungin kaupunki myi vuonna 2012 Munaistenmetsän kaatopaikan Lassila & Tikanoja Oy:lle. Kaupan yhteydessä kaupungille jäi vastuu vanhasta kaatopaikasta, mutta uuden myydyn alueen osalta vastuut siirtyivät ostajalle (piilevät ennen kauppaa syntyneet velvoitteet ovat edelleen kaupungilla). Kaatopaikka-alueet ovat ympäristöriskialueita.

1.3. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seuranta

Kunnan on tehtävä vuosittain toimintakertomuksessa selkoa sisäinen valvonnasta ja siihen sisältyvän riskienhallinnan järjestämisestä tilikaudella sekä siitä, onko valvonnassa havaittu puutteita ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Sisäisen valvonnan tulisi toteutua kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjauskäytännöissä.

Riskiennhallinta on osa sisäistä valvontaa. Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällistä ja ennakoivaa tapaa tunnistaa, analysoida ja hallita toimintaan liittyviä uhkia ja mahdollisuuksia. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaavat koko kaupungin ja kaupunkikonsernin osalta kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja, liikelaitosten ja palvelualueen osalta lautakunta tai johtokunta, viranhaltijajohto ja palveluyksiköiden osalta palvelualueen johto ja työnjohto. Tilivelvollisilla on erityinen vastuu sisäisen valvonnan rakenteiden luomisesta ja valvonnan jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnon osalta.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet vuonna 2019 ja päivitetty konserniohjeen vuonna 2022. Kaupunginhallituksen hyväksymä päivitetty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohje tuli voimaan 2022.

Palvelukeskuksille ja vesien liikelaitoksille on lähetetty aiempien vuosien tapaa kysely, jossa ne ovat arvioineet kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumista vuonna 2024. Kyselyä uudistettiin ja tiivistettiin. Myös henkilöstökysely sekä valtuustokauden arviointi tukevat osaltaan kaupungin johtamisjärjestelmän kehittämistä. Arvioidessamme sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kyselyn tuloksia, meidän tulee keskittyä tulevien prosessien kehittämiseen ja arvostaa, että organisaatio on tunnistanut kehittämiskohteita.

Vastaukset on käsitelty lautakunnissa ja vesien johtokunnissa sekä niistä referoidaan tilinpäätöksen yhteydessä kaupunkitason yhteenveto. Vastaukset pyydettiin asteikolla 1-5 (1= täysin eri mieltä – 5 = täysin samaa mieltä).

Johtamisen ja hallinnon osalta vastauksissa oltiin tyytyväisiä erityisesti palvelualueen/yksikön toiminnan ja päätöksenteon läpinäkyvyyteen (keskiarvo 4,8) ja toimivaltuuksien ja ohjeiden noudattamiseen (4,9). Kehittämistarvetta nousi tietojärjestelmien osalta (4,4), joista erityisesti taloushallinnon järjestelmä on vanhentunut eikä tue johtamisen tarpeita. Kehittämistarpeita oli tunnistettu myös sopimushallinnon osalta (4,6), investointihankkeiden seurannan osalta (4,4) sekä riskienarvioinnin sisällyttämisessä merkittäviin hankkeisiin (4,5). Kokonaisuutena vastaukset olivat kuitenkin korkealla tasolla (4,4- 4,9).

Tavoitteiden ja riskienhallinnan osalta vastauksissa oli jo enemmän hajontaa (4,0-4,8). Osa-alueista tavoite-seurantaan oltiin tyytyväisimpiä (4,8), mutta itsearviointien tai ulkoisten arviointien osalta tunnistettiin puutteita (4,0). Johtamisjärjestelmän osalta tuleekin arvioida minkä verran resursseja eri arviointeihin on tarkoituksenmukaista käyttää, ette kyselyistä tule itsetarkoitus, jotka eivät kuitenkaan johda esimerkiksi toimintakulttuurin kehittämiseen. Riskienhallinnan kehittämisen (4,0) oli myös osa vastaajista tunnistanut ja se onkin tärkeä kokonaisuus tarkastella osana tulevaa strategiapäivitys. Tietoturva ja -suoja asioissa on otettu käyttöön uusi ohjelmisto, mutta käyttäjälähtöisten riskien tiedostaminen on tärkeää (4,4).

Kolmas kokonaisuus liittyi henkilöstöön ja tiedottamiseen. Perehdyttämiseen ja henkilöstön jaksamisen seuraamiseen oltiin kokonaisuudessaan tyytyväisiä (4,7-4,9). Suorittumisen arvioinnissa (4,6) ja sisäisessä tiedottamisessa (4,3) oli osa vastaajista tunnistanut kehittämistarvetta. Keskiarvot eivät sinällään kerro koko kuvaa vaan paremman kuvan kyselyn tuloksista saa vastaajien jakaumia tarkastelemalla, joita on mm. johtoryhmässä käyty läpi.

1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Talous on tasapainossa ja/tai vahvistuva, jos vuosikate vastaa poistoja ja poistot ovat investointien tasolla. Vuosikate tavoitetaso riippuu kuitenkin erittäin paljon investointitasosta, joka voi vaihdella vuosittain. Talouden tasapainoa tulee siis tarkastella useamman vuoden jaksolla eikä yhden vuoden tunnuslukujen valossa. Uudenkaupungin vuosikate, 12,4 miljoonaa euroa, kattoi yhteensä 11,5 miljoonan euron poistot (tästä kertapoistoja 4,3 miljoonaa euroa) mutta ei 18,5 miljoonan euron nettoinvestointimenoja. Uudenkaupungin talous oli hyväksyttävällä tasolla. Vuodet 2022–2025 eivät ole ns. normaaleja vuosia, koska taloutta rasittavat sekä poikkeuksellisen isot investoinnit että rakennusten purkamisten takia tehtävät kertapoistot.

Tilikauden tulos oli 0,6 miljoonaa euroa positiivinen ja tilikauden ylijäämä 0,5 miljoonaa euroa.

TULOSLASKELMA, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

(1 000 euroa)	2024	2023
Toimintatuotot	15 341	15 670
Valmistus omaan käyttöön	539	621
Toimintakulut	-50 837	-51 733
Toimintakate	-34 957	-35 442
Verotulot	41 118	39 278
Valtionosuudet	6 005	7 304
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	229	124
Muut rahoitustuotot	965	1 098
Korkokulut	-912	-586
Muut rahoituskulut	-7	-6
Vuosikate	12 442	11 768
Suunn. mukaiset poistot	-7 157	-6 941
Kertal. poistot ja arvonal.	-4 318	0
Satunnaiset kulut	-348	0
Tilikauden tulos	619	4 828
Tilinpäätössiirrot	-160	276
Tilikauden yli-/alijäämä	459	5 104

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Yhteensä 4,3 miljoonan euron kertapoistoista suurimmat euromääräiset erät kohdistuvat Uudenkaupungin pääterveysasemaan (1,3 milj. euroa) ja Männäisten kouluun (1,2 milj.euroa) sekä Pohitullin kouluun (0,8 milj.euroa).

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	2024	2023
Toimintatuotot/toimintakulut	30,5 %	30,7 %
Vuosikate/poistot	108,4 %	169,6 %
Vuosikate, euroa/asukas	840	788
Asukasluku	14 819	14 938

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUKUIEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Toimintatuotot/toimintakulut	Toimintatuotot/(toimintakulut-valmistus omaan käyttöön)
Vuosikate/poistot	Vuosikate/(suunnitelman mukaiset poistot+arvonalennukset)

1.4.2. Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma osoittaa, miten tilikauden toiminta rahoitetaan. Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Investoinnit ovat olleet poikkeuksellisen isot vuosina 2022–2024. Vuonna 2024 investoinneista katettiin 67 % tulo-rahoituksella.

Uudenkaupungin lainakanta oli vuoden lopussa 70,3 miljoonaa euroa, 4 747 euroa/asukas. Lainamäärä nousi noin 6,1 miljoonalla eurolla.

Kuntien lainakanta oli ennakkotietojen mukaan vuoden lopussa 18,8 miljardia euroa, 3 380 euroa asukasta kohden. Se nousi 1,6 prosentilla vuodesta 2023.

Kaupungin lainat ja vastuut olivat 113,2 miljoonaa euroa, 7 639 euroa/asukas. Tähän sisältyy myös Wintterin leasingrahoitusvastuu 31.12.2024.

RAHOITUSLASKELMA, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET

(1 000 euroa)	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	12 442	11 768
Satunnaiset erät	-348	0
Tulo-rahoituksen korjauserät	-222	-300
Toiminnan rahavirta yhteensä	11 871	11 468
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-18 813	-19 309
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250	911
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	607	446
Investointien rahavirta yhteensä	-17 956	-17 952
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-6 084	-6 483
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	80	80
Antolainauksen muutokset yhteensä	80	80
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	10 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 851	-2 981
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-10 027	1 613
Lainakannan muutokset yhteensä	6 122	8 632
Oman pääoman muutokset	-942	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	25	-599
Vaihto-omaisuuden muutos	-20	-3
Saamisten muutos	-924	2 875
Korottomien velkojen muutos	-790	-4 141
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 710	-1 867
Rahoituksen rahavirta yhteensä	3 550	6 845
Rahavarojen muutos	-2 534	362
Rahavarat jakson alussa	8 777	8 415
Rahavarat jakson lopussa	6 243	8 777

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET

	2024	2023
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	-29 835 654	-33 642 058
Investointien tulorahoitus, %	67,0 %	64,0 %
Lainanhoitokate	2,80	3,46
Laskennallinen lainanhoitokate	1,38	1,43
Kassan riittävyys, pv	31	43
Asukasluku	14 819	14 938

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUKUIEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Investointien tulorahoitus, %	Vuosikate/investointien omahankintameno
Laskennallinen lainanhoitokate	(Vuosikate+korkokulut)/(korkokulut+laskennalliset lainanlyhennykset)
Kassan riittävyys (pv)	(Laskennalliset lainanlyhennykset=taseen lainat/8) 365 pv x rahavarat 31.12./kassasta maksut tilikaudella (Kassasta maksut tilikaudella=toimintakulut+korkokulut+muut rahoituskulut+tilikauden verot+investointimenot+antolainasaamisten lisäykset+pitkäaikaisten lainojen vähennys)

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

1.4.3. Liikelaitosten vaikutus kunnan talouteen

LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TALOUTEEN

	Kaupunki ilman liikelaitoksia	Sivouustarkastelu Talousarvion toteutuminen		Liikelaitokset yhteensä	Eliminoinnit		Kokonaistarkastelu Tuloslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
		Ugin vesi	V-S Vesi		Kaupunki ilman liikelaitoksia	Liikelaitokset yhteensä	
Toimintatuotot							
Myyntituotot, ulk.	1 800 330,55	5 073 741,47	701 089,09	5 774 830,56			7 575 161,11
<i>Myyntituotot, sis.</i>	<i>387 090,56</i>	<i>305 691,24</i>	<i>1 809 486,52</i>	<i>2 115 177,76</i>	<i>-387 090,56</i>	<i>-2 115 177,76</i>	
Maksutuotot, ulk.	1 224 398,16	0,00	0,00	0,00			1 224 398,16
Tuet ja avustukset, ulk.	1 348 603,67	0,00	0,00	0,00			1 348 603,67
Vuokratuotot, ulk.	3 883 764,20	2 061,11	0,00	2 061,11			3 885 825,31
Muut toimintatuotot, ulk.	1 207 325,02	98 028,91	1 897,87	99 926,78			1 307 251,80
Valm. omaan käyttöön, ulk.	539 096,52	0,00	0,00	0,00			539 096,52
<i>Valm. omaan käyttöön, sis.</i>	<i>-146 687,19</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>146 687,19</i>	<i>0,00</i>	
Toimintakulut							
Henkilöstökulut, ulk.	-28 384 738,53	-741 034,12	-179 822,65	-920 856,77			-29 305 595,30
Palvelujen ostot, ulk.	-10 150 971,64	-472 045,11	-523 506,25	-995 551,36			-11 146 523,00
<i>Palvelujen ostot, sis.</i>	<i>-14 540,27</i>	<i>-1 982 486,70</i>	<i>-85 616,46</i>	<i>-2 068 103,16</i>	<i>14 540,27</i>	<i>2 068 103,16</i>	
Aineet, tarv. ja tavarat, ulk.	-4 167 660,96	-743 955,74	-426 078,74	-1 170 034,48			-5 337 695,44
<i>Aineet, tarv. ja tavarat, sis.</i>	<i>-250 207,78</i>	<i>-21 316,50</i>	<i>-630,77</i>	<i>-21 947,27</i>	<i>250 207,78</i>	<i>21 947,27</i>	
Avustukset, ulk.	-2 580 063,33	0,00	0,00	0,00			-2 580 063,33
Vuokratulot, ulk.	-2 329 654,75	-9 983,13	-136,35	-10 119,48			-2 339 774,23
Muut toimintakulut, ulk.	-104 710,93	-20 016,35	-2 639,37	-22 655,72			-127 366,65
<i>Muut toimintakulut, sis.</i>	<i>0,00</i>	<i>-668,32</i>	<i>-114,33</i>	<i>-782,65</i>	<i>0,00</i>	<i>782,65</i>	
Toimintakate	-37 738 626,70	1 488 016,76	1 293 928,56	2 781 945,32	24 344,68	-24 344,68	-34 956 681,38
Verotulot	41 117 658,79	0,00	0,00	0,00			41 117 658,79
Valtionosuudet	6 005 290,00	0,00	0,00	0,00			6 005 290,00
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot, ulk.	228 029,49	1 284,06	0,00	1 284,06			229 313,55
Muut rahoitustuotot, ulk.	962 761,49	2 541,65	0,00	2 541,65			965 303,14
<i>Muut rahoitustuotot, sis.</i>	<i>291 068,92</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-291 068,92</i>	<i>0,00</i>	
Korkokulut, ulk.	-825 479,63	0,00	-86 418,59	-86 418,59			-911 898,22
Muut rahoituskulut	-7 000,42	-5,85	-11,46	-17,31			-7 017,73
<i>Muut rahoituskulut, sis.</i>	<i>0,00</i>	<i>-224 074,38</i>	<i>-66 994,54</i>	<i>-291 068,92</i>	<i>0,00</i>	<i>291 068,92</i>	
Vuosikate	10 033 701,94	1 267 762,24	1 140 503,97	2 408 266,21	-266 724,24	266 724,24	12 441 968,15
Poistot ja arvonalentumiset	-9 765 318,14	-1 062 600,82	-646 837,25	-1 709 438,07			-11 474 756,21
Satunnaiset kulut	0,00	-348 127,82	0,00	-348 127,82	0,00	348 127,82	-348 127,82
Satunnaiset erät yht.	0,00	-348 127,82	0,00	-348 127,82	0,00	348 127,82	-348 127,82
Tilikauden tulos	268 383,80	-142 966,40	493 666,72	350 700,32	-266 724,24	614 852,06	619 084,12

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMAAN

	Kaupunki il- man liikelai- toksia	Sitovuustarkastelu Talousarvion toteutuminen		Liikelaitokset yhteensä	Eliminoinnit		Kokonaistar- kastelu Rahoituslas- kelma kunnan tilinpäätök- sessä
		Ugin vesi	V-S Vesi		Kaupunki il- man liikelai- toksia	Liikelaitokset yhteensä	
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	10 033 701,94	1 267 762,24	1 140 503,97	2 408 266,21			12 441 968,15
Satunnaiset erät	0,00	-348 127,82	0,00	-348 127,82			-348 127,82
Tulorahoituksen korjauserät	-570 548,23	348 127,82	0,00	348 127,82			-222 420,41
Toiminnan rahavirta yhteensä	9 463 153,71	1 267 762,24	1 140 503,97	2 408 266,21	0,00	0,00	11 871 419,92
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-17 019 958,62	-1 504 453,14	-288 745,28	-1 793 198,42			-18 813 157,04
Rahoitusosuudet investointi- menoihin	250 000,00	0,00	0,00	0,00			250 000,00
Pysyvien vast. hyöd. luovu- tustulot	607 409,93	0,00	0,00	0,00			607 409,93
Investointien rahavirta yh- teensä	-16 162 548,69	-1 504 453,14	-288 745,28	-1 793 198,42	0,00	0,00	-17 955 747,11
Toiminnan ja investointien ra- havirta yht.	-6 699 394,98	-236 690,90	851 758,69	615 067,79	0,00	0,00	-6 084 327,19
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten vä- hennys	80 000,00	0,00	0,00	0,00			80 000,00
Antolainauksen muutokset yhteensä	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen li- säys	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00			20 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vä- hennys	-3 262 371,88	0,00	-588 292,64	-588 292,64			-3 850 664,52
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-10 027 016,65	0,00	0,00	0,00			-10 027 016,65
Lyhytaikaisten lainojen muutos, sis.	2 022 441,88	0,00	0,00	0,00	-2 022 441,88	0,00	
Lainakannan muutokset yh- teensä	8 733 053,35	0,00	-588 292,64	-588 292,64	-2 022 441,88	0,00	6 122 318,83
Oman pääoman muutokset	-942 313,33	0,00	0,00	0,00			-942 313,33
Muut maksuvalmiuden muu- tokset							
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	24 581,23	-13,11	61,18	48,07			24 629,30
Vaihto-omaisuuden muu- tos	-20 236,16	0,00	0,00	0,00			-20 236,16
Saamisten muutos	-620 997,01	-345 059,11	41 557,02	-303 502,09			-924 499,10
Saamisten muutos, sis.	180 468,64	-1 501 435,57	-401 460,89	-1 902 896,46	-180 468,64	1 902 896,46	
Korottomien velkojen muutos	-588 251,58	101 481,11	-303 289,02	-201 807,91			-790 059,49
Korottomien velkojen muutos, sis.	-329 746,02	-31 005,90	60 737,86	29 731,96	329 746,02	-29 731,96	
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 354 180,90	-1 776 032,58	-602 393,85	-2 378 426,43	149 277,38	1 873 164,50	-1 710 165,45
Rahoituksen rahavirta yh- teensä	6 516 559,12	-1 776 032,58	-1 190 686,49	-2 966 719,07	-1 873 164,50	1 873 164,50	3 549 840,05
Rahavarojen muutos	-182 835,86	-2 012 723,48	-338 927,80	-2 351 651,28	-1 873 164,50	1 873 164,50	-2 534 487,14

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

1.5. Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE VASTAAVAA, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET

(1 000 euroa)	2024	2023
VASTAAVAA		
A Pysyvät vastaavat		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	299	156
2. Muut pitkävaikutteiset menot	163	229
I Aineettomat hyödykkeet yhteensä	461	385
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	10 580	10 516
2. Rakennukset	44 214	40 333
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	47 653	45 492
4. Koneet ja kalusto	923	1 055
5. Muut aineelliset hyödykkeet	253	61
6. Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	34 114	33 123
II Aineelliset hyödykkeet yhteensä	137 737	130 580
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	23 026	23 207
3. Muut lainasaamiset	320	400
4. Muut saamiset	568	568
III Sijoitukset yhteensä	23 914	24 175
A Pysyvät vastaavat yhteensä	162 112	155 140
B Toimeksiantojen varat		
1. Valtion toimeksiantojen varat	98	198
2. Lahjoitusrahastojen varat	1 182	1 130
B Toimeksiantojen varat yhteensä	1 280	1 328
C Vaihtuvat vastaavat		
I Vaihto-omaisuus		
1. Aineet ja tarvikkeet	392	372
I Vaihto-omaisuus yhteensä	392	372
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
2. Lainasaamiset	546	664
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	1 758	1 533
2. Lainasaamiset	1 505	1 147
3. Muut saamiset	844	586
4. Siirtosaamiset	810	609
II Saamiset yhteensä	5 463	4 539
III Rahoitusarvopaperit		
1. Osakkeet ja osuudet	37	58
2. Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	6 193	6 336
III Rahoitusarvopaperit yhteensä	6 230	6 394
IV Rahat ja pankkisaamiset	13	2 383
C Vaihtuvat vastaavat yhteensä	12 098	13 688
VASTAAVAA YHTEENSÄ	175 490	170 156

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

TASE VASTATTAVAA, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET

(1 000 euroa)	2024	2023
VASTATTAVAA		
A Oma pääoma		
I Peruspääoma	64 021	64 021
III Muut omat rahastot	270	247
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	21 978	17 816
V Tilikauden yli-/alijäämä	459	5 104
A Oma pääoma yhteensä	86 728	87 188
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
1. Poistoero	3 827	4 190
2. Vapaaehtoiset varaukset	1 952	1 452
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	5 779	5 642
C Pakolliset varaukset		
2. Muut pakolliset varaukset	436	88
C Pakolliset varaukset yhteensä	436	88
D Toimeksiantojen pääomat		
1. Valtion toimeksiantojen pääomat	110	210
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 263	1 182
3. Muut toimeksiantojen pääomat	25	29
D Toimeksiantojen pääomat yhteensä	1 398	1 421
E Vieras pääoma		
I Pitkäaikainen		
Korolliset		
1. Joukkovelkakirjalainat	28 000	28 000
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	33 234	19 085
Korottomat		
7. Muut velat	1 863	1 823
II Lyhytaikainen		
Korolliset		
1. Joukkovelkakirjalainat	0	9 000
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 060	8 141
4. Lainat muilta luotonantajilta	2 054	0
Korottomat		
5. Saadut ennakot	368	551
6. Ostovelat	3 245	4 311
7. Muut velat	911	589
8. Siirtovelat	4 414	4 318
E Vieras pääoma yhteensä	81 149	75 817
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	175 490	170 156

Vuoden 2024 luvussa aikaisempien vuosien ylijäämästä on oikaistu 0,9 mil. euroa liittyen monitoimijatalo Wintterin aktivoituihin palkkoihin. Tästä syystä vuoden 2024 aiempien vuosien ylijäämä ei täsmää vuoden 2023 kertyneeseen ylijäämään.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

TASEEN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET

	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	52,8 %	54,7 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	129,3 %	120,9 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	22 437	22 920
Kertynyt yli-/alijäämä, €/ asukas	1 514	1 534
Lainakanta 31.12., 1 000 €	70 348	64 225
Lainakanta 31.12., €/asukas	4 747	4 299
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1000 €	113 197	93 867
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas	7 639	6 284
Lainasaamiset, 1000 €	320	400
Asukasmäärä	14 819	14 938

TASEEN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Omavaraisuusaste, %	(Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	(Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.
Lainakanta 31.12.	Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirto- velat + Muut velat) Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirto- velat + Muut velat) + Vuokravastuut (sis.leasingvas- tuut)
Lainasaamiset 31.12.	Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KOKONAISTULOT JA -MENOT

KERTYNYT YLI/ALIJÄÄMÄ

Uudenkaupungin kaupungin tilikauden ylijäämä vuonna 2024 oli 0,5 miljoonaa euroa. Taseen kumulatiivinen ylijäämä oli vuoden lopussa 22,4 miljoonaa euroa, 1514 euroa/asukas.

22,4 miljoonan ylijäämästä kaupungin osuus on 6,3 miljoonaa ja liikelaitosten 16,1 miljoonaa euroa.

1.6. Kokonaistulot ja -menot

KOKONAISTULOT JA -MENOT, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

TULOT (1 000 euroa)		MENOT (1 000 euroa)	
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	15 341	Toimintakulut	50 837
Verotulot	41 118	Valmistus omaan käyttöön	-539
Valtionosuudet	6 005	Korkokulut	912
Korkotuotot	229	Muut rahoituskulut	7
Muut rahoitustuotot	965	Satunnaiset kulut	348
Satunnaiset tuotot	0	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot	-576	Pakollisten varausten lis. (+), väh (-)	-348
Investoinnit		Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustappiot	-5
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	607	Investointimenot	18 813
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	80	Antolainasaamisten lisäykset	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	3 851
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	10 027
Oman pääoman lisäykset	0	Oman pääoman vähennykset	942
Kokonaistulot yhteensä	84 020	Kokonaismenot yhteensä	84 845

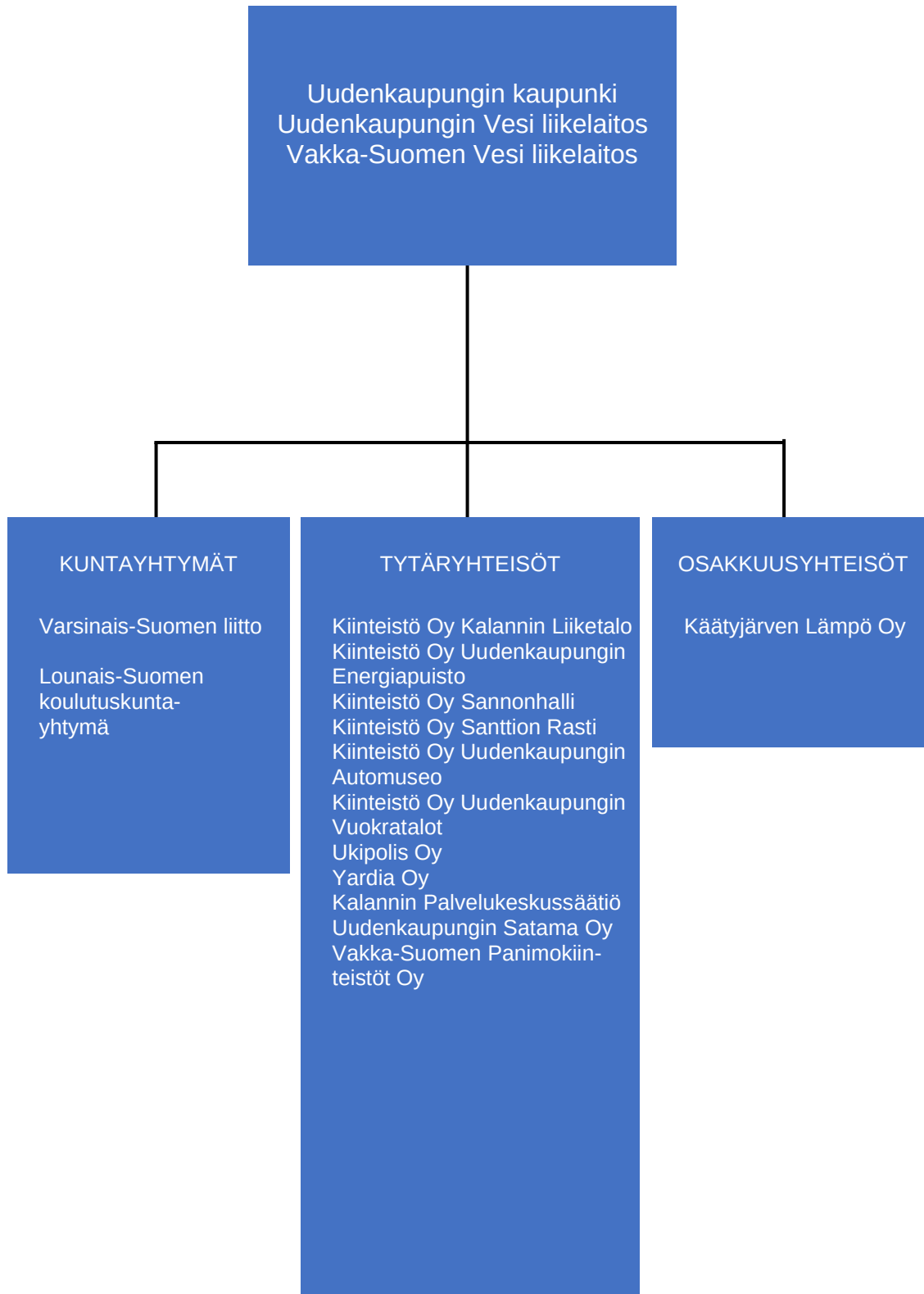
Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 84 020 - 84 845 = -824

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = -2 534 - -1 710 = -824

1.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.1.1. Uudenkaupungin kaupungin ja kuntakonsernin rakenne



1.1.2. Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä.

Sisäiset liiketapahtumat

Sisäiset velat ja saamiset on eliminoitu. Sisäiset myynnit ja ostot on eliminoitu. Tytäryhteisöjen kiinteistöveron osuus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisön poistot on oikaistu kunnan poistosuunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero kirjattu tytäryhteisön edellisten tilikausien ja tilikauden yli-/alijäämää vastaan.

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on oikaistu vuoden 2024 tilinpäätöksessä.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien taseet on yhdistelty lukuarvoltaan omistusosuuden mukaisesti.

Osakkuusyhteisöt

Kaupungin osuus Käätyjärven Lämpö Oy:n omasta pääomasta ja tilikauden tuloksesta on liitetty konsernin tilinpäätökseen vuoden 2023 tiedoin. Käätyjärven Lämpö Oy on haettu joulukuussa 2024 konkurssiin.

1.1.3. Olennaiset tapahtumat vuonna 2024 ja 2025

Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokratalot

Yhtiön taloutta, isännöinti-, hallinto- ja vuokravälityspalveluita hoidettiin omalla henkilöstöllä. Kiinteistöhuoltoa, sekä siivousta hoidettiin ostopalveluina. Pienurakoiden/korjausten puitesopimus yhteistyökumppanit kilpailutettiin ja valittiin kilpailulainsäädännön mukaisesti. Yhtiön omassa palveluksessa ovat toimitusjohtajan lisäksi vuokrasihteeri / asukasneuvoja, kiinteistösihteeri ja tekninen isännöitsijä. Asukasneuvojan ja muiden henkilöstön palveluita myytiin Uudenkaupungin kaupungille ja tuotettiin vuokraus, vuokranvalvonta kaupungin suoraomisteisiin vuokra-asunto kohteisiin. Yhtiön palveluksessa oli neljä henkilöä.

Uuden toimintasuunnitelman ja strategian toteutusta jatkettiin vuoden 2024 aikana.

Kiinteistö Oy Kulhankarin sulautuminen saatiin valmiiksi 30.4.2024

Asuntojen käyttöaste oli keskimäärin 82,38 % (edellisellä tilikaudella 80,41 %). Alhainen käyttöaste johtui seudun heikosta työllisyystilanteesta.

Yhtiön taloustilanne ja maksuvalmius oli kohtalainen. Vuokran korotus käyttökustannusten kasvaessa tehtiin. Vuosi sujui suurista muutoksista huolimatta hyvin ja yhtiö pystyi kattamaan pääoma- ja käyttökustannukset kerätyillä vuokratuotoilla

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokratalojen toimintaa pyritään jatkossa ohjaamaan hallituksen 19.12.2023 hyväksymän strategian mukaisesti, kuitenkin niin, että hallitus tarkastelee olemassa olevia suunnitelmia tarvittaessa. Rakenteita ja prosesseja kehitetään. Yhtiö pyrkii parantamaan omavaraisuusastetta seuraavalla kolmivuotiskaudella yli 20 %. Suurimmat haasteet liittyvät tilojen käyttöasteeseen, joka puolestaan vaikuttaa talouden tasapainoon sekä korjausvelan pienentämiseen.

Uudenkaupungin Satama Oy

Kokonaisliikenne laski 12 % vuodesta 2023. Tämä johtuu valmiiden autojen (-25 %) sekä traileriliikenteen (-39 %) laskuista. Irtolastiliikenne sen sijaan kasvoi 20 %.

Komponenttikuljetusten vähyyden vuoksi Finnlines piti Roro-aluksilla kesällä pitempään taukoa. Linja saatiin vielä uudestaan avattua, mutta lokakuussa se loppui toistaiseksi volyymin vähyyden vuoksi.

Irtolastipuolella alkoi uutta liikennettä kuitupuun ja hakkeen myötä.

Yardian sulauttaminen Uudenkaupungin satamaan alkoi syksyllä ja saatetaan loppuun maaliskuun loppuun mennessä. Uudenkaupungin kaupunki omistaa Yardia Oy:n ja Uudenkaupungin Satama Oy:n koko osakekannan.

Muut yhtiöt

Yardia Oy tilat olivat koko vuoden vuokrattuina 2024. Yhtiö on sulautumassa Satamaan kevään 2025 aikana. Yardialla on kaupungilta 1 milj. laina, joilla se kunnosti vuonna 2023 hallia ja 2022 muuntamoita. Tämän lisäksi on pääomailain. Lainat maksetaan kaupungille fuusioitumisen yhteydessä.

Ukipolikselle vuosi 2024 oli ns. "ÄRM-vuosi". TEM:n myöntämä Äkillisen rakennemuutoksen kehittämisrahoituksen myötä alue-, toimintaympäristö- ja elinvoimahankkeet käynnistyivät Vakka-Suomessa. Ukipoliksien päätoimialojen kehittämishankkeiden (matkailu, elintarvike ja teollisuus) ja alkavien yritysten neuvonnan rinnalla on ÄRM-hankkeiden avulla voitu panostaa ennakoivaan yritysneuvontaan, Talent- ja yrityshautomotoiminnan käynnistämiseen sekä yritysten työllistämishaasteiden purkamiseen.

Ukipolis oli yhdessä muiden paikallisten toimijoiden kanssa luomassa Vakka-Suomen Elinvoimafoorumia, jossa paneudutaan elin-, veto- ja pitovoimatekijöihin sekä mielenkiintoisiin ajan ilmiöihin seudulla. Vakka-Suomen Elinvoimafoorumi tilaisuuksia oli kaksi vuoden 2024 aikana.

Kaupunki omistaa enemmistön yrityksille toimitiloja vuokraavista Satamanportin ja Kiinteistö Oy Sannonhallin osakekannoista. Satamaportin kaupungin osuus (60%) myytiin Onvestille 31.5.2024. Sannonhallin toiminta taloudellisesti vakaalla pohjalla.

Kaupunki omistaa Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Energiapuiston ja Vakka-Suomen Panimokiinteistöt Oy:n koko osakekannan. Panimokiinteistöjen vuokralainen on loppuvuodesta 2024 irtisanonut vuokrasopimuksen. Yhtiö on kartoittanut vaihtoehtoja tilanteeseen. Koy Santtion Rastin purkaminen aloitettiin syksyllä 2024 ja se on nyt selvitystilassa.

Koy Automuseon kiinteistö on myyty tammikuussa 2025 Valmet Automotivelle ja Koy Automuseon liiketoiminta on päätetty lopettaa. Yhtiö on nyt selvitystilassa. Vuonna 2024 Automuseo teki tappiota 241 400 euroa, kun sen taseessa ollut kiinteistön arvo kirjattiin alas. Yhtiön kaupungilta ottama velka on jo aiemmin tulosvaikutteisesti kirjattu alas.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.1.4. Konsernitavoitteet

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Kaupungin Oikeenlaista kemiaa -strategian toteuttaminen: Talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat voimassa olevaa strategiaa. Palvelutuotanto ja kehittämistoimenpiteet ovat strategian mukaisia. Strategian mittareiden tavoitetasot saavutetaan.	Kriittisten menestystekijöiden osalta on keskimäärin onnistuttu saavuttamaan tavoitteet, jotka raportoidaan tässä talousarviokirjassa strategian yhteydessä. Siinä on myös tarkemmin kuvattu, miten palvelutuotannon kehittäminen on vastannut näihin. Mitta-reiden osalta elinkeinoelämän suhdannevaihtelu on vaikeuttanut niihin pääsemistä. Ne mittarit, joihin on kaupungin omilla toimilla enemmän vaikuttavuutta, tuloksiin on hy-vin päästy. Erityisesti lasten ja nuorten tilanne näyttäytyy vertailussa hyvältä.
Kaupungin Oikeenlaista kemiaa -strategian toteuttaminen : Toimielimet tekevät toimintasuunnitelman, vuosikellon kalenterivuodelle (toimialan strateginen kehittäminen ja kehittämisen painopisteet, toiminnan ja talousarvion tavoitteet yms.)	Kaikilla toimielimillä, joille se on nähty tarkoituksenmukaiseksi, on laadittu ja käytössä vuosikello. Myös koko kaupunkia koordinoivaan talouden ja toiminnan suunnitteluun on oma vuosikello.
Talous: Kaupungin toiminnallinen talous on ylijäämäinen (ilman kertapoistoja ja väistöilakustannuksia).	Tilikauden tulos muodostui ylijäämäiseksi ilman kertapoistoja ja väistöilakustannuksia
Toiminta ja talous: Uudet kunnan toimintatavat ja -mallit ovat käytössä, ja ne tukevat talouden sopeuttamisohjelman toteuttamista.	Palveluprosesseja on arvioitu jatkuvasti ja erityisesti talousarvion laadinnan yhteydessä. Wintterin valmistuminen ja TE-uudistus ovat lähteneet hyvin käyntiin. Sopeut-tamisohjelmaa on jatkettu tarvittavalla volyymillä.
Toimitilat ja investoinnit: Wintterin rakentaminen ja käyttöönotto etenee suunnitelman mukaisesti. Oppilaat siirtyvät Wintteriin vuonna 2025 viikolla 9.	*Käyttöönotto on ollut suunnitelman mukainen.
Toimitilat ja investoinnit: Kaupungin tilojen organisointi- ja omistusjärjestelyistä päättäminen (sote- ja pelastusvoimien kiinteistöt ja kaupungin muut kiinteistöt). Toteutus 2025-2026	Sotepela kiinteistöjen osalta edetään yhtiöittämisessä vuoden 2025 aikana. Tilanne kunnille jäävästä sen palvelutuotantoon nähden suhteettomasta taloudellisesta ris-kistä puhututtaa valtakunnallisesti. Muiden myyntiin arvioitujen kiinteistöjen osalta myynti ei ole edennyt toivotusti. Kiinteistöjen kokonaistarkastelu palveluverkon näkökulmasta ja pitkän tähtäimen suunnitelma investointitarpeista odotavat etenemistä
Uusien uusikaupunkilaisten kotouttaminen ja kotiuttaminen: Uusista asukkaista tulee kaupungin pysyviä asukkaita.	-Vieraskielisten osuus uusista kuntalaisista on jatkanut nousuaan: heistä on noin 37 %:a vieraskielisiä (229 vieraskielisiä/605 uutta asukasta). Ukrainalaisista 84 henkilöä valitsi vuoden 2024 Uudenkaupungin kotikunnaksi. Vieraskielisten osuus on väestöstä on noin 9 %.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Talous: Konsernin vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 100 % ja lainat ja vuokravastuut enintään 10 000 €/asukas vuonna 2024.	Toteutuu

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Talous: Kiinteistöyhtiöt kattavat pääoma- ja käyttökustannuksensa vuokratuloilla.	Pääoma- ja käyttökustannukset on pystytty kattamaan vuokratuloilla.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Käyttöaste Toiminnan painopisteet, muutokset ja tuottavuustoimenpiteet: Kaupungin ja tytäryhtiöiden omistamien vuokra-asuntojen käyttöaste on min. 90 %. Tahtotaso 95%. Energiansäästö Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokralojen vuokrataso määritellään tasolle, jolla yhtiö pystyy toimimaan omavaraisesti. Vuokrataso tarkistetaan keväällä 2024.	Ei toteutunut. Käyttöaste noin 82,38 %, sopimuksella 83 %, ja tyhjiä huoneistoja 107 kpl. Kilpailutettu kiinteistöhuolto, siivous ja huoneistoremontit, joilla saatiin säästöjä kustannuksiin.
Merkittävimmät toimintaympäristön muutokset suunnitelmakaudella: Toteutetaan kaupungin omistamien vuokraloyhtiöiden fuusion viimeinen vaihe. Kiinteistö Oy Kulhankari sulautetaan 3/2024 Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokraloihin.	Toteutunut 4/2024.
Rakennusten kunto: Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokralat päivittää rakennusten kuntoarviot ja hyväksyy niiden korjaussuunnitelman.	Kiinteistöstrategia ja salkutus toteutettu. vuonna 2025 edetään kiinteistöstrategian mukaisesti

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Sataman kehittäminen: Sataman investoinnit ja toiminta vahvistavat kaupungin elinvoimaa	Yardia sulauttaminen satamaan päätökseen keväällä 2025. Edelleen kaksi isompaa projektia tarjousasteella. Kuitupuun lisäksi uutena liikenteenä alkanut hake.
Asiakasmäärä: Asiakkuuksien kehittäminen ja uusien asiakkuuksien hankinta	Kuitupuun lisäksi hakkeen kuljetus alkanut. Uusia liikenteitä asiakkaiden kanssa projektiaasteella.
Asiakkuuden hallinta: Positiivinen asiakaskokemus; NPS = 80	Viimeinen mitattu NPS=65
Liikevoitto: Sataman liikevoitto on 10 %	1-12 liiketappio on -40%

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Työpaikat: Perustetut yritykset 80 kpl / vuosi	169 kpl (Vakka-Suomen alueella perustetut yritykset)
Työpaikat: Neuvonnan kautta perustetut yritykset 40 kpl / vuosi	39 kpl
Olemassa olevien yritysten kilpailukyky ja osaaaminen: Kärkihankkeita käynnissä (teollisuus, elintarvike ja matkailu- ja palvelutoimialat) 3 kpl	Kärkihankkeita käynnissä 3 kpl
Olemassa olevien yritysten kilpailukyky ja osaaaminen: Kehittämistoimien / hankkeiden piirissä olevien yritysten määrä 140 yritystä	227 kpl (ja Uusi ura hankkeen kautta yli 1000 kpl)
Olemassa olevien yritysten kilpailukyky ja osaaaminen: Vaikuttavuusarviointimenetelmän kehittäminen ARM-hankkeiden yhteydessä	Vaikuttavuusarviointia ei vielä käynnistetty (v-S liitto)

1.1.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Uudenkaupungin kuntakonserniin kuuluvat yhteisöt ovat pääosin kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöitä, joiden toimialana on asuntojen vuokraaminen tai toimitilojen vuokraaminen yrityksille.

Konserniohje

Kuntalaki korostaa konserni- ja omistajaohjausta. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt voimassa olevan konserniohjeen vuonna 2022. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet se hyväksyi 2019. Kaupunginhallitus on 2022 hyväksynyt tällä hetkellä voimassa olevan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjeen.

Konserniohjeessa määritellään kaupunkikonsernin johtamisen tavoitteet, toimintatavat sekä eri toimijoiden velvollisuudet. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen ja kaupungin yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen.

Yhteisön toimielinten jäsenten tulee toiminnassaan ottaa huomioon yhteisön edun ohella konsernin kokonaisuus. Konsernin kokonaisuus ja tytäryhteisön etu eivät voi olla merkittävässä ristiriidassa. Ristiriitatilanteissa konsernin kokonaisuus on ratkaiseva, ellei osakeyhtiölaista tai yhtiöjärjestyksestä muuta johdu.

Kaupunginvaltuuston asettama tarkastuslautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat tavoitteet toteutuneet kaupunkikonsernissa. Tarkastuslautakunta huolehtii kaupunkikonsernin tilintarkastuspalvelujen kilpailuttamisesta. Tilintarkastajan valinnasta päättää kuitenkin tytäryhteisön yhtiökokous tai vastaava toimielin.

Kaupungin tytäryhteisöjen tulee säännönmukaisesti riskienhallintaprosessissaan analysoida toimintaympäristön muutoksia, tunnistaa toiminnan ja talouden tavoitteita uhkaavia riskejä sekä mahdollisuuksia, arvioida riskien ja mahdollisuuksien vaikutuksia ja toteutumisen todennäköisyyttä, ylläpitää ajantasaista kuvausta (riskiprofiili) merkittävimmistä riskeistä ja niiden hallintakeinoista sekä seurata ja arvioida riskien hallinnan toimenpiteiden tuloksellisuutta.

Tytäryhteisön tulee raportoida omistajaohjaukselle vuosittain sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavasta ja sen tuloksellisuudesta, yhteisön strategisia tavoitteita uhkaavista merkittävistä riskeistä ja myös strategisista mahdollisuuksista sekä riskien hallinnan menettelyistä ja tuloksellisuudesta.

Konsernin ohjaus, johtaminen ja toimivallanjako

Hallintosäännön mukaan kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja. Kaupunginhallituksen alaisuudessa on 1.8.2023 alkaen toiminut uusi toimielin, konserni- ja elinvoimajaosto, joka valmistelee kaupunginhallitukselle konserniohjaukseen ja valvontaan liittyviä asioita.

Valtuusto määrittelee Uudenkaupungin konsernin strategiat, tavoitteet ja omistajapoliittiset keskeiset linjaukset. Kaupunginhallitus johtaa kaupunkikonsernia ja vastaa konsernivalvonnan järjestämisestä. Lisäksi kaupunginhallitus mm. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan. Kaupunginjohtaja vastaa konsernin operatiivisesta johtamisesta ja valvonnasta.

Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä

Kaupunginhallitus on määritellyt yhtiöiden hallitusten jäsenmäärät, ja luottamushenkilöedustajien määrän ja ohjeistanut yhtiökokousedustajat.

Konserniyhtiöt ovat aikaisempaa paremmin pyytäneet etukäteen konserniohjeen mukaisesti kaupungin kirjallisen kannan toimintansa kannalta merkittäviin toimenpiteisiin. Tytäryhteisöt ovat noudattaneet niille annettuja ohjeita ja konsernitavoitteita.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Yhteisöjen tilintarkastusyhteisönä toimii 2024 kaupungin tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy.

Tytäryhteisöt raportoivat kaupungille toimintansa ja taloutensa kehittymisestä sekä kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta neljännesvuosittain konsernijohtoon määräämällä tavalla.

Hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus antaa valtuustolle neljännesvuosittain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä. Lisäksi kaupunginhallitus arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa.

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Konserniyhtiöt voivat liittyä kaupungin kilpailuttamiin pankki- ja vakuutus sopimuksiin. Uudenkaupungin Satama Oy ja Ukipolis Oy käyttävät konsernitiliä. Vuokratalot tulee liittyään 2025 konsernitiliin. Muuten yhtiöt ovat arvioineet, että niiden kannattaa kilpailuttaa maksuliike- ja vakuutuspalvelut itsenäisesti.

Riskit

Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokratalojen osalta on tunnistettu erityisesti seuraavat riskit: Tilojen vuokraamiseen liittyvät riskit ovat Uudenkaupungin keskustan ja lähialueiden runsas, yksityisellä sektorilla vapaana olevien vuokra-asuntojen tarjonta sekä väestön väheneminen. Toiminnallisen riskin muodostaa se, että omaisuuden (rakennusten) hallinnassa ja kunnossapidossa ei onnistuta. Tämä saattaa johtaa vuokrausasteen heikentymiseen, tulojen menetykseen ja tilojen kunnossapitoon tarvittavien varojen vähenemiseen.

Satama teki tappiota 0,7 milj., josta kaupungille vielä 2024 maksettiin 0,6 milj. korvausta. Yhtiön taseeseen hyvinä vuosina kertynyt merkittävät ylijäämät. Yhtiö on käytännössä velaton.

Korkojen nousu kasvattaa yhtiöiden korkomenoja, koska halliyhtiöllä tai vuokrataloyhtiöillä ei ole voimassa olevia korkosuojauksia. Yhtiöiden lainoja ja niiden maksuaikatauluja on taloustilanteen niin edellyttäessä järjestetty kaupungin suostumuksella uudelleen. Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokrataloja lukuun ottamatta yhtiöiden omistamien tilojen käyttöaste on hyvä. Yhtiöiden talous ei kestä tilojen vajaakäyttöä, koska taseissa ei ole ylijäämiä ja yhtiöiden kassavarat ovat pienet. Suurin riski on Panimokiinteistöissä, jossa vuokralainen on 2024 irtisanonut vuokrasopimuksen. Yhtiö on kartoittanut vaihtoehtoja tilanteeseen.

Kaupungin yhtiöistä vain Ukipoliksella, Uudenkaupungin Satama Oy:llä ja Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokrataloilla on henkilöstöriskejä. Muiden yhtiöiden palveluksessa ei ole vakinaista henkilökuntaa.

Kehittäminen

1. Konserni- ja elinvoimajaosto on tavannut säännöllisesti konserniyhteisöjen johtoa ja ohjeistanut omistajapoliittisissa kysymyksissä. Omistajapoliittisten ohjeiden laadinta on tarkoituksenmukaista yhdistää kuntastrategian päivittämiseen tulevalla valtuustokaudella. Toimintaympäristössä ja konserniyhteisöissä on tapahtunut merkittäviä muutoksia vuonna 2024 ja omistajapolitiikka liittyy kiinteästi myös suoraan kaupungin omistuksessa olevaan omaisuuteen.
2. Konserniyhteisöjen hallitusten (erityisesti pj.) ja johdon tulee vahvistaa hyvän hallintotavan mukaista osaamistaan osallistumalla erilaisiin ja muihin vastaaviin tilaisuuksiin.
3. Kaupungin talousarvion konsernitavoitteita on koko ajan arvioitava ja tarkennettava vastaamaan paremmin kaupungin strategisia tavoitteita ja ohjaamaan konserniyhtiöiden toimintaa.
4. Yhteisön hallituksen/hallituksen puheenjohtajan/toimitusjohtajan on aina automaattisesti jo asian valmisteluvaiheessa hankittava kirjallinen kaupungin/konsernijohdon kanta konserniohjeessa lueteltuihin toimenpiteisiin.

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.1.6. Konsernitilinpäätös

KONSERNITULOSLASKELMA

(1 000 euroa)	2024	2023
Toimintatuotot	24 016	24 147
Toimintakulut	-60 065	-61 438
Osuus osakkuusyht. voitosta/tappiosta	-7	-13
Toimintakate	-36 057	-37 304
Verotulot	40 841	39 001
Valtionosuudet	10 881	12 208
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	204	89
Muut rahoitustuotot	324	419
Korkokulut	-1 466	-1 078
Muut rahoituskulut	-14	-9
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-952	-579
Vuosikate	14 714	13 327
Suunn. mukaiset poistot	-9 879	-10 054
Kertal. poistot ja arvonal.	-4 537	0
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0	42
Satunnaiset kulut	-935	0
Satunnaiset erät yht.	-935	42
Tilikauden tulos	-638	3 315
Tilinpäätössiirrot	-23	-21
Laskennalliset verot	-77	76
Vähemmistöosuudet	9	-18
Tilikauden yli-/alijäämä	-729	3 353

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toimintatuotot/toimintakulut	40,0 %	39,3 %
Vuosikate/poistot	102,1 %	132,6 %
Asukasluku	14 819	14 938
Vuosikate, euroa/asukas	993	892

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUKUIEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Toimintatuotot/toimintakulut	Toimintatuotot/(toimintakulut-valmistus omaan käyttöön)
Vuosikate/poistot	Vuosikate/(suunnitelman mukaiset poistot+arvon alentumiset)

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

(1 000 euroa)	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	14 714	13 327
Satunnaiset erät	-935	42
Tulorahoituksen korjauserät	919	-300
Toiminnan rahavirta yhteensä	14 697	13 069
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-19 389	-23 341
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250	911
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	607	446
Investointien rahavirta yhteensä	-18 532	-21 984
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-3 834	-8 915
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	-6
Antolainasaamisten vähennys	0	80
Antolainauksen muutokset yhteensä	0	74
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 241	10 420
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 308	-4 817
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-11 819	1 213
Lainakannan muutokset yhteensä	1 115	6 816
Oman pääoman muutokset	-952	-26
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	27	-601
Vaihto-omaisuuden muutos	-54	-8
Saamisten muutos	-360	2 262
Korottomien velkojen muutos	-729	-3 634
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 116	-1 981
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-954	4 883
Rahavarojen muutos	-4 788	-4 032
Rahavarat jakson alussa	15 443	19 475
Rahavarat jakson lopussa	10 655	15 443

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	-27 157 109	-30 816 187
Investointien tulorahoitus, %	77 %	59 %
Lainanhoitokate	1,84	2,44
Laskennallinen lainanhoitokate	1,41	1,32
Kassan riittävyys, pv	44	62

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Investointien tulorahoitus, %	Vuosikate/investointien omahankintameno
Laskennallinen lainanhoitokate	$(\text{Vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{laskennalliset lainanlyhennykset})$
Kassan riittävyys (pv)	$(\text{Laskennalliset lainanlyhennykset} = \text{taseen lainat} / 8)$ $365 \text{ pv} \times \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$ $(\text{Kassasta maksut tilikaudella} = \text{toimintakulut} + \text{korkokulut} + \text{muut rahoituskulut} + \text{tilikauden verot} + \text{investointimenot} + \text{antolainasaamisten lisäykset} + \text{pitkäaikaisten lainojen vähennys})$

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

KONSERNITASE - VASTAAVAA

(1 000 euroa)	2024	2023
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	563	487
Muut pitkävaikutteiset menot	35	38
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	598	525
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	15 152	15 005
Rakennukset	78 943	77 417
Kiinteät rakenteet ja laitteet	48 263	46 036
Koneet ja kalusto	1 516	1 859
Muut aineelliset hyödykkeet	278	136
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	34 141	34 701
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	178 294	175 154
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	0	8
Osakkeet ja osuudet	1 282	1 290
Muut saamiset	589	589
Sijoitukset yhteensä	1 871	1 887
Pysyvät vastaavat yhteensä	180 763	177 566
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiantojen varat	341	493
Lahjoitusrahastojen varat	1 197	1 145
Muut toimeksiantojen varat	470	652
Toimeksiantojen varat yhteensä	2 008	2 289
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	508	454
Vaihto-omaisuus yhteensä	508	454
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	5	5
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 109	1 945
Lainasaamiset	0	30
Muut saamiset	1 059	852
Siirtosaamiset	1 324	1 305
Saamiset yhteensä	4 498	4 138
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	37	58
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	7 681	7 683
Rahoitusarvopaperit yhteensä	7 718	7 741
Rahat ja pankkisaamiset	2 937	7 702
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	15 662	20 035
VASTAAVAA YHTEENSÄ	198 432	199 891

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

KONSERNITASE - VASTATTAVAA

(1 000 euroa)	2024	2023
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	64 021	64 021
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	514	514
Muut omat rahastot	270	247
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	37 641	35 145
Tilikauden yli-/alijäämä	-729	3 353
Oma pääoma yhteensä	101 717	103 279
Vähemmistöosuudet	317	692
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	436	88
Pakolliset varaukset yhteensä	436	88
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiantojen pääomat	353	505
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 339	1 257
Muut toimeksiantojen pääomat	497	681
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	2 189	2 443
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Korolliset		
Joukkovelkakirjalainat	28 000	28 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	43 445	32 274
Lainat julkisyhteisöiltä	34	0
Korottomat		
Muut velat	2 256	2 221
Laskennalliset verovelat	1 038	1 019
Lyhytaikainen		
Korolliset		
Joukkovelkakirjalainat	0	9 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 311	9 402
Korottomat		
Saadut ennakot	497	694
Ostovelat	3 688	5 004
Muut velat	1 608	906
Siirtovelat	4 897	4 871
Vieras pääoma yhteensä	93 774	93 388
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	198 432	199 891

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	51,6 %	52,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	123,2 %	123,0 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euroa	36 912	38 498
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	2 491	2 577
Lainakanta 31.12., 1 000 euroa	79 790	78 675
Lainakanta 31.12., euroa/asukas	5 384	5 267
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1 000 euroa	124 273	110 543
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	8 386	7 400
Lainasaamiset, 1 000 euroa	0	0
Asukasmäärä	14 819	14 938

Uudenkaupungin kaupunki

TOIMINTAKERTOMUS – TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

TASEEN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Omavaraisuusaste, %	(Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	(Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.
Lainakanta 31.12.	Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut (sis.leasingvastuut)
Lainasaamiset 31.12.	Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

1.8. Tilikauden tuloksen käsittely

Uudenkaupungin kaupungin vuoden 2024 tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraavat tilinpäätössiirrot:

Tilikauden tulos	619 084,12
Varausten muutos	0,00
Poistoeron lisäys	0,00
Kertyneitten poistoerojen tuloutus	
Uudenkaupungin kaupunki	294 536,76
Uudenkaupungin Vesi	59 379,15
Vakka-Suomen Vesi	9 174,50
Poistoeron vähennys	363 090,41
Rahastojen lisäys	
Uudenkaupungin kaupunki	
- Nervanderin palkintorahasto, korko	-23 207,11
Vakka-Suomen Vesi investointivaraus	-500 000,00
Rahastojen lisäys yhteensä	-523 207,11
Tilikauden ylijäämä	458 967,42

Vuoden 2024 ylijäämä 458 967,42 euroa esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan edellisten tilikausien yli/alijäämätilille

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

2.1.1. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU, KAUPUNKI ILMAN LIIKELAITOKSIA (SI-
SÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Toimintatuotot						
Myyntituotot	5 320 630	0	5 320 630	5 391 480	101,3 %	70 850
Maksutuotot	5 835 145	0	5 835 145	5 747 283	98,5 %	-87 862
Tuet ja avustukset	1 618 492	-40 000	1 578 492	1 348 604	85,4 %	-229 888
Vuokratuotot	10 866 614	0	10 866 614	10 958 614	100,8 %	92 000
Muut toimintatuotot	1 168 122	0	1 168 122	1 734 073	148,4 %	565 951
Toimintatuotot yht.	24 809 003	-40 000	24 769 003	25 180 054	101,7 %	411 051
Valmistus omaan käyttöön	447 000	0	447 000	392 867	87,9 %	-54 133
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-30 110 909	189 735	-29 921 174	-28 384 739	94,9 %	1 536 435
Palvelujen ostot	-25 446 312	-82 244	-25 528 556	-25 224 052	98,8 %	304 504
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 651 654	3 947	-4 647 707	-4 419 296	95,1 %	228 411
Avustukset	-2 824 050	5 000	-2 819 050	-2 580 063	91,5 %	238 987
Vuokratulot	-2 800 316	7 562	-2 792 754	-2 598 627	93,0 %	194 127
Muut toimintakulut	-180 107	0	-180 107	-104 771	58,2 %	75 336
Toimintakulut yht.	-66 013 347	124 000	-65 889 347	-63 311 548	96,1 %	2 577 800
Toimintakate	-40 757 344	84 000	-40 673 344	-37 738 627	92,8 %	2 934 718
Verotulot	40 631 000	0	40 631 000	41 117 659	101,2 %	486 659
Valtionosuudet	5 971 255	0	5 971 255	6 005 290	100,6 %	34 035
Rahoitustuotot ja -kulut						0
Korkotuotot	80 000	0	80 000	228 029	285,0 %	148 029
Muut rahoitustuotot	2 647 235	0	2 647 235	2 762 909	104,4 %	115 674
Korkokulut	-665 514	0	-665 514	-825 480	124,0 %	-159 966
Muut rahoituskulut	-1 613 023	0	-1 613 023	-1 516 079	94,0 %	96 944
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	448 698	0	448 698	649 380	144,7 %	200 682
Vuosikate	6 293 609	84 000	6 377 609	10 033 702	157,3 %	3 656 093
Suunn. mukaiset poistot	-5 924 796	0	-5 924 796	-5 447 583	91,9 %	477 213
Kertal. poistot ja arvonal.	-146 716	0	-146 716	-4 317 735	-	-4 171 019
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	-	0
Tilikauden tulos	222 096	84 000	306 096	268 384	87,7 %	-37 713
Poistoeron muutos	202 091	0	202 091	294 537	145,7 %	92 445
Varausten muutos	100 000	0	100 000	0	0,0 %	-100 000
Rahastojen muutos	-44 000	0	-44 000	-23 207	52,7 %	20 793
Tilikauden yli-/alijäämä	480 188	84 000	564 188	539 713	95,7 %	-24 474

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Toimintatuotot						
Myyntituotot	7 331 763	0	7 331 763	7 575 161	103,3 %	243 398
Maksutuotot	1 270 997	0	1 270 997	1 224 398	96,3 %	-46 599
Tuet ja avustukset	1 618 492	-40 000	1 578 492	1 348 604	85,4 %	-229 888
Vuokratuotot	3 800 963	0	3 800 963	3 885 825	102,2 %	84 862
Muut toimintatuotot	884 802	0	884 802	1 307 252	147,7 %	422 450
Toimintatuotot yht.	14 907 017	-40 000	14 867 017	15 341 240	103,2 %	474 223
Valmistus omaan käyttöön	447 000	0	447 000	539 097	120,6 %	92 097
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-31 125 609	189 735	-30 935 874	-29 305 595	94,7 %	1 630 279
Palvelujen ostot	-11 508 523	-82 244	-11 590 767	-11 146 523	96,2 %	444 244
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 649 279	3 947	-5 645 332	-5 337 695	94,6 %	307 637
Avustukset	-2 824 050	5 000	-2 819 050	-2 580 063	91,5 %	238 987
Vuokratulot	-2 552 166	7 562	-2 544 604	-2 339 774	92,0 %	204 830
Muut toimintakulut	-199 824	0	-199 824	-127 367	63,7 %	72 458
Toimintakulut yht.	-53 859 451	124 000	-53 735 451	-50 837 018	94,6 %	2 898 433
Toimintakate	-38 505 434	84 000	-38 421 434	-34 956 681	91,0 %	3 464 752
Verotulot	40 631 000	0	40 631 000	41 117 659	101,2 %	486 659
Valtionosuudet	5 971 255	0	5 971 255	6 005 290	100,6 %	34 035
Rahoitustuotot ja -kulut						0
Korkotuotot	80 000	0	80 000	229 314	286,6 %	149 314
Muut rahoitustuotot	1 134 212	0	1 134 212	965 303	85,1 %	-168 909
Korkokulut	-757 450	0	-757 450	-911 898	120,4 %	-154 448
Muut rahoituskulut	-454 962	0	-454 962	-7 018	1,5 %	447 944
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	1 800	0	1 800	275 701	-	273 901
Vuosikate	8 098 621	84 000	8 182 621	12 441 968	152,1 %	4 259 347
Suunn. mukaiset poistot	-7 699 838	0	-7 699 838	-7 157 021	93,0 %	542 817
Kertal. poistot ja arvonal.	-146 716	0	-146 716	-4 317 735	-	-4 171 019
Satunnaiset erät						
Satunnaiset kulut	0	0	0	-348 128	-	-348 128
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	-348 128	-	-348 128
Tilikauden tulos	252 067	84 000	336 067	619 084	184,2 %	283 017
Poistoeron muutos	270 646	0	270 646	363 090	134,2 %	92 444
Varausten muutos	100 000	0	100 000	-500 000	-500,0 %	-600 000
Rahastojen muutos	-44 000	0	-44 000	-23 207	52,7 %	20 793
Tilikauden yli-/alijäämä	578 713	84 000	662 713	458 967	69,3 %	-203 746

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmassa valtuustoon nähden sitovia eräiä ovat: verotulot, valtionosuudet, korkotulot ja –menot sekä rahoitustuotot ja –kulut.

Kaupungin verotulot olivat 41 117 659 euroa. Ne ylittivät talousarvion 486 659 eurolla. Kiinteistöveron tuotto ylittyi 299 232 eurolla ja tuloverot 171 027 euroa. Rakennusten verotusarvot ja sitä kautta verotuotto nousi arvoitua enemmän. Verotettava tulovero oli ennakoitua isompi. Valtionosuudet ylittivät talousarvion 34 035 eurolla.

Korkotuotot ylittyivät 149 314 eurolla ja muut rahoitustuotot alittivat 168 909 eurolla. Korkotuotot sijoituksista nostivat korkotuottojen määrää.

Korkokulut ylittyivät 154 448 eurolla, korkosuojaus kuitenkin kompensoi lainakuluja.

Rahoitus

Kaupunginvaltuusto hyväksyy kaupungille pitkäaikaisten lainojen lisäyksen enimmäismäärän ja liikelaitoksille investointi- ja lainatason. Kaupunki otti pitkäaikaista lainaa yhteensä 20 000 000 euroa, suunnitellun mukaan. Liikelaitokset eivät vuonna 2024 ylittäneet niille hyväksyttyjä investointitasoja. Vakka-Suomen Vesi liikelaitos ei ottanut uutta pitkäaikaista lainaa.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

2.1.2. Verotulojen ja valtionosuuksien toteutuminen

VEROTULOJEN ERITTELY

	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Kunnallisvero	28 165 000	0	28 165 000	28 336 027	100,6 %	171 027
Osuus yhteisöverosta	6 410 000	0	6 410 000	6 426 400	100,3 %	16 400
Kiinteistövero	6 056 000	0	6 056 000	6 355 232	104,9 %	299 232
Verotulot yhteensä	40 631 000	0	40 631 000	41 117 659	101,2 %	486 659

VEROPROSENTTIEN KEHITYS

Verolaji	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Tulovero	20,75 %	20,75 %	20,75 %	20,75 %	8,11 %	8,60 %
Maapohjan yleinen kiinteistövero	1,03 %	1,03 %	1,03 %	1,03 %	1,03 %	1,30 %
Vakituisten asuinrakennusten vero	0,45 %	0,45 %	0,45 %	0,45 %	0,45 %	0,45 %
Muiden rakennusten vero	1,12 %	1,12 %	1,12 %	1,12 %	1,12 %	1,12 %
Rakennusten yleinen kiinteistövero	1,03 %	1,03 %	1,03 %	1,03 %	1,03 %	1,03 %
Rakentamattoman rakennuspaikan vero	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Yleishyödyllisen käytön kiinteistövero	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Voimalaitosten vero	3,10 %	3,10 %	3,10 %	3,10 %	3,10 %	3,10 %

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Peruspalvelujen valtionosuus	ei arv.	-	-	2 821 909	-	-
Verot. perustuva v.os. tasaus	ei arv.	-	-	1 794 600	-	-
Opetus- ja kulttuurimin. v.os.	-1 496 737	0	-1 496 737	-1 214 631	81,2 %	282 106
Verotulomenetysten korvaus	ei arv.	-	-	2 603 412	-	-
Harkinnanvarainen v.os. korotus	ei arv.	-	-	0	-	-
Valtionosuudet yhteensä	5 971 255	0	5 971 255	6 005 290	100,6 %	34 035

2.2. Investointien toteutuminen

Kaupungin ja liikelaitosten bruttoinvestoinnit olivat yhteensä 18,8 miljoonaa euroa. Kaupungin osuus tästä oli 17,0 miljoonaa euroa ja liikelaitosten 1,8 miljoonaa euroa. Nettoinvestointimenot olivat yhteensä 18,5 miljoonaa euroa josta 8,4 miljoonaa kohdistui Wintteriin. Investointimenot ovat hieman vuotta 2023 alemmalla tasolla (-2,6 %).

Kaupungin nettoinvestointien toteuma vuonna 2024 oli 62 % , liikelaitosten 78,1 %.

Lähivuosina kaupungin investointitaso on ollut korkea. Euromääräisesti isoimmat yksittäiset investoinnit vuonna 2024 olivat

- Wintteri, kokonaiskustannukset vuosina yhteensä 29,5 miljoonaa (2017-2024)
- Wintterin irtokalusteet ja laitteet, kokonaiskustannukset vuosina yhteensä 1,9 milj. euroa (2023-2024)
- Pääkirjasto, kokonaiskustannukset vuosina yhteensä 2,1 milj. euroa (2017-2024)
- A-sairaala, kokonaiskustannukset vuosina yhteensä 9,2 milj. euroa (2018-2024)

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

YHTEEENVETO INVESTOINNEISTA

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Hallinto- ja elinvoimapaalvelut							
Investointitulot	146	0	0	0	37	-	37
Investointimenot	618	852	38	890	225	25 %	-665
Nettoinvestoinnit	-472	-852	-38	-890	-189	21 %	701
Tekniset ja ympäristöpalvelut							
Investointitulot	851	0	0	0	250	-	250
Investointimenot	16 777	21 375	3 720	25 095	16 447	66 %	-8 648
Nettoinvestoinnit	-15 926	-21 375	-3 720	-25 095	-16 197	65 %	8 898
Kasvun ja oppimisen palvelut							
Investointitulot	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot	178	292	56	348	87	25 %	-261
Nettoinvestoinnit	-178	-292	-56	-348	-87	25 %	261
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut							
Investointitulot	60	0	0	0	0	-	0
Investointimenot	124	635	34	669	261	39 %	-408
Nettoinvestoinnit	-64	-635	-34	-669	-261	39 %	408
KAUPUNKI ILMAN LIIKELAITOKSIA							
Investointitulot yhteensä	1 057	0	0	0	287	-	287
Investointimenot yhteensä	-17 697	-23 154	-3 848	-27 002	-17 020	63 %	9 982
Nettoinvestoinnit	-16 640	-23 154	-3 848	-27 002	-16 733	62 %	10 269
Uudenkaupungin Vesi							
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot yhteensä	-1 202	-1 846	0	-1 846	-1 504	81 %	342
Nettoinvestoinnit	-1 202	-1 846	0	-1 846	-1 504	81 %	342
Vakka-Suomen Vesi							
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot yhteensä	-298	-450	0	-450	-289	64 %	161
Nettoinvestoinnit	-298	-450	0	-450	-289	64 %	161
KAUPUNKI YHTEENSÄ							
Investointitulot yhteensä	1 057	0	0	0	287	-	287
Investointimenot yhteensä	-19 198	-25 450	-3 848	-29 298	-18 813	64 %	10 485
Nettoinvestoinnit	-18 141	-25 450	-3 848	-29 298	-18 526	63 %	10 772

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

INVESTOINTIHANKKEET, HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut							
9010 Maan hankinta	-273	-100	0	-100	-45	45 %	55
-Tulot:	16	0	0	0	37	-	37
-Menot:	-289	-100	0	-100	-82	82 %	18
9013 Osakkeiden ja osuuksien hankinta	0	0	0	0	156	-	156
9018 Verkon aktiivilaitteet	-15	-130	0	-130	-130	100 %	0
9020 Palvelimet	-6	-15	0	-15	-15	99 %	0
9030 Sähköinen arkistointi	0	-142	-8	-150	-27	18 %	123
9011 Kiinteistöjen myynti	129	0	0	0	0	-	0
9026 In House -osakkeiden osto	-84	0	0	0	0	-	0
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut yht.	-248	-387	-8	-395	-61	15 %	334
Kaupunkisuunnittelu							
9300 Ilmakuvaus ja vektorikartan tekeminen	-84	-80	-20	-100	-31	31 %	69
9301 Arkistojärjestelyt	-18	-50	0	-50	0	0 %	50
9302 Uusien kohteiden suunnittelu	-32	-50	0	-50	-2	4 %	48
9303 Yleiskaavan tarkistaminen ja Kalannin yleiskaavan laatiminen	-33	-200	0	-200	-46	23 %	154
9304 Asemakaavoitus	0	-30	0	-30	0	0 %	30
9305 ATK-laitteet ja ohjelmat	-42	-40	0	-40	-48	121 %	-8
9306 Mittauskaluston uusiminen	0	-15	-10	-25	0	0 %	25
9307 Taajametsien hoitosuunnitelman laatiminen	-15	0	0	0	0	-	0
Kaupunkisuunnittelu yht.	-224	-465	-30	-495	-128	26 %	367
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	146	0	0	0	37	-	37
Investointimenot yhteensä	618	852	38	890	225	25 %	-665
Nettoinvestoinnit	-472	-852	-38	-890	-189	21 %	701

INVESTOINTIHANKKEET, TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Infrapalvelut							
9155 Mörnen/TK-alueen liikennejärjestelyt	-16	-160	50	-110	-119	108 %	-9
9159 Pankkitie-Pruukintie, kunnostus	-81	-695	-106	-801	-1 096	137 %	-295
9161 Jalkapallon täysimittainen tekonurmi-kenttä	0	-700	0	-700	-872	125 %	-172
9164 Käätyjärveä ympäröivä reitistö	0	-50	0	-50	-50	101 %	0
9165 Hulevesiverkoston ylläpitokorjaukset	-40	-100	0	-100	-51	51 %	49
9170 Raumantien ja autotehtaan uusi liittymä	-41	-140	140	0	0	-	0
9173 Rata-alue / henkilöjunaliikenteen edellytykset	-5	-90	0	-90	0	0 %	90
9174 Autotehtaankatu-kantatie 43 liittymäsarekkeet	-21	-40	1	-39	-104	267 %	-65
9176 Viikaisten alueen liikennejärjestelyt	-18	-150	0	-150	-102	68 %	48
9177 Sataman liikenneyhteydet	-2	0	-28	-28	0	0 %	28
9179 Pakkahuoneen leikkikenttä kunnostus	0	0	-29	-29	-14	49 %	15
9181 Vähäpäästöinen avolavapakettiauto nosturilla, katurakennus	0	-80	0	-80	-85	106 %	-5
9182 Vanhan kaatopaikan kunnostaminen	0	-60	0	-60	0	0 %	60
9183 Yrittäjätien liikennejärjestelyt	0	-50	0	-50	-16	32 %	34
9184 Ulkojääkenttien valaistus	0	-40	0	-40	-30	74 %	10
9185 Varikon koneet	0	-10	0	-10	0	0 %	10
9200 Kestopäällystys	-298	-300	0	-300	-299	100 %	1

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
9201 Keskustan katujen kunnostus	-215	-200	190	-10	0	0 %	10
9202 Vakka-Suomenkatu: Rantakatu-KT 43 liittymä	-93	-360	53	-307	-31	10 %	276
9217 Kestävän ja turvallisen liikkumisen hankkeet	-66	-150	-17	-167	-119	71 %	48
9218 Sorvakan niemi liikennejärjestelyt: ranta-alueiden suunnittelu	-41	0	-418	-418	-468	112 %	-50
-Tulot:	0	0	0	0	250	-	250
-Menot:	-41	0	-418	-418	-718	172 %	-300
9225 Katuvalaistuksen uusiminen	-232	-300	0	-300	-299	100 %	1
9226 Koirapuisto	0	0	-10	-10	0	0 %	10
9227 Leikkikenttien kunnostus	-144	-15	-10	-25	-11	46 %	14
9228 Tiiratorin leikkikenttä S 2018	0	0	-5	-5	0	0 %	5
9230 Puistojen kunnostus	0	-80	-100	-180	-24	13 %	156
9233 Katualueiden viherrakentaminen	-65	-100	-90	-190	-46	24 %	144
9234 Santtion leirintäalueen kunnostus ja laajennus: sähköistyksen saneeraus	-12	-20	0	-20	-19	93 %	1
9235 Kaupunginlahden pohjukan ruoppaus S 2017	0	-20	0	-20	0	0 %	20
9241 Maankaatopaikka:- maan seulominen hyötykäyttöön	-70	-25	0	-25	-21	84 %	4
9243 Ruohonleikkuri	0	-50	0	-50	-47	95 %	3
9250 Kuntopolkujen kunnostus	-13	-15	-9	-24	-16	66 %	8
9254 Pyhämaan telakanrannankunnostus ja saneeraus	-48	0	-45	-45	-89	199 %	-44
9260 Retkeilyreitti ja luontokohteet	-37	-20	0	-20	0	0 %	20
9269 Jouluvalaistus	-10	-10	0	-10	-11	105 %	-1
9270 Myllymäen puiston kunnostus	0	-126	0	-126	0	0 %	126
9286 Sorvakan yleisurheilukentän kilpailu- ja harjoitteluvälineistön päivitys ja ratapesu	-32	-15	0	-15	0	0 %	15
9288 Kaupunginlahden ranta ja sillan kunnostus	0	0	-128	-128	-42	32 %	86
9290 Kasvinsuojelu ja vieraslajit	-24	-10	-6	-16	0	0 %	16

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuo- den käyttö	Alkup. TA	Muutok- set	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poik- keama
9293 Leijonapuisto	-10	0	-134	-134	0	0 %	134
-Tulot:	1	0	0	0	0	-	0
-Menot:	-11	0	-134	-134	0	0 %	134
9294 Ruokolan leikkikentän saneeraus	0	0	-59	-59	-60	102 %	-1
9297 Liikuntapaikkojen kunnostus	-37	-40	0	-40	-36	89 %	4
9298 Kalannin yläkoulun kaukalon kunnostus	-5	0	-44	-44	0	0 %	44
9172 Osallistuminen sähkölatausverkon raken- tamiseen, SYKE:n hanke	50	0	0	0	0	-	0
9180 Vähäpäästöinen avolavapakettiauto puisto-osastolle	-52	0	0	0	0	-	0
9206 Hiun kunnallistekniikka	-10	0	0	0	0	-	0
9216 Satama-alueen liikennejärjestelyt	-17	0	0	0	0	-	0
9219 Kevyen liikenteen väylien kunnostus	-42	0	0	0	0	-	0
9224 KLV Khimairan edustalle S 2017	-12	0	0	0	0	-	0
9236 Pakkahuoneen ja siihen liittyvän lähialu- een kehittäminen - rannan valot ja laatoitus	-31	0	0	0	0	-	0
9237 Kalarannan rannan kunnostus/ Vannaksen säätiön avustus	-203	0	0	0	0	-	0
-Tulot:	250	0	0	0	0	-	0
-Menot:	-453	0	0	0	0	-	0
9240 Matonpesupaikat	-25	0	0	0	0	-	0
9251 Vannaksen puisto	-55	0	0	0	0	-	0
9259 Liikekeskustan elävöittäminen S2018	-112	0	0	0	0	-	0
9285 Kalannin urheilukentän moukarihäkki	-25	0	0	0	0	-	0
9287 Vallinmäen rinne	-4	0	0	0	0	-	0
9292 Pappilanpellon leikkikenttä	-40	0	0	0	0	-	0
Infrapalvelut yht.	-2 253	-4 221	-804	-5 025	-4 175	83 %	850
Tilapalvelut							
9400 Museot	-6	-75	-40	-115	-25	22 %	90
9401 Kiinteistöjen ylläpitokorjaus	-556	-600	-50	-650	-371	57 %	279
9402 Uimahalli	-12	-10	0	-10	0	0 %	10
9403 Jäähallin korjaukset	0	-80	-70	-150	-18	12 %	132
9404 Pääkirjasto	-313	-1 950	58	-1 892	-1 332	70 %	560
9410 Merituulikoti	-1 438	-74	-111	-185	-404	219 %	-219
9412 Varautuminen poikkeusoloihin: vanhain- kodit, Mörne, varavoima	-18	0	-45	-45	0	0 %	45
9416 Kalannin koulu	-1 803	-200	0	-200	-173	87 %	27
9417 Monitoimijatalo Wintteri - koulu, pk. ja kulttuuritila	-84	0	0	0	725	-	725
9418 Monitoimijatalo Wintteri- iso liikuntahalli ja uimahalli	-8 421	-9 000	-1 749	-10 749	-6 544	61 %	4 205
-Tulot:	600	0	0	0	0	-	0
-Menot:	-9 021	-9 000	-1 749	-10 749	-6 544	61 %	4 205
9420 Päiväkotien pihojen kunnossapito	-122	-25	-25	-50	-55	109 %	-5
9429 Aktivointikeskus Puusti	-26	0	-69	-69	-59	86 %	10
9437 A-sairaala	-600	-350	-168	-518	-545	105 %	-27
9442 Lokalahden päiväkotia, tilamuutokset	-3	-200	-250	-450	-411	91 %	39
9449 Wintterin irtokalusteet ja laitteet	-7	-3 560	8	-3 552	-1 880	53 %	1 672
9450 Väistötilojen rakentaminen	-15	0	-135	-135	0	0 %	135
9451 Mörne	-60	-200	-45	-245	-255	104 %	-10
9452 Tilojen tehostaminen	-5	0	-50	-50	9	-19 %	59

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
9453 Pohitullin palloiluhalli	0	-600	-150	-750	-502	67 %	248
9454 Saarniston palvelukeskus	-6	-150	-25	-175	-167	95 %	8
9413 Haidus	-5	0	0	0	0	-	0
9445 Kalannin museo, pärekaton uusiminen	-5	0	0	0	0	-	0
9448 Seikowin päiväkodin ja kivirakennuksen vesikaton uusiminen	-94	0	0	0	0	-	0
Tilapalvelut yht.	-13 598	-17 074	-2 916	-19 990	-12 007	60 %	7 983
Ruoka- ja puhtauspalvelut							
9100 Keittiön koneiden ja laitteiden uusiminen	-75	-80	0	-80	-14	18 %	66
Ruoka- ja puhtauspalvelut yht.	-75	-80	0	-80	-14	18 %	66
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	851	0	0	0	250	-	250
Investointimenot yhteensä	16 777	21 375	3 720	25 095	16 447	66 %	-8 648
Nettoinvestoinnit	-15 926	-21 375	-3 720	-25 095	-16 197	65 %	8 898

INVESTOINTIHANKKEET, KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Varhaiskasvatus							
9574 Varhaiskasvatuksen TVT-investoinnit	-18	-20	-22	-42	-47	113 %	-5
9592 Päiväkotien kalusteiden uusiminen	-12	-80	0	-80	0	0 %	80
9593 Sähköisen palvelujärjestelmän käyttöön-otto	0	-100	0	-100	0	0 %	100
Varhaiskasvatus yht.	-29	-200	-22	-222	-47	21 %	175
Perusopetus							
9552 Koulukalusteiden uudistaminen	-104	-47	-29	-76	-14	18 %	62
9578 TVT ja tietoliikennehankinnat	-45	-45	-5	-50	-26	51 %	24
Perusopetus yht.	-148	-92	-34	-126	-40	31 %	86
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot yhteensä	178	292	56	348	87	25 %	-261
Nettoinvestoinnit	-178	-292	-56	-348	-87	25 %	261

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

INVESTOINTIHANKKEET, HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut							
9566 Nuorisotilojen kaluston ja välineistön uusiminen	-8	0	-2	-2	0	0 %	2
9571 Sisäliikuntasalien kunnossapito	-9	-10	-1	-11	0	0 %	11
9581 Museoiden kalusteet ja välineet	-7	0	-2	-2	0	0 %	2
9585 Kirjaston peruskorjaukseen liittyvä irtaimisto, kalusteet ja muutto	-2	-350	-7	-357	0	0 %	357
9801 Kirjastojärjestelmän vaihto	0	0	-10	-10	0	0 %	10
9805 Liikuntavälinevuokrauspalvelun hankinnat	-6	0	-3	-3	0	0 %	3
9810 Crusellin kalusteiden uusiminen	-20	-10	0	-10	0	0 %	10
9811 Wintterin taidehankinnat	14	-185	-9	-194	-192	99 %	2
-Tulot:	60	0	0	0	0	-	0
-Menot:	-46	-185	-9	-194	-192	99 %	2
9812 Salibandykaukalo	0	-10	0	-10	-10	100 %	0
9813 Tilanvarausjärjestelmän käyttöönotto	0	-50	0	-50	-42	84 %	8
9814 Crusellin näyttämöverhojen uusiminen	0	-20	0	-20	-17	85 %	3
9803 Crusellin valopöydän ja valaistuksen uusiminen	-2	0	0	0	0	-	0
9807 Liikuteltavan esiintymislavan korjaus ja ehostus	-8	0	0	0	0	-	0
9808 Crusellin äänipöydän uusiminen	-14	0	0	0	0	-	0
9809 Crusellin kamerajärjestelmän uusiminen	-2	0	0	0	0	-	0
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut yht.	-64	-635	-34	-669	-261	39 %	408
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	60	0	0	0	0	-	0
Investointimenot yhteensä	124	635	34	669	261	39 %	-408
Nettoinvestoinnit	-64	-635	-34	-669	-261	39 %	408

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

2.3. Rahoitusosan toteutuminen

TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	8 098 621	84 000	8 182 621	12 441 968	152,1 %	4 259 347
Satunnaiset erät	0	0	0	-348 128	-	-348 128
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	-222 420	-	-222 420
Toiminnan rahavirta yht.	8 098 621	84 000	8 182 621	11 871 420	145,1 %	3 688 799
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-25 450 000	-3 848 000	-29 298 000	-18 813 157	64,2 %	10 484 843
Rahoitusos. investointimenoihin	0	0	0	250 000	-	250 000
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	0	0	0	607 410	-	607 410
Investointien rahavirta yht.	-25 450 000	-3 848 000	-29 298 000	-17 955 747	61,3 %	11 342 253
Toiminnan ja inv. rahavirta yht.	-17 351 379	-3 764 000	-21 115 379	-6 084 327	28,8 %	15 031 051
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten vähennys	125 000	0	125 000	80 000	64,0 %	-45 000
Antolainauksen muutokset yht.	125 000	0	125 000	80 000	64,0 %	-45 000
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000 000	0	20 000 000	20 000 000	100,0 %	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 814 433	0	-3 814 433	-3 850 665	100,9 %	-36 232
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	-10 027 017	-	-10 027 017
Lainakannan muutokset yht.	16 185 567	0	16 185 567	6 122 319	37,8 %	-10 063 248
Oman pääoman muutokset	0	0	0	-942 313	-	-942 313
Vaikutus maksuvalmiuteen	-1 040 812	-3 764 000	-4 804 812	-824 322	17,2 %	3 980 490

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

2.4. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

(1 000 euroa)	Sito- vuus	Määrärahat					Tuloarviot					
		Alkup. TA	Muutos	TA+mu- utos	To- teuma	Poik- keama	Alkup. TA	Muutos	TA+mu- utos	To- teuma	Poik- keama	
Käyttötalousosa												
PA100 Tarkastustoimi	N	59	0	59	54	-5						
PA110 Hallinto-, talous- ja ICT- palvelut	N	1 919	8	1 927	1 153	-775						
PA120 Henkilöstöpalvelut	N	-12	80	68	49	-19						
PA130 Elinkeino- ja työllisyys- palvelut	N	1 931	-90	1 841	1 635	-206						
PA140 Kaupunkisuunnittelu	N	680	0	680	540	-140						
PA580 Ympäristöterveyden- huolto	N	261	0	261	155	-106						
PA200 Rakennusvalvonta ja ym- päristönsuojelu	N	389	-42	347	356	8						
PA250 Infrapalvelut	N	2 157	-40	2 117	2 060	-57						
PA255 Ruoka- ja puhtauspalve- lut	N	-88	0	-88	-182	-94						
PA260 Tilapalvelut	N	-2 691	0	-2 691	-2 825	-134						
PA300 Varhaiskasvatus	N	12 140	0	12 140	11 162	-978						
PA310 Perusopetus	N	16 848	0	16 848	16 687	-161						
PA340 Lukio	N	1 915	0	1 915	1 906	-9						
PA400 Hyvinvointi- ja vapaa-ai- kapalvelut	N	5 248	0	5 248	4 988	-260						
Tuloslaskelmaosa												
Verotulot	B						40 631	0	40 631	41 118	487	
Valtionosuudet	B						5 971	0	5 971	6 005	34	
Korkotuotot	B						80	0	80	228	148	
Muut rahoitustuotot	B						2 647	0	2 647	2 763	116	
Korkomenot	B	666	0	666	825	160						
Muut rahoitusmenot	B	1 613	0	1 613	1 516	-97						
Satunnaiset erät	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Investointiosa												
Hallinto- ja elinvoimapaalvelut	N	852	38	890	189	-701						
Tekniset ja ympäristöpalvelut	N	21 375	3 720	25 095	16 197	-8 898						
Kasvun ja oppimisen palvelut	N	292	56	348	87	-261						
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalve- lut	N	635	34	669	261	-408						
Rahoitusosa												
Antolainauksen muutokset												
Antolainasaamisten lisäys	B	0	0	0	0	0						
Antolainasaamisten vähennys	B						125	0	125	80	-45	
Lainakannan muutokset												
Pitkäaikaisten lisäykset	B						20 000	0	20 000	20 000	0	
Pitkäaikaisten vähennykset	B	3 814	0	3 814	3 851	36						
Lyhytaikaisten muutokset	N				8 005	8 005						
Oman pääoman muutokset	N				942	942						
Yhteensä		70 004	3 764	73 768	69 611	-4 157	69 454	0	69 454	70 194	739	

2.5. Yhteenveto palvelukeskusten talousarvion toteutumisesta

PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ

(1 000 euroa)	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot.	Poik.
Hallinto- ja elinvoimapalvelut							
Toimintatuotot	6 633	6 363	-40	6 323	6 846	108,3 %	523
Valmistus omaan käyttöön	88	30	0	30	39	129,9 %	9
Toimintakulut	-10 747	-11 231	42	-11 189	-10 471	93,6 %	718
Toimintakate	-4 026	-4 838	2	-4 836	-3 586	74,1 %	1 250
Tekniset ja ympäristöpalvelut						-	0
Toimintatuotot	15 849	15 991	0	15 991	15 843	99,1 %	-148
Valmistus omaan käyttöön	322	417	0	417	354	84,9 %	-63
Toimintakulut	-15 825	-16 175	82	-16 093	-15 606	97,0 %	487
Toimintakate	345	233	82	315	591	187,8 %	276
Kasvun ja oppimisen palvelut						-	0
Toimintatuotot	2 245	1 625	0	1 625	1 458	89,7 %	-168
Toimintakulut	-31 288	-32 529	0	-32 529	-31 213	96,0 %	1 316
Toimintakate	-29 043	-30 904	0	-30 904	-29 755	96,3 %	1 148
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut						-	0
Toimintatuotot	950	830	0	830	1 033	124,5 %	203
Toimintakulut	-5 961	-6 078	0	-6 078	-6 022	99,1 %	56
Toimintakate	-5 012	-5 248	0	-5 248	-4 988	95,1 %	260
PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ						-	0
Toimintatuotot	25 677	24 809	-40	24 769	25 180	101,7 %	411
Valmistus omaan käyttöön	410	447	0	447	393	87,9 %	-54
Toimintakulut	-63 822	-66 013	124	-65 889	-63 312	96,1 %	2 578
Toimintakate	-37 735	-40 757	84	-40 673	-37 739	92,8 %	2 935

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

2.6. Hallinto- ja elinvoimapalvelut

2.6.1. Toimielin yhteensä

HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	1 052 982	952 148	0	952 148	1 166 026	122,5 %	213 878
Maksutuotot	2 629 634	3 050 406	0	3 050 406	2 998 702	98,3 %	-51 704
Tuet ja avustukset	364 409	475 000	-40 000	435 000	372 710	85,7 %	-62 290
Vuokratuotot	1 342 907	1 398 838	0	1 398 838	1 367 316	97,7 %	-31 522
Muut toimintatuotot	1 243 517	486 433	0	486 433	941 082	193,5 %	454 649
Toimintatuotot yht.	6 633 449	6 362 825	-40 000	6 322 825	6 845 836	108,3 %	523 011
Valmistus omaan käyttöön	87 793	30 000	0	30 000	38 961	129,9 %	8 961
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-4 412 910	-4 796 226	112 735	-4 683 491	-4 038 693	86,2 %	644 798
Palvelujen ostot	-4 554 083	-4 941 555	-82 244	-5 023 799	-5 004 373	99,6 %	19 425
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-285 724	-299 573	3 947	-295 626	-250 030	84,6 %	45 596
Avustukset	-713 838	-777 000	0	-777 000	-748 348	96,3 %	28 652
Vuokrakulut	-331 230	-316 037	7 562	-308 475	-375 902	121,9 %	-67 427
Muut toimintakulut	-449 273	-100 800	0	-100 800	-53 460	53,0 %	47 340
Toimintakulut yht.	-10 747 058	-11 231 191	42 000	-11 189 191	-10 470 807	93,6 %	718 384
Toimintakate	-4 025 815	-4 838 366	2 000	-4 836 366	-3 586 010	74,1 %	1 250 356
Rahoitustuotot ja -kulut	2 568 361	1 961 721	0	1 961 721	2 159 347	110,1 %	197 626
Poistot ja arvonalentumiset	-535 893	-681 272	0	-681 272	-523 642	76,9 %	157 630
Yhteensä	-1 993 347	-3 557 917	2 000	-3 555 917	-1 950 304	54,8 %	1 605 612

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUIDEN ALAISET PALVELUALUEET

(1 000 euroa)	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot.	Poik.
Tarkastustoimi							
Toimintatuotot	4	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut	-56	-59	0	-59	-54	91,5 %	5
Toimintakate	-52	-59	0	-59	-54	91,5 %	5
Hallinto-, talous ja ICT-palvelut						-	0
Toimintatuotot	2 676	2 215	0	2 215	2 640	119,2 %	425
Toimintakulut	-4 100	-4 134	-8	-4 142	-3 793	91,6 %	349
Toimintakate	-1 424	-1 919	-8	-1 927	-1 153	59,8 %	775
Henkilöstöpalvelut						-	0
Toimintatuotot	1 051	1 052	0	1 052	1 079	102,5 %	26
Toimintakulut	-938	-1 041	-80	-1 121	-1 128	100,7 %	-8
Toimintakate	113	12	-80	-68	-49	72,4 %	19
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut						-	0
Toimintatuotot	628	739	-40	699	616	88,1 %	-83
Toimintakulut	-2 440	-2 670	130	-2 540	-2 251	88,6 %	289
Toimintakate	-1 812	-1 931	90	-1 841	-1 635	88,8 %	206
Kaupunkisuunnittelu						-	0
Toimintatuotot	1 350	1 359	0	1 359	1 430	105,2 %	71
Valmistus omaan käyttöön	88	30	0	30	39	129,9 %	9
Toimintakulut	-2 058	-2 069	0	-2 069	-2 009	97,1 %	60
Toimintakate	-620	-680	0	-680	-540	79,4 %	140
Ympäristöterveydenhuolto						-	0
Toimintatuotot	924	997	0	997	1 081	108,4 %	84
Toimintakulut	-1 155	-1 258	0	-1 258	-1 236	98,2 %	22
Toimintakate	-231	-261	0	-261	-155	59,4 %	106
Palvelukeskus yhteensä							
Toimintatuotot	6 633	6 363	-40	6 323	6 846	108,3 %	523
Valmistus omaan käyttöön	88	30	0	30	39	129,9 %	9
Toimintakulut	-10 747	-11 231	42	-11 189	-10 471	93,6 %	718
Toimintakate	-4 026	-4 838	2	-4 836	-3 586	74,1 %	1 250

2.6.2. Tarkastustoimi

TOIMINTA-AJATUS

Tarkastuslautakunnan tehtävistä säädetään kuntalain §:ssä 121 Tarkastuslautakunta ja Uudenkaupungin hallintosäännön §:ssä 95 Tarkastuslautakunnan tehtävät ja raportointi.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Yleiset: Arviointikertomuksen laadinta yksimielisesti ja määräajassa	Toteutunut
Yleiset: Työohjelman toteuttaminen	Toteutunut
Yleiset: Sidonnaisuusilmoitusten valvonta	Toteutunut

TARKASTUSTOIMI (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Muut toimintatuotot	3 820	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	3 820	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-17 087	-17 801	0	-17 801	-18 394	103,3 %	-593
Palvelujen ostot	-37 916	-40 906	0	-40 906	-35 465	86,7 %	5 441
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-505	-400	0	-400	-276	69,0 %	124
Vuokrakulut	0	-30	0	-30	0	0,0 %	30
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	-55 508	-59 137	0	-59 137	-54 136	91,5 %	5 001
Toimintakate	-51 689	-59 137	0	-59 137	-54 136	91,5 %	5 001
Yhteensä	-51 689	-59 137	0	-59 137	-54 136	91,5 %	5 001

2.6.3. Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut

Tilivelvollinen: Talousjohtaja Anne Takala (31.7.2024 saakka) ja talous- ja hallintojohtaja Katja Aalto (1.8.2024 alkaen)

TOIMINTA-AJATUS

Hallintopalvelut luo edellytykset kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen tehokkaalle päätöksenteolle vastaamalla asioiden hyvästä valmistelusta ja täytäntöönpanosta ja muista kaupunkikonsernin ohjaustehtävistä sekä vastaa keskushallinnosta ja seutu- ja kuntayhteistyöstä.

Talouspalvelut hoitaa kaupungin talouteen ja taloussuunnitteluun liittyvät tehtävät reaaliaikaisesti, virheettömästi ja kilpailukykyisesti, asiakkaiden ja sidosryhmien tarpeet huomioon ottaen. Talouspalvelut vastaa myös hallinto- ja elinvoimapalvelujen talouden ohjauksesta.

ICT-palveluiden tehtävänä on palvella koko Uudenkaupungin kaupunkia siten, että sillä on sen toimintoja tukeva tehokas ja laadukas tietohallinnon palvelujärjestelmä. IT-palveluja tuottamalla, kehittämällä ja hankkimalla sekä koordinoimalla tietohallinto tukee tuottavaa toimintaa ja tietotekniikan tehokasta käyttöä, sekä huolehtii teknisestä tietoturvasta ja verkkoyhteyksien toimivuudesta – mukaan lukien viestintätekniset järjestelmät tukipalveluineen – sekä tarvittavasta osaamisesta korkeatasoisten ja jatkuvasti kehittyvien palvelujen sekä tehokkaan sisäisen toiminnan toteuttamiseksi. Tietohallinnon ohjauksen ja koordinoimisen tavoitteena on järjestää toiminta Uudenkaupungin kaupungilla järkevästi ja tavoitteellisesti, jakaa voimavarat taroituksenmukaisesti ja turvata toimintaedellytykset pitkäjänteisesti.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut alittivat talousarvion sitovuustason (toimintakate) noin 775 000 eurolla. Toimintatuotot ylittivät talousarvion 425 000 eurolla ja toimintakuluissa alitusta oli 349 000 euroa. Toimintatuotoissa valtaosa ylityksestä tulee luovutusvoitoista (mm. Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Satamanportti). Toimintakulujen osalta alitusta oli henkilöstökuluissa (eläköitymiset ja täyttämättömät toimet) ja palvelujen ostoissa (ICT- palvelut, rahoitus- ja pankkipalvelut, postipalvelut) .

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Kustannusten hallinta: Taloushallinnon ja tietohallinnon (pl. tietohallinnon ohjelmistolisenssit) kustannukset ovat max. 1,78 % kaupungin ja liikelaitosten käyttötalousmenoista.	Ei toteutunut. Taloushallinnon ja tietohallinnon (pl. tietohallinnon ohjelmistolisenssit) kustannukset ovat 1,89 % kaupungin ja liikelaitosten käyttötalousmenoista 1-12 2024.
Toimiva yhteistyö: Toimintamallien, työprosesien ja tehtäväkuvien tarkistus. Palvelualueen uusi toimintamalli on käytössä viim. 1.1.2025	Osittain kesken johtuen henkilöstövaihdoista
Digitalisaation edistäminen: Sähköisen arkistoinnin vaihe 1 valmis. Sähköinen arkistointi otetaan käyttöön kaikissa kaupungin tietojärjestelmissä vuoden 2025 loppuun mennessä.	25% tehty. Määrittelyvaiheen loppuosa menossa.
Digitalisaation edistäminen: Uusien sähköisten palvelujen käyttöönotto.	75%, sähköisiä lomakkeita on suurehko määrä käytössä ja tilavarausjärjestelmän ensimmäisen vaiheen käyttöönotto tehtiin marras-joulukuussa.
Digitalisaation edistäminen: Digitiekartan hankkeiden edistäminen ja seuranta.	100%, digitiekartta päivitettiin ja hyväksytettiin kaupunginhallituksessa.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Hallintopalvelut	7,36	7,85	7
ICT-palvelut	4,92	5	5
Talouspalvelut	7,8	7,8	7

HALLINTO-, TALOUS- JA ICT-PALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	58 190	500	0	500	55	10,9 %	-445
Maksutuotot	1 403 521	1 789 827	0	1 789 827	1 766 834	98,7 %	-22 993
Tuet ja avustukset	41 167	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	8 076	7 300	0	7 300	8 519	116,7 %	1 219
Muut toimintatuotot	1 165 224	417 155	0	417 155	864 766	207,3 %	447 611
Toimintatuotot yht.	2 676 179	2 214 782	0	2 214 782	2 640 174	119,2 %	425 392
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 452 392	-1 617 617	0	-1 617 617	-1 493 533	92,3 %	124 084
Palvelujen ostot	-1 827 061	-1 995 112	-8 000	-2 003 112	-1 793 879	89,6 %	209 233
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-77 724	-88 400	0	-88 400	-67 765	76,7 %	20 635
Avustukset	-106 033	-115 000	0	-115 000	-108 806	94,6 %	6 194
Vuokrakulut	-231 365	-228 600	0	-228 600	-288 789	126,3 %	-60 189
Muut toimintakulut	-405 463	-89 150	0	-89 150	-39 974	44,8 %	49 176
Toimintakulut yht.	-4 100 038	-4 133 879	-8 000	-4 141 879	-3 792 747	91,6 %	349 132
Toimintakate	-1 423 859	-1 919 097	-8 000	-1 927 097	-1 152 573	59,8 %	774 524
Rahoitustuotot ja -kulut	2 568 787	1 961 721	0	1 961 721	2 159 641	110,1 %	197 920
Poistot ja arvonalentumiset	-106 098	-49 739	0	-49 739	-65 564	131,8 %	-15 824
Yhteensä	1 038 831	-7 116	-8 000	-15 116	941 504	-	956 620

2.6.4. Henkilöstöpalvelut

Tilivelvollinen: Henkilöstöjohtaja Maaru Seikola

TOIMINTA-AJATUS

Henkilöstöpalvelut avustaa kaupunginhallitusta ja palvelukeskuksia tarkoituksenmukaisen ja oikeudenmukaisen henkilöstöpoliittisen linjan luomisessa. Henkilöstöpalvelut ohjaa toimintaa siten, että henkilöstöhallintoa hoidetaan sopimusten, määräysten ja vahvistettujen periaatteiden sekä kaupungin strategian mukaisesti. Henkilöstöpalvelut huolehtii henkilöstöhallinnollisista ja palkanlaskennan tehtävistä, keskitetystä koulutuksesta, työhyvinvoinnin kehittämisestä, osaamisen kehittämisestä sekä työsuojelutoiminnasta.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Palkkahallinnon ostopalvelun kustannukset ylittivät merkittävästi talousarviotason. Kaupunginhallitus ei esittänyt valtuustolle lisämäärärahan myöntämistä ylitystä koskien. Toimisto- ja asiantuntijapalvelujen kulut ylittivät siten odotetusti talousarvion. Lisäksi työterveyshuollon kulut ylittivät alkuperäisen budjetoidun tason, mutta eivät työterveyshuollon kulujen kasvun kattamiseksi myönnetyn lisämäärärahan takia talousarviota-soa. Palvelualueella käynnistettiin säästötoimet kustannusylytysten kattamiseksi ja palvelualueen ennustettua alijäämää pyrittiin vähentämään mm. ostopalveluja karsimalla. Mm. henkilöstökyselyn toteutus siirrettiin seuraavaan vuoteen. Lisäksi henkilöstökulut jäivät alle budjetoidun tason. Lisäksi kaupungin Kelakorvaukset toteutuivat merkittävästi budjetoitua suurempana vähentäen talousarvion muuta alijäämää.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Osaaminen: Perehdytyksen kehittäminen (sähköisen perehdytyksen aktiivinen hyödyntäminen ja käytön laajentaminen).	Osaaminen: Toteutunut, Perehdytysohjelma on otettu käyttöön ja sitä hyödynnetään aktiivisesti.
Työhyvinvointi: Sairauspoissaolot ovat alle kuntatyöntekijöiden keskiarvon.	Työhyvinvointi: Vuonna 2023 sairauspoissaoloja oli kuntatyöntekijöillä keskimäärin 16,7 pv/henkilö. Vuoden 2024 vertailulukua ei vielä saatavilla. Uudessakaupungissa sairauspäiviä vuonna 2024 oli keskimäärin 13 pv/henkilö ja sairauspoissaoloprosentti 5,16%.
Houkutteleva työpaikka: Henkilöstön vaihtuvuus on enintään keskiarvoisella tasolla.	Houkutteleva työpaikka: Henkilöstön vaihtuvuus on reilusti alle keskiarvon. Vuoden 2024 kunta-alan keskimääräinen vaihtuvuus oli 17%. Lähtövaihtuvuusprosentti Uudessakaupungissa vuonna 2024 oli 7,7%. Vuonna 2023 vaihtuvuus oli 6,6%, eli vaihtuvuus on hieman noussut edellisestä vuodesta.
Houkutteleva työpaikka: Kaupungilla on veto-voimainen työnantajamaie ja hakemusmäärät tehtäviin lisääntyvät aikaisempiin vuosiin verrattuna.	Houkutteleva työpaikka: Hakemuksia avoimiin tehtäviin vuoden 2024 aikana tuli keskimäärin 14,7 kappaletta työpaikkaa kohden. Hakemusmäärät nousivat huomattavasti verrattuna edelliseen vuoteen.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Henkilöstöpalvelut	5,52	3,18	4,01

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

HENKILÖSTÖPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	33 709	20 000	0	20 000	42 182	210,9 %	22 182
Maksutuotot	988 587	1 005 619	0	1 005 619	1 007 213	100,2 %	1 594
Muut toimintatuotot	28 891	26 658	0	26 658	29 308	109,9 %	2 650
Toimintatuotot yht.	1 051 187	1 052 277	0	1 052 277	1 078 703	102,5 %	26 426
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-151 513	-253 813	0	-253 813	-76 533	30,2 %	177 280
Palvelujen ostot	-734 467	-741 369	-80 000	-821 369	-1 043 615	127,1 %	-222 247
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 689	-38 720	0	-38 720	-7 911	20,4 %	30 809
Avustukset	-20 400	0	0	0	0	-	0
Vuokratulot	-525	-850	0	-850	0	0,0 %	850
Muut toimintakulut	-3 555	-5 830	0	-5 830	-68	1,2 %	5 762
Toimintakulut yht.	-938 149	-1 040 581	-80 000	-1 120 581	-1 128 128	100,7 %	-7 547
Toimintakate	113 038	11 696	-80 000	-68 304	-49 425	72,4 %	18 879
Rahoitustuotot ja -kulut	-123	0	0	0	-26	-	-26
Yhteensä	112 915	11 696	-80 000	-68 304	-49 451	72,4 %	18 853

2.6.5. Elinkeino- ja työllisyyspalvelut

Tilivelvollinen: Elinkeinojohtaja Jarkko Heinonen

TOIMINTA-AJATUS

Elinkeino- ja työllisyyspalvelujen tehtävänä on kehittää Uudenkaupungin alueen yritystoimintaympäristöä niin, että se tukee olemassa olevien yritysten kasvun ja kansainvälistymisen edellytyksiä, edistää uusien yritysten syntymistä ja yrittäjyyttä sekä edistää alueen työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaamista ja näin kasvattaa työllisyyttä sekä auttaa yrityksiä löytämään tarvittavaa työvoimaa.

Elinkeino- ja työllisyyspalvelut vastaa elinkeinopoliittisesta yhteistyöstä seudullisella, maakunnallisella ja kansallisella tasolla.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Elinkeino- ja työllisyyspalvelujen toimintakate (sitovuustaso) alittaa talousarvion 206 000 eurolla (11,2 %). Toimintatuotot (lähinnä tuet ja avustukset) jäävät 83 000 euroa alle talousarvion. Toimintakulut alittavat talousarvion 289 000 euroa. Alitus tulee henkilöstökuluista. Kaupunki on palkannut aiottua vähemmän työllistettyjä (syynä kaupungin yt-neuvottelut) ja tästä syystä myös työllistämistukea on saatu vähemmän.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
TE24-uudistuksen ja työllisyyspalveluiden hallitun siirtymisen valmistelu: Uudistuksen toteuttaminen ja lakisääteisten palveluiden toimivuuden varmistaminen Uudenkaupungin osalta	TE-uudistuksen ja työllisyyspalveluiden siirtymistä kuntiin valmistettiin useissa Turun työllisyysalueen kuntien muodostamissa työryhmissä sekä paikallisesti muiden Vakka-Suomen kuntien kesken ja kaupungin sisäisessä TE-työryhmässä. Vuoden aikana selkeytyi näkemys siitä, että osana Turun työllisyysaluetta on mahdollista toteuttaa Vakka-Suomen toiminta-alue, jossa Uusikaupunki toimii vastuukuntana ja jolloin TE-palveluiden henkilöstö on Uudenkaupungin palveluksessa. Sopimus viranomaistehtävien siirrosta Turun ja Uudenkaupungin välillä sekä sopimukset Vakka-Suomen toiminta-alueesta Uudenkaupungin sekä Kustavin, Pyhärannan, Taivassalon ja Vehmaan kuntien kesken hyväksyttiin marras-joulukuun aikana.
TE24-uudistuksen ja työllisyyspalveluiden hallitun siirtymisen valmistelu: Työllistämistä edistävien yrityspalveluiden integroituminen osaksi työllisyyspalveluiden kokonaisuutta.	Vuoden 2024 aikana jatkettiin edellisenä syksynä aloitettua tehostettua yrityskontaktointia. Kaikkiaan 800 yritystä käytiin läpi, joista runsaat 200 ilmoitti jonkinlaisesta potentiaalisesta työvoimantarpeesta. Muun muassa yrityskäyntien kautta toteutettujen tarkemman työvoimatarpeen ja työllistämisen mahdollisten haasteiden kartoituksen pohjalta yhdessä työllisyyspalveluasiantuntijoiden kanssa etsittiin keinoja olemassa olevan työvoiman tarjonnan ja yritysten osamistarpeiden yhteensovittamiseksi.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Äkillisen rakennemuutoksen toimintakokonaisuus: Työllisyyden parantaminen ja yritystoiminnan kasvu ÄRM-rahoituksella toteutettavien hankkeiden kautta.	ÄRM -hankkeista ensimmäisenä lähti käyntiin työllisyyspalveluihin si- joittuva Uusi Ura hanke, jossa kartoitetaan yritysten työvoiman tar- vet ja mahdollisia piilotyöpaikkoja sekä tuetaan etenkin mikro- ja pk-yrityksiä työvoiman löytämisessä ja rekrytoinnissa tilanteissa, joissa työvoiman kysyntä ja tarjonta ei suoraan kohtaa tai on havaitta- vissa muita työllistämisen kynnyksiä. Ennakoiva Yrityснеuvonta (Vakka-Vire) sekä Yritys- ja talenthautomo -hankkeissa autetaan ja neuvotaan kasvuhakuisia mikro- ja PK-yrityk- siä muun muassa löytämään tukea ja rahoitusvaihtoehtoja investoin- tien, kansainvälistymisen ja muiden kehittämistoimenpiteiden to- teuttamiseksi sekä edistetään uuden yritystoiminnan aloittamista hyödyntäen alueen monipuolista ja monikulttuurista osaamista. Tuki- ja rahoitusneuvontaa on toteutettu 16 yrityksen kanssa ja 7 kasvuhakuisen yrityksen investointitarpeisiin on etsitty ratkaisuja. Uusia yrityksiä Uuteenkaupunkiin on 2024 perustettu 10% edellis- vuotta enemmän.
Pitkäaikaistyöttömyyden ehkäiseminen ja työ- elämään integroitumisen tukeminen: Opinno- listamisen käyttöönotto valmennusmenetel- mänä ja oppilaitosyhteistyön lisääminen.	Nuorisopajatoiminta, jossa oli valmiudet opinnollistamisen hyödyn- tämiseen, käynnistettiin syksyn aikana. Toiminnan pohjana oli Novi- dan kanssa tehty puitesopimus työpajayhteistyöstä. Toteutuneet asiakasmäärät osoittautuivat tosiasiaa kuitenkin varsin pieneksi, jolloin työpajatoiminta päätettiin liittää kokonaisvaltaisemmin osaksi työllisyyden hoitoa, mikä myös palvelee paremmin nuoren asiakas- kunnan kokonaistarpeita. Lisäksi järjestely mahdollisti kaupungin ta- louden kannalta tarpeellisten lisäsäästöjen toteuttamisen. Nuorten palvelut päätettiin keskittää lakisääteiseen Ohjaamo -toimintaan, joka tarjoaa alle 30-vuotiaille maksutonta neuvontaa, ohjausta ja apua muun muassa työhön, koulutukseen, asumiseen, talouteen, hy- vinvointiin ja vapaa-aikaan liittyvissä asioissa. Novidan kanssa sovit- tiin työllisyyspalveluyhteistyöstä, minkä pohjalta työllisyyspalveluissa on sovittu mukaisesti tavattavissa Novidan koulutusohjaajia.
Pitkäaikaistyöttömyyden ehkäiseminen ja työ- elämään integroitumisen tukeminen: Alle 29- vuotiaiden osuuden kasvattaminen työpaja Väiskissä ja valmennuksen suuntaaminen osaa- misen kehittämiseen.	Työpaja Väiskissä kaupunki on toteuttanut kuntouttavaa työtoimin- taa perustuen kaupungin ja Varsinais-Suomen hyvinvointialueen so- pimukseen kuntouttavan työtoiminnan yhteistoiminnasta. Koska kuntouttava työtoiminta ei lakisääteisesti ole kaupungin vaan hyvin- vointialueen vastuulla, päätettiin osana säästötavoitteita toiminta kaupungin osalta lakkauttaa, mistä saatiin kahden htv:n säästö. Uu- denkaupungin kaupunki ilmoitti VarHalle yhteistyön Väiskin tiloissa päättävän 30.6.2024 mennessä, mistä eteenpäin VarHa on kokonai- suudessaan vastannut kuntouttavasta työtoiminnasta vuokraten kaupungin työpajatoiminnan tilat käyttöönsä.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	7	7	5

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

ELINKEINO- JA TYÖLLISYYSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	59 724	54 950	0	54 950	100 646	183,2 %	45 696
Maksutuotot	22 899	28 960	0	28 960	37 893	130,8 %	8 933
Tuet ja avustukset	327 199	445 000	-40 000	405 000	283 365	70,0 %	-121 635
Vuokratuotot	185 559	184 538	0	184 538	163 844	88,8 %	-20 694
Muut toimintatuotot	32 157	25 820	0	25 820	30 078	116,5 %	4 258
Toimintatuotot yht.	627 539	739 268	-40 000	699 268	615 827	88,1 %	-83 441
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 111 817	-1 169 436	112 735	-1 056 701	-749 793	71,0 %	306 909
Palvelujen ostot	-665 881	-816 524	5 756	-810 768	-800 989	98,8 %	9 780
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-162 934	-122 273	3 947	-118 326	-151 318	127,9 %	-32 992
Avustukset	-475 413	-550 000	0	-550 000	-528 109	96,0 %	21 891
Vuokrakulut	-22 570	-11 457	7 562	-3 895	-19 651	504,5 %	-15 756
Muut toimintakulut	-1 329	-550	0	-550	-1 014	184,4 %	-464
Toimintakulut yht.	-2 439 943	-2 670 241	130 000	-2 540 241	-2 250 873	88,6 %	289 367
Toimintakate	-1 812 404	-1 930 973	90 000	-1 840 973	-1 635 046	88,8 %	205 926
Rahoitustuotot ja -kulut	-280	0	0	0	-218	-	-218
Poistot ja arvonalentumiset	-301 042	-353 813	0	-353 813	-307 007	86,8 %	46 807
Yhteensä	-2 113 726	-2 284 786	90 000	-2 194 786	-1 942 271	88,5 %	252 515

2.6.6. Kaupunkisuunnittelu

Tilivelvollinen: Kaupunginarkkitehti Leena Arvela-Hellén

TOIMINTA-AJATUS

Kaupunkisuunnittelu vastaa hyvän ja laadukkaan kaupunkikuvan ja ympäristön muodostumisesta ja kaavojen suunnittelusta. Lisäksi kaupunkisuunnittelu vastaa yhdyskuntatekniikan suunnittelusta yhdessä infrapalveluiden kanssa. Kaupunkisuunnittelu tuottaa kaupungin ja muiden tilaajien tarpeisiin maaomaisuuden hallintaan ja hoitoon liittyviä palveluja. Vastaamme siitä, että kaupungilla on riittävästi maata elinkeinoelämän ja tonttikysynnän tarpeisiin ja vastaamme kaupungin maaomaisuudesta ja luonnonvaroista. Tuotamme kuntalaisille, elinkeinoelämälle ja hallintokunnille tarkoituksenmukaista, taloudellista, turvallista sekä arkkitehtonisesti korkeatasoista ympäristöä. Osallistumme elinkeinoelämän kehittämiseen. Vastaamme kaupungin maastomittaus-, karttatuotanto- ja paikkatietopalveluista. Hoidamme tonttien luovutukset ja asemakaava-alueen kiinteistönmuodostamistehtävät. Hoidamme joukkoliikenteeseen liittyvät tehtävät. Ylläpidämme kunnallisteknisten verkostojen tiedostoja sekä ajantasakaavaa. Tuotamme monipuolista paikkatietoon perustuvaa dataa päätöksenteon tueksi sekä muiden palvelualueiden sekä asukkaiden käyttöön. Panostamme viestintään ja vuorovaikutukseen palvelualueen toiminnassa, erityisesti kaavahankkeissa. Teemme yhteistyötä muiden palvelualueiden ja toimijoiden kanssa. Pyrimme parantamaan asiakaspalvelukokemusta aina.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Kaupunkisuunnittelun toimintakate (sitovuustaso) alitti talousarvion 140 000 eurolla. Toimintatuottoja toteutui 71 000 euroa enemmän (tuet ja avustukset; hankkeet) ja toimintakulujen puolella henkilöstökulut alittivat talousarvion 60 000 euroa (eläköitymiset).

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Asuminen ja palvelut Ympäristön toimivuus ja laatu: Arkkitehtuuripoliittisen ohjelman kärkiteemojen ja toimenpiteiden toteuttaminen. Asumisen tarjonnan ja vaihtoehtojen monipuolistaminen, uusien asukkaiden houkuttelu ja arjen sujuvoittaminen ja virkistysmahdollisuuksien parantaminen.	Apolin kärkiteemat päivitettiin. Kettelin kyläyleiskaava ja Kalannin yleiskaava päätösvaiheessa. Virkistysmahdollisuuksien parantaminen: Uusi yrittäjälähtöinen saunavirkistysalue Janhuanniemeen. Pyhämaan Telakanrannan kehittäminen.
Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen: Sujuvoitetaan prosesseja helpottamaan uusien työntekijöiden työn aloittamista.	Prosessikuvauksia tehty. Työyhteisö on joutunut säästösyistä venymään, koska ei saatu palkata kiinteistörekisterinhoitajaa. Saatiin paras työyhteisöpalkinto 2024.
Avoin vuorovaikutus : Kuntalaisten ja muiden toimijoiden osallistaminen suunnitteluun ja oikea-aikainen viestintä.	Asukasosallisuus tilaisuuksia on järjestetty. Minun lähiluontoni -murosagenda valmistui.
Kestävän ja joustavan liikkumisen edellytysten parantaminen: Joukkoliikenteen käyttäjämäärien kasvattaminen.	Uusia käyttäjiä on saatu houkuteltua.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Kaupunkisuunnittelu	12,09	12,74	12,20
Asemakaavoitettu/ ha (kaupungin omat kaavat)		30	5,6
Yleiskaavoitettu / ha		19000	0
Kaavoitettu/ kpl (yksityisten hakemat rantakaavat)		10	3
Poikkeusluvut, kpl	38	40	41
Ympäristösuunnitelmia, kpl	3	3	3
Yhdyskuntatekninen suunnittelu/Kunnallisteknisiä suunnitelmia, kpl	15	20	30
Sijoitusluvut/alueenkäyttöluvut, kpl	75	40	36/49
Kiinteistötoimituksia, kpl	14	20	10
Maa-alueita vuokrattu, kpl	7	10	3
Maa-alueita myyty, kpl	12	8	15
Maa-alueita ostettu, kpl	2	5	5
Vektorimuotoisia kantakartta-aineistoja (dwg) luovutettu/ha	960	1500	1230
Rakennusvalvontamittauksia, kpl	192	200	213
Kalastuslupien myynti, kpl	562	600	369

KAUPUNKISUUNNITTELU (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	94 102	26 000	0	26 000	36 617	140,8 %	10 617
Maksutuotot	98 796	81 000	0	81 000	93 310	115,2 %	12 310
Tuet ja avustukset	-3 957	30 000	0	30 000	89 345	297,8 %	59 345
Vuokratuotot	1 149 271	1 207 000	0	1 207 000	1 194 952	99,0 %	-12 048
Muut toimintatuotot	12 215	15 000	0	15 000	15 814	105,4 %	814
Toimintatuotot yht.	1 350 428	1 359 000	0	1 359 000	1 430 039	105,2 %	71 039
Valmistus omaan käyttöön	87 793	30 000	0	30 000	38 961	129,9 %	8 961
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-833 548	-868 854	0	-868 854	-787 831	90,7 %	81 023
Palvelujen ostot	-1 062 769	-1 068 916	0	-1 068 916	-1 086 859	101,7 %	-17 943
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 938	-14 730	0	-14 730	-7 930	53,8 %	6 800
Avustukset	-111 993	-112 000	0	-112 000	-111 433	99,5 %	567
Vuokratulot	-4 500	-900	0	-900	-3 578	397,5 %	-2 678
Muut toimintakulut	-35 207	-3 520	0	-3 520	-11 158	317,0 %	-7 638
Toimintakulut yht.	-2 057 954	-2 068 920	0	-2 068 920	-2 008 789	97,1 %	60 131
Toimintakate	-619 733	-679 920	0	-679 920	-539 789	79,4 %	140 131
Rahoitustuotot ja -kulut	-10	0	0	0	0	-	0
Poistot ja arvonalentumiset	-128 754	-277 720	0	-277 720	-151 072	54,4 %	126 648
Yhteensä	-748 497	-957 640	0	-957 640	-690 861	72,1 %	266 779

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

2.6.7. Ympäristöterveydenhuolto

Tilivelvollinen: Ympäristöterveydenhuollon johtaja Kaisa Nivola

TOIMINTA-AJATUS

Ympäristöterveydenhuolto käsittää terveystalvonnun ja eläinlääkintähuollon. Terveystalvonta pyrkii ennaltaehkäisemään ympäristöstä aiheutuvia terveystaaroja valvomalla sekä tuotteita että olosuhteita. Eläinlääkintähuolto turvaa lakisäateiset ympäriuurokautiset eläinlääkintäpalvelut eläinten omistajille ja hoitaa kunalle määrätty eläinsuojelulain ja eläintautilain tehtävät.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Eläinlääkintähuollon palvelut: KliniQ-ohjelman käyttöönnotto praktiikan hallintaan ja suunnitteluun sekä ohjelmaan pohjautuvan luotettavan suorite- ja maksuseurannan luominen	Järjestelmä valmis, käyttöönnotossa vielä pieniä haasteita.
Terveystalvonta: Laatunet-järjestelmän jalkauttaminen käytäntöön soveltuvien osien	Toteutunut soveltuvien osien. Dokumentit, interkalibroinnit ja koulutusot käytössä.
Hallinto: Oman toimintakäsikirjan päivitys ja nittaminen Laatunet-järjestelmään	Toteutunut vasta osittain, oman toimintakäsikirjan päivitys kesken ja jatkuu vuoden 2025 aikana.

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	807 256	850 698	0	850 698	986 527	116,0 %	135 829
Maksutuotot	115 831	145 000	0	145 000	93 452	64,4 %	-51 549
Muut toimintatuotot	1 210	1 800	0	1 800	1 115	62,0 %	-685
Toimintatuotot yht.	924 297	997 498	0	997 498	1 081 093	108,4 %	83 595
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-846 554	-868 705	0	-868 705	-912 609	105,1 %	-43 905
Palvelujen ostot	-225 990	-278 728	0	-278 728	-243 566	87,4 %	35 161
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 934	-35 050	0	-35 050	-14 830	42,3 %	20 220
Vuokrakulut	-72 269	-74 200	0	-74 200	-63 884	86,1 %	10 316
Muut toimintakulut	-3 719	-1 750	0	-1 750	-1 244	71,1 %	506
Toimintakulut yht.	-1 155 465	-1 258 432	0	-1 258 432	-1 236 134	98,2 %	22 298
Toimintakate	-231 169	-260 934	0	-260 934	-155 040	59,4 %	105 894
Rahoitustuotot ja -kulut	-12	0	0	0	-49	-	-49
Yhteensä	-231 181	-260 934	0	-260 934	-155 090	59,4 %	105 844

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Ympäristöterveydenhuolto	12	13	13
Viranomaisvalvonnan tarkastukset	1101	1300	1300
Eläinlääkäreiden potilaskäynnit	4252	5000	3800
Viranomaistodistukset	423	500	460

2.7. Tekniset ja ympäristöpalvelut

2.7.1. Teknisen johtajan katsaus

Toimintavuoden 2024 toiminta käynnistyi perinteisesti investointien käyttösuunnitelmien tekemisellä, tilinpäätösasiakirjojen laatimisella ja kaupungin strategian toteutumisen tarkastelulla. Toimintavuotta sähköistivät monitoimijatalo Wintterin rakentamisen tehokas eteneminen ja kaupungille tarpeettomien kiinteistöjen myyntiin asettaminen. Epävarmuuden tunteiltakaan ei toimintavuonna vältytty. Alkuvuonna jo käynnistyneet ja loppuvuonna uudelleen jatkuneet talouden sopeuttamistoimet palvelujen ja henkilöstön osalta loivat paineita palvelujen toteuttamiseen.

INFRAPALVELUT

Hallinnollisten palveluiden osalta toimintakausi toteutui odotetusti.

Kunnossapitopalveluiden osalta alkuvuosi oli haastava runsaslumisen talven takia, mutta muuten mennyt vuosi oli odotusten mukainen. Yksittäisistä investoinneista merkittävimmät olivat Crusellin alueen liikennejärjestelyt, Pankkitie-Pruukintie peruskorjaus, sekä Pietolan pallokentän kunnostaminen.

Viherpalveluissa kuten myös liikuntapalveluissa suurin investointi oli Pietolan pallokentälle rakennettu täysimittainen jalkapallon tekonurmikenttä. Uutena hankkeena otettiin käyttöön kaupunkilaisille suunnattu Crowdsorsa-mobiilipeli, jonka avulla pyrittiin yhdessä torjumaan yleisille ja yksityisille alueille levinneitä vieraslajeja. Toimintavuoden kruunasi yhdessä liikuntapalveluiden kanssa järjestetyt nuorten yleisurheilun SM-kisat.

RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT

Ruokapalveluissa jatkettiin tiiviisti tulevan monitoimijatalo Wintterin ruokalistan suunnittelua ja reseptiikan luomista teemanimellä Wintteri2025, sekä valmisteltiin Wintterin kahvion toimintoja ja tarjoilukokonaisuuksia. Henkilöstöpula leimasi käytännössä koko toimintavuotta, mutta palvelut on saatu silti toimimaan hyvällä tasolla.

Puhtauspalvelun vuosi meni kokonaisuutena hyvin ilman suurempia muutoksia. Yhteistyö muiden palvelukeskusten kanssa sujui mallikkaasti.

KIERRÄTYSKESKUS PUUSTI

Toimintavuosi toi kierrätykseen runsaasti uusi haasteita. Elokuun alussa kannattavan tukityöllistämisen mahdollisuuden poistuttua keskusteltiin jopa kierrätyskeskuksen toiminnan lakkauttamisesta tai siirtämisestä mahdollisen kolmannen sektorin toiminnaksi. Kierrätyskeskus kuitenkin jatkoi toimintaansa kaupungin tärkeänä toimijana ja sai vielä luvan uuden vakanssin perustamiselle. Kierrätyskeskuksen kävijämäärät ylittivät kaikki ennusteet ja viikkokävijöiden määrä nousi parhaimmillaan yli 2000 henkeen.

TILAPALVELUT

Tilapalvelujen toimintavuotta varjostivat edellisten vuosien tapaan useista kiinteistöistä raportoidut sisäilmaan liittyvät ongelmat ja niistä aiheutuvat tutkimukset ja korjaukset. Tämä aiheutti kasvavia kustannuksia.

Työohjelman mukaisten investointien toteutuksessa ei päästy kokonaisuutena tavoitteisiin niiden paljouden ja lisänä tulleiden ennalta-arvaamattomien kohteiden takia. Purettavien rakennusten muuttotyöt veivät myös osan resursseista.

Investointihankkeista merkittävimpanä alkoi pääkirjaston peruskorjausurakka, jonka haasteellisuus ja projektin suunnittelupuolella olevat ongelmat vaikuttivat edelleen käynnissä olevan peruskorjausurakan valmistumiseen. Toinen suuri investointihanke oli Lokalahden päiväkodin tilamuutokset, joka saatiin toteutettua pääosin suunnitellussa aikataulussa.

RAKENNUSVALVONTA- JA YMPÄRISTÖSUOJELUN TULOSALUE

Rakennusvalvonnassa valmistauduttiin uuden rakentamislain myötä tuleviin muutoksiin osallistumalla useisiin lakiuudistuksiin liittyviin koulutuksiin ja työpajoihin. Lain muutokseen valmistautuminen edellytti hallintosäännön ja rakennusvalvontataksan päivittämisen sekä rakennusjärjestyksen uudistustyön käynnistämisen.

Rakennusvalvonnassa lupapäätökset ja katselmukset vähenivät edellisistä vuosista. Osa asiakkaista siirsi pienempiä rakentamishankkeita seuraavaan vuoteen odottaen lakimuutoksen tuomia helpotuksia.

Ympäristönsuojelussa lupa-asiat ja lausunnot toteutuivat lähes arvioidun mukaisesti ja valvontakäyntejä tehtiin hieman yli suunnitellun. Kuntatapaamiset järjestettiin suunnitelman mukaisesti toiminta-alueen kuntien kanssa.

MONITOIMIJATALO WINTTERI

Monitoimijatalo Wintterin rakentaminen eteni sovitussa aikataulussa ja toimintakauden lopussa valmisteltiin jo monitoimijatalon avaamista. Lisä- ja muutostyökustannukset pysyivät edelleen maltillisina ja koostuivat lähinnä pienistä sisätilojen tason ja toimivuuksien parannuksista. Irtaimiston, AV-varusteiden ja laitteiden sekä kalusteiden hankintojen kilpailutukset saatiin onnistuneesti suoritettua ja Wintterin kalustaminen ja varustaminen eteni loppuvuotta kohti kiihtyvällä tahdilla.

LOPUKSI

Kokonaisuutena Teknisten ja ympäristöpalveluiden toimintavuosi 2024 sujui odotetusti ja taloudellisessa mielessä tavoitteiden mukaisesti. Talouden sopeuttamisohjelman takia osa infrapalveluiden ja tilapalvelun vakansseista lakkautettiin eläköitymisten myötä.

Lämmin kiitos koko teknisten ja ympäristöpalveluiden henkilöstölle sekä yhteistyökumppaneille kuluneesta vuodesta.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

2.7.2. Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä

TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	3 256 626	3 458 736	0	3 458 736	3 361 722	97,2 %	-97 014
Maksutuotot	2 104 524	2 241 489	0	2 241 489	2 098 849	93,6 %	-142 640
Tuet ja avustukset	7 937	152 822	0	152 822	5 904	3,9 %	-146 918
Vuokratuotot	9 560 933	9 457 776	0	9 457 776	9 582 278	101,3 %	124 502
Muut toimintatuotot	918 721	680 329	0	680 329	794 476	116,8 %	114 147
Toimintatuotot yht.	15 848 742	15 991 152	0	15 991 152	15 843 230	99,1 %	-147 922
Valmistus omaan käyttöön	321 947	417 000	0	417 000	353 906	84,9 %	-63 094
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-4 741 664	-5 368 470	77 000	-5 291 470	-5 001 590	94,5 %	289 880
Palvelujen ostot	-5 056 791	-4 877 007	0	-4 877 007	-5 206 091	106,7 %	-329 084
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 573 140	-3 483 826	0	-3 483 826	-3 254 549	93,4 %	229 277
Avustukset	-4 600	-7 000	5 000	-2 000	-3 500	175,0 %	-1 500
Vuokratulot	-2 410 666	-2 399 836	0	-2 399 836	-2 125 723	88,6 %	274 113
Muut toimintakulut	-38 611	-39 317	0	-39 317	-14 737	37,5 %	24 580
Toimintakulut yht.	-15 825 471	-16 175 456	82 000	-16 093 456	-15 606 190	97,0 %	487 266
Toimintakate	345 217	232 697	82 000	314 697	590 946	187,8 %	276 249
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 523 402	-1 513 023	0	-1 513 023	-1 509 170	99,7 %	3 853
Poistot ja arvonalentumiset	-4 372 948	-5 077 535	0	-5 077 535	-8 998 549	177,2 %	-3 921 015
Yhteensä	-5 551 132	-6 357 861	82 000	-6 275 861	-9 916 774	158,0 %	-3 640 913

TEKNISTEN LAUTAKUNNAN ALAISET PALVELUALUEET

(1 000 euroa)	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot.	Poik.
Ruoka- ja puhtauspalvelut						-	0
Toimintatuotot	0	4 976	0	4 976	4 824	96,9 %	-152
Toimintakulut	0	-4 888	0	-4 888	-4 642	95,0 %	246
Toimintakate	0	88	0	88	182	207,2 %	94
Infrapalvelut						-	0
Toimintatuotot	6 048	1 193	0	1 193	1 273	106,8 %	81
Valmistus omaan käyttöön	150	147	0	147	166	112,7 %	19
Toimintakulut	-8 346	-3 496	40	-3 456	-3 499	101,2 %	-42
Toimintakate	-2 149	-2 157	40	-2 117	-2 060	97,3 %	57
Tilapalvelut						-	0
Toimintatuotot	9 493	9 488	0	9 488	9 495	100,1 %	7
Valmistus omaan käyttöön	172	270	0	270	188	69,7 %	-82
Toimintakulut	-6 845	-7 067	0	-7 067	-6 859	97,1 %	208
Toimintakate	2 820	2 691	0	2 691	2 825	105,0 %	134
Lautakunta yhteensä							
Toimintatuotot	15 541	15 657	0	15 657	15 592	99,6 %	-65
Valmistus omaan käyttöön	322	417	0	417	354	84,9 %	-63
Toimintakulut	-15 191	-15 452	40	-15 412	-15 000	97,3 %	412
Toimintakate	672	622	40	662	947	142,9 %	284

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

2.7.3. Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Tilivelvollinen: Ympäristönsuojelupäällikkö Susanna Puottula

TOIMINTA-AJATUS

Ympäristönsuojelu ja rakennusvalvonta ovat viranomaistoimintaa. Niiden tehtävänä on osaltaan varmistaa, että niin rakennettu kuin luonnonympäristökin säilyy terveellisenä, turvallisena ja viihtyisenä. Ympäristönsuojelussa hoidetaan myös Kustavin, Taivassalon ja Vehmaan kuntien ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävät.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Muuttuva lainsäädäntö: Rakennusjärjestyksen ja taksan uudistaminen	Käynnissä / Toteutunut
Prosessityö: Rakennusvalvonnan prosessien päivittäminen	Toteutunut
Ympäristöhaittojen ehkäiseminen: Valvontaohjelman mukaisen valvonnan toteutuminen 100 %	Toteutunut 120 %
Seudullinen yhteistyö: Kuntatapaamisten järjestäminen ympäristönsuojelun toiminta-alueen kuntien kanssa	Toteutunut 100 %

RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Maksutuotot	273 959	300 000	0	300 000	215 091	71,7 %	-84 909
Muut toimintatuotot	34 162	34 100	0	34 100	35 648	104,5 %	1 548
Toimintatuotot yht.	308 121	334 100	0	334 100	250 739	75,0 %	-83 361
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-412 832	-495 027	37 000	-458 027	-409 402	89,4 %	48 624
Palvelujen ostot	-213 148	-214 228	0	-214 228	-192 991	90,1 %	21 237
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 615	-8 400	0	-8 400	-3 407	40,6 %	4 993
Avustukset	-4 600	-5 000	5 000	0	0	-	0
Vuokrakulut	-948	-600	0	-600	-529	88,2 %	71
Muut toimintakulut	-390	-300	0	-300	0	0,0 %	300
Toimintakulut yht.	-634 534	-723 555	42 000	-681 555	-606 329	89,0 %	75 226
Toimintakate	-326 413	-389 455	42 000	-347 455	-355 590	102,3 %	-8 135
Yhteensä	-326 413	-389 455	42 000	-347 455	-355 590	102,3 %	-8 135

2.7.4. Ruoka- ja puhtauspalvelut

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja Jari Nikkari

TOIMINTA-AJATUS

Ruokapalvelut vastaa laadukkaiden ja ravitsemuksellisesti täysipainoisten ateriapalvelujen saatavuudesta tehokkaasti ja taloudellisesti. Ruokapalvelut hankkii Monitoimijatalo Wintterin rakentamisen ajan päiväkotien ja koulujen lounaat ja päivälliset Kaarea Oy:ltä ja tuottaa itse muut päiväkotien ja koulujen ateriapalvelut. Lukio-opetuksen ateriat tuottaa Novida.

Puhtauspalvelut vastaa kaupungin hallinnassa olevien kiinteistöjen siivouksesta. Työt tehdään tilaaja-asiakkaan kanssa tehdyn sopimuksen mukaan ja luodaan siten käyttäjäasiakkaille puhtaustasoltaan tarkoituksenmukaiset tilat. Samalla puhtauspalvelut vastaa omalta osaltaan kaupungin rakennusomaisuuden kunnon ja arvon säilymisestä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Ruoka- ja puhtauspalvelujen toimintakate on 94 000 euroa talousarviota parempi. Toimintatuotot toteutuivat 152 000 euroa talousarviota pienempinä ja toimintakulut alittivat talousarvion 246 000 eurolla.

Toimintatuotot alittuivat ruokapalvelujen ateriatulojen jäädessä alle talousarvion.

Toimintakulujen alituksesta valtaosa tulee henkilöstökuluista. Ruokapalvelun henkilöstökustannukset jäivät 50 000 euroa alle talousarvion johtuen alkuvuoden sopeuttamistoimista (ei ollut riittävää henkilöstömäärää). Puhtauspalvelujen henkilöstökulut alittavat talousarvion 165 000 eurolla. Puhtauspalvelujen henkilöstö väheni kolmella (1 irtisanoutui, 2 ennenaikainen eläköityminen). Lisäksi 2 vakituista teki osa-aikaista koko vuoden. Kaikissa edellä mainituissa määrärahat oli varattu kokopäiväisiin tehtäviin. Sijaisia otettiin vain tarvittaviin osiin, ohjaajat hoitaneet myös poissaolojen tuurauksia kentällä muun henkilöstön ohella. Vapautuneita vakansseja ei täytetty, täytettiin määräaikaisina perusteena Monitoimijatalo Wintterin valmistuminen. Näissäkin huomioitiin sijaisuuksien tarpeenmukaisuus.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Ruokapalvelut: Henkilöstön määrän optimointi ja työtehon tavoitetaso 75,00 €/tehty työtunti vuonna 2024	Toteutunut työteho 82,52 €/tehty työtunti
Ruokapalvelut: Ruokapalveluiden uusi toimintamalli laaditaan ja toimintojen laajuus ja resurssitarve määritetään toimintakautena 2024 huomioiden monitoimijatalo Wintterin valmistuminen.	Ruokapalvelun kaikkien keittiöiden mitoitus on suoritettu ulkoisen toimijan avulla.
Puhtauspalvelut: Siivouksen kustannukset vuonna 2024 ovat enintään 28,31 €/h ja 33,17 €/m²	Toteutunut 25,20 €/h ja 29,54 €/m²

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	3 357 236	0	3 357 236	3 200 253	95,3 %	-156 983
Maksutuotot	0	1 574 094	0	1 574 094	1 566 090	99,5 %	-8 004
Tuet ja avustukset	0	8 000	0	8 000	5 904	73,8 %	-2 096
Vuokratuotot	0	0	0	0	60	-	60
Muut toimintatuotot	0	36 691	0	36 691	51 569	140,5 %	14 878
Toimintatuotot yht.	0	4 976 021	0	4 976 021	4 823 877	96,9 %	-152 145
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	0	-2 422 017	0	-2 422 017	-2 208 682	91,2 %	213 335
Palvelujen ostot	0	-2 081 122	0	-2 081 122	-2 050 396	98,5 %	30 727
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-349 100	0	-349 100	-368 308	105,5 %	-19 208
Vuokrakulut	0	-18 000	0	-18 000	-11 814	65,6 %	6 186
Muut toimintakulut	0	-18 000	0	-18 000	-2 798	15,5 %	15 202
Toimintakulut yht.	0	-4 888 239	0	-4 888 239	-4 641 998	95,0 %	246 241
Toimintakate	0	87 782	0	87 782	181 878	207,2 %	94 096
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	-32	-	-32
Poistot ja arvonalentumiset	0	-76 709	0	-76 709	-49 735	64,8 %	26 974
Yhteensä	0	11 073	0	11 073	132 111	-	121 038

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

2.7.5. Infrapalvelut

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja Jari Nikkari

TOIMINTA-AJATUS

Hallintotehtävät luovat edellytykset teknisen lautakunnan tehokkaalle päätöksenteolle vastaamalla asioiden hyvästä valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Hallintopalveluiden alla on infrapalvelujen kokonaisvaltainen johtaminen sisältäen Infran rakentamisen ja ylläpidon, tilatoimen sekä ruoka- ja puhdistuspalveluiden tuottamisen.

Infrapalvelut suorittavat kaupungin omien yhdyskuntatekniikkahankkeiden rakennuttamistehtävät sekä vastaa yhdyskuntatekniikan sekä kauppatorin rakentamisesta ja ylläpidosta sekä suorittaa tilauksesta yleisten alueiden kunnossapito- ja puhtaanapitotöitä. Infrapalvelut vastaavat maankäyttö- ja rakennuslain pykälien mukaisesti asemakaava-alueiden hulevesien hallinnasta ja hulevesiviemäriverkostosta. Infrapalvelut vastaavat kaupunginvaltuuston hyväksymien investointien toteuttamisesta.

Varikko vastaa kaupungin varasto-, konekeskus- ja konekorjaamotoiminnasta.

Puistoyksikkö vastaa puistojen ja leikkikenttien rakentamisesta ja ylläpidosta tavoitteenaan merellinen, vihreä puistokaupunki. Yksikkö vastaa ulkoliikuntapaikkojen hoidosta.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Kunnossapito: Investointimäärärahoja ei ylitetä sekä työt toteutetaan aikataulussa	2.935.821 €, taloudellinen valmiusaste 95,90 % ja toiminnallinen valmiusaste 84,29 %. Kaikki jaksolle merkityt kohteet on aloitettu.
Kunnossapito: Katujen ja teiden kunnossapidon kustannustaso on 0,73 €/m ² (katuja ja väyliä on 894.104 m ²)	0,82 €/m ² = 112,33 %
Varikko: Korjaamon kustannustaso on enintään 42,98 €/laskutettu korjaamon työtunti	45,36 €/laskutettu korjaamon työtunti = 105,54 %

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Hallintotehtävät	2	2	2
Kierrätyskeskus	1	1	1
Kunnossapito	5,51	6,51	5,51
Liikunta	3,4	3,4	3,4
Puistoyksikkö	6,35	6,2	6,2
Infran ruoka	23,89	-	
Infran puhdistus	31,1	-	
Varikko	2,65	3,05	2,65
Kunnossapidettävät kadut, tiet ja väylät, m2	889104	894104	894104
Valaistuja liikenneväyliä, km	154,19	154,89	154,89
Koneiden käyttötunnit	10936	11500	10121
Laskutetut korjaamotyötunnit	3196	3200	3141

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

INFRAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	3 168 854	61 650	0	61 650	101 037	163,9 %	39 387
Maksutuotot	1 815 147	357 906	0	357 906	298 993	83,5 %	-58 913
Tuet ja avustukset	7 937	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	217 090	185 700	0	185 700	220 644	118,8 %	34 944
Muut toimintatuotot	838 934	587 375	0	587 375	652 468	111,1 %	65 093
Toimintatuotot yht.	6 047 962	1 192 631	0	1 192 631	1 273 143	106,8 %	80 512
Valmistus omaan käyttöön	149 533	147 000	0	147 000	165 625	112,7 %	18 625
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-3 421 752	-1 323 791	40 000	-1 283 791	-1 140 165	88,8 %	143 626
Palvelujen ostot	-3 539 627	-1 348 808	0	-1 348 808	-1 494 758	110,8 %	-145 950
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 143 033	-624 117	0	-624 117	-635 115	101,8 %	-10 998
Avustukset	0	-2 000	0	-2 000	-3 500	175,0 %	-1 500
Vuokratulot	-230 341	-182 100	0	-182 100	-215 580	118,4 %	-33 480
Muut toimintakulut	-11 470	-15 650	0	-15 650	-9 761	62,4 %	5 889
Toimintakulut yht.	-8 346 223	-3 496 465	40 000	-3 456 465	-3 498 879	101,2 %	-42 413
Toimintakate	-2 148 728	-2 156 834	40 000	-2 116 834	-2 060 111	97,3 %	56 724
Rahoitustuotot ja -kulut	-30	0	0	0	-40	-	-40
Poistot ja arvonalentumiset	-2 023 068	-2 120 122	0	-2 120 122	-1 995 752	94,1 %	124 370
Yhteensä	-4 171 825	-4 276 956	40 000	-4 236 956	-4 055 903	95,7 %	181 054

2.7.6. Tilapalvelut

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja Jari Nikkari

TOIMINTA-AJATUS

Kiinteistönhoito vastaa kaupungin hallinnassa olevien rakennusten ja huoneistojen sekä niiden piha-alueiden hoidosta ja kunnossapidosta.

Hoito- ja kunnossapitotoimet suoritetaan taloudellisesti, energiatehokkaasti käyttäjien tarpeet, kiinteistöjen arvon säilyminen ja kiinteistöjen hyvän koettavuuden huomioon ottaen.

Tilapalvelut vastaa rakennussuunnittelusta ja rakennusten ylläpidosta. Suorittaa tilauksesta kaupungin omien rakennushankkeiden rakennuttamis- ja valvontatehtävät sekä rakentaa kaupungin omana työnä tehtävät talonrakennustyöt.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Tilapalvelujen toimintavuotta varjostivat edellisten vuosien tapaan edelleen useista kiinteistöistä raportoidut sisäilmaan liittyvät ongelmat ja niistä aiheutuvat tutkimukset ja korjaukset. Tämä aiheutti kasvavia kustannuksia. Työohjelman mukaisten investointien toteutuksessa ei päästy tavoitteisiin niiden paljouden ja lisänä tulneiden ennalta-arvaamattomien kohteiden takia. Purettavien rakennusten muuttotyöt aiheuttivat myös paljon resurssien sitomista ja näin ollen muiden kohteiden resurssipulaa.

Kaiken kaikkiaan tilapalvelujen toimintakate toteutui 134 000 euroa talousarviota parempana. Toimintakulut alittivat talousarvion 208 000 eurolla. Alitusta oli 254 000 euroa aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmässä (talousarviossa oli mm. edelleen varauduttu energian korkeampiin hintaennusteisiin jotka eivät toteutuneet) sekä vuokrakuluissa 300 000 euroa (mm. väistötilat). Palvelujen ostot ylittivät 236 000 euroa (johtuen osittain mm. edellä mainituista sisäilmaan liittyvistä tutkimuksista ja korjauksista). Henkilöstökuluissa ylitystä oli 115 000 euroa (Wintteriin aktivoituja palkkoja siirrettiin käyttötalouteen).

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Rakennusten suunnittelu ja ylläpito: Rakennusten suunnittelu, hankkeiden kilpailutus ja toteutus suoritetaan kustannustehokkaasti investointimäärärahojen puitteissa ja toteutetaan aikataulujen mukaisesti.	13.104.141 €, taloudellinen valmius 75 % ja toiminnallinen valmius 77 %. Jaksolle merkitystä 23 hankkeesta aloitettu tai käynnissä 23. Osa hankkeista jatkuu vuodelle 2025.
Kiinteistöjen ylläpito: Kunnossapito-ohjelman mukaiset hankkeet toteutetaan sekä määrärahoja ei ylitetä	371.387 €, taloudellinen valmius 62 % ja toiminnallinen valmius 61 %. Jaksolle merkitystä 32 hankkeesta aloitettu tai käynnissä 32. Osa hankkeista jatkuu vuodelle 2025.
Kiinteistöhoito: Kiinteistönhoidon kustannukset ilman poistoja ovat vuonna 2024 enintään 52,13 €/kam ² /v. (Ilman läpilaskutettavia vuokria)	50,49 €/kam ² /v po. 52,13 €/kam ² /v Arvioidut sähkökustannukset alittuneet tilojen sähkönkulutuksen pienentymisen ja pörssisähkön hinnanmuutosten takia.
Kiinteistöhoito: Kiinteistöjen energiankulutus vuonna 2024 on 18034 MWh. Energiansäästö on 1,4 % eli 256 MWh vuoden 2022 tasosta.	Kiinteistöjen energiakulutustavoite, jossa lämmön normitus huomioitu on 19186 MWh, poiketen tavoitteeseen merkitystä mitatusta. Toteutunut energiasäästö on 88 MWh yli koko energiasäästötavoitteen.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Kiinteistönhoito	12,92	12,82	11,82
Rakennussuunnittelu	1	2	2
Rakennusten ylläpito	3,2	3,2	3,2
Hoidetut kiinteistöt, kam2	99629	99629	99545
Energiankäyttö (energiaseurannassa olevien kiinteistöjen lämpö ja sähkö), MWh	19016	18034	19099

Lisätiedot tunnuslukuihin:

Kiinteistönhoidon henkilöstömäärä: eläköitynyt yksi kiinteistöhoitaja, tointa ei enää täytetty.

Hoidetut kiinteistöt: Purettu Kainpirtintien kiinteistö.

Energiankäyttö: Toteutunut kokonaisenergia, jossa lämmönsuus on normitettu. Normitettu tavoitekulutus on 19 186 MWh.

TILAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	87 772	39 850	0	39 850	60 431	151,6 %	20 581
Maksutuotot	15 418	9 489	0	9 489	18 674	196,8 %	9 185
Tuet ja avustukset	0	144 822	0	144 822	0	0,0 %	-144 822
Vuokratuotot	9 343 843	9 272 076	0	9 272 076	9 361 574	101,0 %	89 498
Muut toimintatuotot	45 625	22 163	0	22 163	54 791	247,2 %	32 628
Toimintatuotot yht.	9 492 659	9 488 400	0	9 488 400	9 495 471	100,1 %	7 071
Valmistus omaan käyttöön	172 414	270 000	0	270 000	188 281	69,7 %	-81 719
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-907 079	-1 127 635	0	-1 127 635	-1 243 340	110,3 %	-115 705
Palvelujen ostot	-1 304 016	-1 232 848	0	-1 232 848	-1 467 946	119,1 %	-235 098
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 427 492	-2 502 209	0	-2 502 209	-2 247 719	89,8 %	254 490
Vuokrakulut	-2 179 377	-2 199 136	0	-2 199 136	-1 897 800	86,3 %	301 336
Muut toimintakulut	-26 751	-5 367	0	-5 367	-2 178	40,6 %	3 189
Toimintakulut yht.	-6 844 714	-7 067 196	0	-7 067 196	-6 858 984	97,1 %	208 212
Toimintakate	2 820 358	2 691 204	0	2 691 204	2 824 768	105,0 %	133 564
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 523 373	-1 513 023	0	-1 513 023	-1 509 098	99,7 %	3 925
Poistot ja arvonalentumiset	-2 349 880	-2 880 704	0	-2 880 704	-6 953 063	241,4 %	-4 072 359
Yhteensä	-1 052 894	-1 702 523	0	-1 702 523	-5 637 392	331,1 %	-3 934 870

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

TILAPALVELUJEN TULOSLASKELMA

Ulkoiset ja sisäiset erät	TP 2023	TA + Muutos 2024	Käyttö 2024	Käytön %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	87 772	39 850	60 431	151,6 %
Maksutuotot	15 418	9 489	18 674	196,8 %
Tuet ja avustukset	0	144 822	0	0,0 %
Vuokratuotot				
Asuntojen vuokratuotot	182 745	169 890	185 796	109,4 %
Muiden rakennusten vuokratuotot	2 383 390	2 267 041	2 356 431	103,9 %
Sis. pääomavuokran korkotuotto	1 523 314	1 519 346	1 509 079	99,3 %
Sis. kiint.hoidon ylläpitovuokra	4 169 821	4 239 087	4 234 750	99,9 %
Sis. kiint.hoidon korjausvastikevuokra	1 024 637	1 021 360	1 016 508	99,5 %
Sis. kiint.hoidon maanvuokra	55 746	55 352	55 204	99,7 %
Muut vuokratuotot	4 191	0	3 805	
Vuokratuotot yhteensä	9 343 843	9 272 076	9 361 574	101,0 %
Muut toimintatuotot	45 625	22 163	54 791	247,2 %
Toimintatuotot yhteensä	9 492 659	9 488 400	9 495 471	100,1 %
Valmistus omaan käyttöön	172 414	270 000	188 281	69,7 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-724 791	-886 507	-1 016 978	114,7 %
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-155 328	-206 671	-232 016	112,3 %
Muut henkilösivukulut	-26 960	-34 457	5 654	-16,4 %
Palvelujen ostot	-1 304 016	-1 232 849	-1 467 946	119,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 427 492	-2 502 209	-2 247 719	89,8 %
Muut toimintakulut	-2 206 128	-2 204 503	-1 899 978	86,2 %
Toimintakulut yhteensä	-6 844 715	-7 067 196	-6 858 984	97,1 %
TOIMINTAKATE	2 820 358	2 691 204	2 824 768	105,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoituskulut	-1 523 373	-1 513 023	-1 509 098	99,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-1 523 373	-1 513 023	-1 509 098	99,7 %
VUOSIKATE	1 296 985	1 178 181	1 315 670	111,7 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Kertaluonteiset poistot	0	-146 716	-4 292 257	
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 349 880	-2 733 988	-2 660 806	97,3 %
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-2 349 880	-2 880 704	-6 953 063	241,4 %
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TILIKAUDEN TULOS	-1 052 895	-1 702 523	-5 637 392	331,1 %
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	86 005	85 594	181 572	212,1 %
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-966 890	-1 616 929	-5 455 820	337,4 %

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

TILAPALVELUJEN RAHOITUSLASKELMA

Ulkoiset ja sisäiset erät	TP 2023	TA + Muutos 2024	Käyttö 2024	Käytön %
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 296 985	1 178 181	1 315 670	111,7 %
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 296 985	1 178 181	1 315 670	111,7 %
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-13 597 987	-19 990 000	-12 007 271	60,1 %
Rahoitusosuudet investointimenoihin	600 000	0	123	
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	
Investointien rahavirta yhteensä	-12 997 987	-19 990 000	-12 007 148	60,1 %
Toim. ja inv. rahavirta yhteensä	-11 701 002	-18 811 819	-10 691 478	56,8 %
 Rahoituksen rahavirta				
Antolainojen muutokset	0	0	0	0,0 %
Lainakannan muutokset	0	0	0	0,0 %
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0,0 %
Muut maksuvalm. muutokset	0	0	0	0,0 %
Rahoituksen rahavirta yhteensä	0	0	0	0,0 %
Rahavarojen muutos	-11 701 002	-18 811 819	-10 691 478	56,8 %

TILAPALVELUIDEN INVESTOINNIT

	12/2024
Korjausinvestoinnit	
Museot	-24 742
Kiinteistöjen ylläpitokorjaus	-371 387
Jäähallin korjaukset	-17 734
Pääkirjasto	-1 332 145
Merituulikoti	-404 319
Kalannin koulu	-173 430
Päiväkotien pihojen kunnossapito	-54 746
Aktivointikeskus Puusti	-59 071
A-sairaala	-544 665
Mörne	-255 386
Saarniston palvelukeskus	-166 808
Korjausinvestoinnit yhteensä	-3 404 432
Parannus- ja muutosinvestoinnit	
Monitoimijatalo Wintteri - koulu, pk. ja kulttuuritila	724 792
Monitoimijatalo Wintteri- iso liikuntahalli ja uimahalli	-6 544 115
Lokalahden päiväkotia, tilamuutokset	-410 723
Väistötilojen rakentaminen	0
Tilojen tehostaminen	9 337
Pohitullin palloiluhalli	-502 163
Parannus- ja muutosinvestoinnit yhteensä	-6 722 873
Kalustoinvestoinnit	
Wintterin irtokalusteet ja laitteet	-1 879 967
Kalustoinvestoinnit yhteensä	-1 879 967
Kaikki investoinnit yhteensä	-12 007 271
Tunnusluvut	
Korjausvastike	1 016 508
Korjausvastike - kaikki investoinnit	-10 990 763
Vuosikate	1 315 670
Vuosikate - kaikki investoinnit	-10 691 601
Poistot	-6 953 063
Poistot - kaikki investoinnit	-5 054 208

2.8. Kasvun ja oppimisen palvelut

2.8.1. Opetustoimenjohtajan katsaus

Kasvun ja oppimisen palveluiden tärkeimpänä tehtävänä on tukea lasten ja nuorten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa sekä opettaa tarpeellisia tietoja ja taitoja. Erityisen tärkeää on vahvistaa lapsen ja nuoren itsetuntoa ja oppijaminäkuvaa sekä antaa kokemuksia siitä, että on hyväksytty, arvostettu, rakastettu ja osallinen omassa yhteisössään. Erityistä huomiota kiinnitetään monikielisten oppilaiden tukemiseen, osallistamiseen sekä suomen kielen ja suomalaisen kulttuurin opettamiseen. Toiminta järjestetään varhaiskasvatus- perusopetus- ja lukiolakien ja -asetusten sekä varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelmien määräysten mukaisesti. Paikallisilla varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelmillä täsmennetään valtakunnallisia määräyksiä ja tuodaan niihin paikallisia painotuksia.

Palvelukeskuksen erityisenä kehittämisalueena oli turvallisuuden ja hyvinvoinnin kehittäminen. Koulujen järjestyssäännöt yhtenäistettiin ja päivitettiin mm. siten, että älylaitteiden käyttö ilman opettajan lupaa kiellettiin. Järjestyssäännöissä vahvistettiin opettajien ja rehtorien mahdollisuuksia tukea sekä psyykkisesti että fyysisesti turvallista oppimisympäristöä. Järjestyssäännöt mahdollistavat nyt entistä matalammalla kynnyksellä ja yhtenäisemmällä tavalla kurinpitotoimien käyttämisen. Kiusaamisen ennaltaehkäisyn ja puuttumisen osalta jatkettiin toimintaohjeistusten selkeytystä. Kouluvalmentaja toimi henkilöstön tukena kouluilla kiusaamisteemaa laajemminkin esimerkiksi tunne- ja vuorovaikutustaitojen ja muun hyvinvointityön opettamisen tukena. Kaikissa peruskouluissa tehtiin kiusaamiskokemuksista kyselyt, joiden tulosten mukaan oppilaiden kokemus kiusaaminen on kaupungin tasolla selvästi vähentynyt. Koulut jatkoivat Some-turva-palvelun käyttöä. Palvelu antaa työkaluja sosiaalisessa mediassa tapahtuvaan kiusaamiseen ja häirintään. Aseman Lasten K-O-toimintaa <https://asemanlapset.fi/toimintamuotomme/konfliktityo/k-0-kiusaamiseen-puuttuvaltyo/> jatkettiin. Henkilöstön osalta päivitettiin psykososiaaliseen kuormitukseen liittyvän arvioinnin sisällöt ja mittarit.

Pedagogiikan kehittämisessä paneuduttiin erityisesti oppimisen tuen lainsäädännön muutosten valmisteluun. Opetussuunnitelmatyön osalta uudistettiin varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen yhteinen kulttuurikasvatussuunnitelma. Kulttuurikasvatus on tärkeää hyvinvointityötä, koska tutkimusten mukaan kulttuurikokemukset parantavat itsetuntoa, vähentävät ahdistuksen ja masennuksen oireita ja vaikuttavat positiivisesti itsetuntoon sekä vähentävät stressiä ja ahdistuneisuutta. Tutkimusten mukaan kulttuuria harrastavat kokevat hyvinvointinsa muita paremmaksi, ja tyytyväisyys hyvinvointiin lisääntyy mitä monipuolisemmin kulttuuria harrastetaan.

Lukutaidon vahvistamiseksi käynnistettiin paikallinen opetussuunnitelmatyö. Oppimisanalytiikka ja tiedolla johtaminen etenivät suunnitellusti. Kaikki 3.-9. luokkien oppilaat osallistuivat äidinkielen ja matematiikan ns. FUNA-testeihin <https://www.oppimisanalytiikka.fi/ville/funa/>, joista saamme valtakunnallista vertailu-tietoa oppilaidemme osaamistasosta sekä osaamisen ja arvosanojen suhteesta. Palvelukeskuksen henkilöstöä koulutettiin turvallisuus- ja hyvinvointityön lisäksi mm. neuropsykiatriisiin tuen tarpeisiin, vuosikellojen rakentamiseen sekä omavalvontaan ja itsearviointiin.

Syksyllä käynnistettiin Pyhämaan ryhmäperhepäiväkotin Satakielen toiminta. Lokki Joonatanissa remontoitiin keittiö- ja ruokailutilat. Varhaiskasvatuksen asiakasperheille vuosittain toteutettavan kyselyn perusteella tyytyväisyys palveluihin oli korkealla tasolla (4,7/5).

Lukiossa aloitti syksyllä 2024 harvinaisen iso opiskelijaryhmä (91 opiskelijaa). Suomenkielisten lisäksi lukiossa opiskeli 12 ulkomaalaista opiskelijaa. Lukiokoulutuksessa keskityttiin erityisesti oppimisen tuen ja opetuksen laadun parantamiseen.

Wintterin valmistuminen eteni suunnitellusti. Lukiossa vietiin vuoden aikana läpi kaksi rinnakkaista demo-luokka-projektia, joissa testattiin opetustilan av-tekniikkaa. Kokeilulla saatiin arvokasta tietoa Wintterin av-toteutukseen ja lopulta tietyt demo-mallinnukset päätyivät osaksi av-kokonaisratkaisua. Vuoden 2024 osalta lukio oli väistötiloissa Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä Novidan tiloissa. Yhteistyö sujui ilman vastoinkäymisiä ja lukio saattoi keskittyä perustehtäväänsä hyvin.

Kasvun ja oppimisen tuen tarve kasvoi edelleen niin varhaiskasvatuksessa, esi- ja perusopetuksessa kuin lukiossakin. Tuen tarvetta lisäsi monikielisten lasten ja oppilaiden määrän kasvu (noin + 60 lasta ja oppilasta vuoden aikana). Yksi iso huolenaihe oli myös nuorten vähäinen liikkuminen. Vähintään tunnin päivässä liik-kuvien määrä on meillä pienempi verrattuna muihin alueisiin.

Kasvaneisiin tuen tarpeisiin vastattiin vakiinnuttamalla S2- (suomi toisena kielenä) ja valmistavan (valmo) opetuksen henkilöstöresurssia sekä varhaiskasvatuksessa että esi- ja perusopetuksessa. Lisäksi tarkennettiin erityisvarhaiskasvatuksen periaatteita niin yksityisen palveluseteli- kuin kunnallisen varhaiskasvatuksen osalta. Tuen tarjoamista vaikeuttaa puute pätevistä varhaiskasvatuksen erityisopettajista, varhaiskasvatuksen opettajista, perusopetuksen erityisopettajista, erityisluokanopettajista, valmo- ja S2-opettajista sekä koulupsykologeista. Tilanne on erityisen huolestuttava, koska samaan aikaan kun perheiden huono-osaisuus kasvaa, on pula niistä ammattilaisista, jotka näitä lapsia, nuoria ja perheitä voisivat parhaiten auttaa.

Opetus-, sosiaali- ja terveydenhuollon moniammatillisessa yhdyspintatyössä ei tapahtunut olennaista parannusta. Varha jatkoi organisaatiouudistuksia, mikä tarkoitti uusia henkilöstöjärjestelyjä. Poikkeuksen teki erinomaisten hyvin käynnistynyt Ankkuri-toiminta <https://poliisi.fi/ankkuritoiminta-nuorten-tukena>. Ankkuritiimiin kuuluu poliisin lisäksi nuorisotyöntekijä, sosiaalityöntekijä, sosiaaliohjaaja sekä sairaanhoitaja. Tiimin toiminta oli Uudessakaupungissa tuloksellista.

Oppivelvollisuuslaki edellyttää, että asuinkunnat valvovat toisen asteen opintojen suorittamista ja tarvittaessa osoittavat oppilaalle opiskelupaikan. Vuonna 2024 opiskelupaikan osoittaminen tehtiin viidelle opiskelijalle ja yhden oppilaan oppivelvollisuus keskeytettiin huoltajan hakemuksesta. Tilanne näyttää edelleenkin siltä, että vaativaa erityistä tukea (kehitysvammaisuus tai vaativa psykiatrinen tuki) tarvitsevat nuoret jäivät ilman opiskelupaikkaa ja ne nuoret, joilla oli perusopetuksessa paljon poissaoloja, keskeyttivät opintonsa toisella asteella tai heidät katsottiin eronneeksi, koska he eivät olleet läsnä oppilaitoksessa, johon heidät oli osoitettu. Oppivelvollisuuslain mukainen valvonta- ja osoittamisprosessi opetustoimen ja etsivän nuorisotyön yhteistyönä toimi hyvin.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

2.8.2. Toimielin yhteensä

KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	673 187	713 146	0	713 146	655 107	91,9 %	-58 039
Maksutuotot	318 512	260 000	0	260 000	281 812	108,4 %	21 812
Tuet ja avustukset	1 184 826	651 670	0	651 670	527 140	80,9 %	-124 530
Muut toimintatuotot	68 214	360	0	360	-6 403	-	-6 763
Toimintatuotot yht.	2 244 738	1 625 176	0	1 625 176	1 457 655	89,7 %	-167 521
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-17 776 682	-18 056 377	0	-18 056 377	-17 504 847	96,9 %	551 529
Palvelujen ostot	-11 057 544	-11 873 258	0	-11 873 258	-11 322 751	95,4 %	550 507
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-666 486	-611 495	0	-611 495	-623 235	101,9 %	-11 740
Avustukset	-1 721 117	-1 922 700	0	-1 922 700	-1 698 069	88,3 %	224 631
Vuokratkulut	-33 039	-30 535	0	-30 535	-36 690	120,2 %	-6 155
Muut toimintakulut	-32 936	-34 340	0	-34 340	-27 157	79,1 %	7 183
Toimintakulut yht.	-31 287 804	-32 528 705	0	-32 528 705	-31 212 750	96,0 %	1 315 955
Toimintakate	-29 043 065	-30 903 529	0	-30 903 529	-29 755 096	96,3 %	1 148 433
Rahoitustuotto ja -kulut	-286	0	0	0	-665	-	-665
Poistot ja arvonalentumiset	-181 332	-161 616	0	-161 616	-111 192	68,8 %	50 424
Yhteensä	-29 224 684	-31 065 145	0	-31 065 145	-29 866 953	96,1 %	1 198 192

KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

(1 000 euroa)	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot.	Poik.
Varhaiskasvatus							
Toimintatuotot	724	449	0	449	364	81,2 %	-84
Toimintakulut	-11 512	-12 589	0	-12 589	-11 526	91,6 %	1 063
Toimintakate	-10 788	-12 140	0	-12 140	-11 162	91,9 %	978
Perusopetus						-	0
Toimintatuotot	1 515	1 172	0	1 172	1 060	90,5 %	-112
Toimintakulut	-17 857	-18 020	0	-18 020	-17 747	98,5 %	273
Toimintakate	-16 343	-16 848	0	-16 848	-16 687	99,0 %	161
Lukio						-	0
Toimintatuotot	6	5	0	5	33	738,8 %	29
Toimintakulut	-1 918	-1 919	0	-1 919	-1 940	101,1 %	-20
Toimintakate	-1 913	-1 915	0	-1 915	-1 906	99,6 %	9
Palvelukeskus yhteensä							
Toimintatuotot	2 245	1 625	0	1 625	1 458	89,7 %	-168
Toimintakulut	-31 288	-32 529	0	-32 529	-31 213	96,0 %	1 316
Toimintakate	-29 043	-30 904	0	-30 904	-29 755	96,3 %	1 148

2.8.3. Varhaiskasvatus

Tilivelvollinen: Varhaiskasvatuksen johtaja Annina Kiiveri

TOIMINTA-AJATUS

Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus edistää lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun.

Uudessakaupungissa varhaiskasvatusta järjestetään kunnallisissa ja yksityisissä päiväkodeissa, perhepäivähoidossa sekä ryhmäperhepäiväkodeissa suomen kielellä. Vuorohoitoa on mahdollista järjestää sekä kunnallisessa että yksityisessä varhaiskasvatuksessa.

Uusikaupunkilainen varhaiskasvatus perustuu varhaiskasvatuksen perusteissa määritetyille sekä Uudenkaupungin kaupungin arvoille, jotka on määritelty kaupungin strategiassa 2018–2030 – ”Oikeenlaista kemialla”.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Varhaiskasvatuksen palvelualue alitti sitovuustasonsa 978 500 eurolla (8,1 %). Toimintatuotot jäivät talousarviosta noin 84 000 euroa, toimintakulut alittivat talousarvion peräti 1 063 800 eurolla. Toimintatuottojen alitus johtui pääosin hankkeiden määrän vähentymisestä, joka näkyy myös toimintatuottojen puolella. Hankkeiden osalta vuosi 2024 oli murrosvuosi (kustannusmuutosten arviointi ei osunut kohdalleen).

Toimintakuluista suurin yksittäinen alitus tulee henkilöstökuluista, jotka alittuivat 472 300 eurolla. Keskeisiä syitä alitukselle ovat

varhaiskasvatuksen erityisopettajavaje (kelpoisia ei saatu rekrytoitua, paikattu ostopalveluna), myöskään uusia S2-opettajien tehtäviä (2 kpl) ei ole täytetty käynnissä olleiden YT-neuvotteluiden vuoksi. Syitä alitukselle ovat lisäksi vuorohoidon tarpeen väheneminen (pienempi henkilöstömäärä) sekä se, että osaan avoimista opettajan tehtävistä on palkattu lastenhoitaja, eikä ei-kelpoista opettajaa (kelpoisia ei saatu rekrytoitua).

Palvelujen ostoissa jäädään noin 349 400 euroa alle talousarvion. Selittäviä tekijöitä on useita. Ateriapalvelukustannukset olivat arvioitua pienemmät vuorohoidon tarpeen vähenemisen sekä vuoden aikana vaihtelevasti arviosta poikenneen lapsimäärän vuoksi, kuljetuskustannuksia arvioidessa oli odotuksena useampi erillinen kuljetustarve, jotka eivät kuitenkaan toteutuneet. Lisäksi erityisesti Kalannin esioppilaiden määrän laskun vaikutus kuljetuskustannuksiin arvioitiin toteutunutta pienemmäksi.

Maksettujen avustusten taso jäi myös talousarviosta ja toteutui noin 225 000 euroa pienempänä. Tämä johtuu siitä, että palvelusetelien määrä oli arvioitua pienempi ja myös siitä, että korotettujen palvelusetelien määrää arvioitiin nyt ensimmäistä kertaa (kustannusten kasvu yliarvioitiin). Kotihoidontuen saajia oli keskimäärin 10 arvioitua vähemmän joka kuukausi (kotihoiton tuen määrä ka. 419,35 €/kk).

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Toimiva strateginen johtaminen: Systemaattinen, vuosikelloon perustuvat varhaiskasvatuksen johtoryhmytyöskentely	Toteutunut.
Varhaiskasvatuksen laatu: Laatu tiedon kerääminen tiedolla johtamisen tueksi	Varhaiskasvatuksen asiakastytytyväisyyskysely. KARVI:n johtamiskysely. VALSSI:n käyttöönoton valmistelu aloitettu. Toiminnanohjausjärjestelmän kilpailutus toteutettu (järjestelmässä uusia tiedolla johtamisen keinoja). Vertikalin SPB-mallin käyttöä tehostettu (muutokset tunnuslukuihin ja syötettäviin tietoihin).
Hyvinvointi ja osaava henkilöstö: Veto- ja pitovoimatekijät kehittämiset ja päätöksenteon lähtökohtina	Myönteiset työstä vapautuspäätökset varhaiskasvatuksen opettajao-pintoihin (henkilöstöjohtaja). Työvaatehankinnat. Työsuhde-etu. Työohjeiden päivitykset. Uuden sijaisjärjestelymallin työstövaihe valmis.
Kehittyvä yhteistyö: Hyvinvointialueen ja palvelualueen yhdyspintatyö palvelukeskuksen linjan mukaisesti	Oman toimialueen puitteissa aktiivinen ote yhdyspintatyöhön toteutunut (esim. asiakkaiden palaveriin kutsuminen ja osallistuminen). Lastensuojelu- ja perhetyön järjestämä alueellinen yhteistyötilaisuus toteutunut.
S2-opetuksen organisointi: S2-työntekijät pysyväksi toimintamalliksi	Mukana 2025 talousarviossa.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Varhaiskasvatus	123,11	128,15	123,8
Kunnalliset päiväkodit	9	9	9
Kunnalliset ryhmäperhepäiväkodit	0	0	1
Kunnalliset perhepäivähoitajat	9	9	5
Yksityiset päiväkodit	2	2	2
Yksityiset perhepäivähoitajat	2	2	2
Kunnalliset ja yksityiset päiväkotipaikat yhteensä	605	623	612
Kunnalliset ja yksityiset ryhmäperhepäivähoitopaikat yhteensä	0	0	12
Kunnalliset ja yksityiset perhepäivähoitopaikat yhteensä	36	44	22
Kunnallisten päiväkotien laskennallinen lapsimäärä	609	631	563
Lapsia/vuorohoito	45	87	40
Lapsia/esiopetus	131	130	124
Lapsia päivähoidossa	585	630	566

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

VARHAISKASVATUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	36 553	10 000	0	10 000	6 219	62,2 %	-3 781
Maksutuotot	217 678	175 000	0	175 000	186 341	106,5 %	11 341
Tuet ja avustukset	460 365	263 170	0	263 170	145 037	55,1 %	-118 133
Muut toimintatuotot	9 667	360	0	360	26 605	-	26 245
Toimintatuotot yht.	724 264	448 530	0	448 530	364 201	81,2 %	-84 329
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-6 300 805	-6 780 408	0	-6 780 408	-6 308 098	93,0 %	472 310
Palvelujen ostot	-3 365 692	-3 748 176	0	-3 748 176	-3 398 745	90,7 %	349 431
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-104 586	-121 620	0	-121 620	-102 789	84,5 %	18 831
Avustukset	-1 721 117	-1 922 700	0	-1 922 700	-1 697 949	88,3 %	224 751
Vuokratulot	-7 158	-4 935	0	-4 935	-6 926	140,3 %	-1 991
Muut toimintakulut	-12 492	-11 090	0	-11 090	-11 615	104,7 %	-525
Toimintakulut yht.	-11 511 850	-12 588 929	0	-12 588 929	-11 526 121	91,6 %	1 062 808
Toimintakate	-10 787 586	-12 140 399	0	-12 140 399	-11 161 919	91,9 %	978 479
Rahoitustuotot ja -kulut	-111	0	0	0	-292	-	-292
Poistot ja arvonalentumiset	-47 600	-71 280	0	-71 280	-31 644	44,4 %	39 636
Yhteensä	-10 835 297	-12 211 679	0	-12 211 679	-11 193 855	91,7 %	1 017 824

2.8.4. Perusopetus

Tilivelvollinen: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

TOIMINTA-AJATUS

Perusopetus luo perustan oppilaiden yleissivistykselle ja hyvinvoinnille. Opetus sekä kasvun ja oppimisen ohjaus järjestetään oppilaiden ikäkauden ja yksilöllisten edellytysten mukaisesti siten, että se edistää oppilaiden tervettä kasvua ja kehitystä ja antaa elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Opetus järjestetään opetussuunnitelman mukaisesti hyvässä yhteistyössä kotien ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Perusopetuksen järjestämisessä kiinnitetään erityistä huomiota kouluhyvinvoinnin vahvistamiseen ja oppilaiden eriarvoisuuden vähentämiseen.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Perusopetus alitti talousarvion sitovuustason 1 %:lla, yhteensä 161 000 eurolla. Toimintatotot jäivät 122 000 euroa alle talousarvion ja toimintakulut alittivat talousarvion 283 000 eurolla

Toimintatuottojen alitus johtui osittain hankkeiden vähentymisestä, joka näkyy myös kulupuolella.

Alitus toimintatuotoissa koostui ensisijassa ostopalveluista. Vaativan erityisen tuen ostopalvelut (sairaala-koulun ja Valterin ym. erityisasiantuntijoiden palvelut) alittuivat 75 000 euroa ja ateriapalveluiden ostot 63 000 euroa. Lisäksi oli pieniä ostopalveluiden alituksia eri yksiköissä.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Hyvät perustaidot: Oppimisen vajeiden paikkaaminen oppimisanalytiikan ja joustavien ryhmitelyiden avulla. Luku-, kirjoitus- ja laskutaidon vahvistaminen	Toteutunut. Oppimisanalytiikassa osallistuttu matematiikan ja äidin-kielen FUNA-testeihin ja tulokset analysoitu kouluittain. Lukutaidon paikallisen opetussuunnitelman työstäminen aloitettu. Joustavia ryhmittelyitä tehty lähes kaikissa kouluissa.
Kouluhyvinvointi: Tunne- ja vuorovaikutustaitojen opetuksen lisääminen osana kaikkien oppiaineiden opetusta ja KO- ja someturvatoimintamallien käyttöönotto kaikissa kouluissa	Toteutunut. Tunne- ja vuorovaikutustaitojen opetussuunnitelmaa toteutettu kaikissa kouluissa kouluvalmentajan tuella. Lisäksi tehty jokaisessa koulussa kysely ja arviointi kiusaamiskokemuksista. Someturvamalli käytössä, vastuuopettajat valittu ja toiminta mallinnettu.
Kouluhyvinvointi: Kulttuurikasvatussuunnitelman päivittäminen	Toteutunut. Uusi kulttuurikasvatussuunnitelma valmistunut.
Osaamiserojen ja oppilaiden eriarvoisuuden vähentäminen: Kolmiportaisen tuen toteutuminen kaikissa yksiköissä oppimisen tuen käsikirjan mukaisesti ja suomi toisen kielenä (S2)- ja kielitietoisuuden opetuksen lisääminen	Suomi toisena kielenä (S2) opetusta lisätty huomattavasti sekä omalla rahoituksella että elyn rahoituksen avulla. Oppimisen tuen kehittäjäopettajaverkosto varmistaa, että tuki toteutuu kaikissa kouluissa suunnitellulla tavalla. Erityisluokkia lisätty yhdellä.
Kehittyvät kumppanuudet: Hyvinvointialueen ja palvelualueen yhdyspintatyön suunnitelman työstäminen	Ei toteutunut.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Perusopetus	147,21	145,16	145,16
Opetustunnit perusopetus	111998	109020	101817
Ohjaustunnit iltapäivätoiminta	8100	8100	7812
Oppilaat perusopetuksessa	1364	1366	1367
Oppilaat koulun esiopetuksessa	1	1	1
Oppilaat iltapäivätoiminnassa	120	115	101
Perusopetusryhmät	89	89	89
Oppilaat/perusopetusryhmä	15	15	15
Oppilaat valmistavassa opetuksessa	38	19	24
Vaativa erityinen tuki (psykiatrinen tarve)	31	29	30

PERUSOPETUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	636 633	698 646	0	698 646	648 888	92,9 %	-49 758
Maksutuotot	100 809	85 000	0	85 000	95 470	112,3 %	10 470
Tuet ja avustukset	721 809	388 500	0	388 500	348 906	89,8 %	-39 594
Muut toimintatuotot	55 654	0	0	0	-33 055	-	-33 055
Toimintatuotot yht.	1 514 906	1 172 146	0	1 172 146	1 060 209	90,5 %	-111 937
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-10 167 558	-9 968 486	0	-9 968 486	-9 899 660	99,3 %	68 826
Palvelujen ostot	-7 170 450	-7 604 995	0	-7 604 995	-7 384 290	97,1 %	220 705
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-474 073	-405 100	0	-405 100	-425 081	104,9 %	-19 981
Avustukset	0	0	0	0	-121	-	-121
Vuokratkulut	-25 479	-24 000	0	-24 000	-22 380	93,3 %	1 620
Muut toimintakulut	-19 919	-17 700	0	-17 700	-15 360	86,8 %	2 340
Toimintakulut yht.	-17 857 478	-18 020 281	0	-18 020 281	-17 746 893	98,5 %	273 388
Toimintakate	-16 342 572	-16 848 135	0	-16 848 135	-16 686 683	99,0 %	161 451
Rahoitustuotot ja -kulut	-170	0	0	0	-328	-	-328
Poistot ja arvonalentumiset	-132 416	-87 020	0	-87 020	-78 232	89,9 %	8 788
Yhteensä	-16 475 158	-16 935 155	0	-16 935 155	-16 765 243	99,0 %	169 912

2.8.5. Lukio

Tilivelvollinen: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin lukio tuottaa lukio-opetusta yli 16-vuotiaille opiskelijoille vahvistettujen opetussuunnitelmien mukaisesti. Tavoitteena on opetuksen mahdollisimman korkea laatu, joka takaa hyvän menestyksen myös ylioppilaskirjoituksissa ja jatko-opinnoissa. Korkeaan laatuun vaikuttaa ensisijaisesti laaja kurssitarjonta ja kurssien toteuttaminen laajasti. Uudenkaupungin lukion vahvuus on yhteisöllisyys, hyvä yh-teishenki, oman oppilaaksiottoalueen opiskelijat sekä erinomaisen pätevä ja motivoitunut henkilökunta.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion vuositavoitteet toteutuivat hyvin. Lukion opiskelijoista 38,7% sai paikan yliopistoihin tai ammattikorkeakouluihin kesän 2024 korkeakoulujen yhteishaussa maan keskiarvon ollessa 36,08%. Opiskelijoiden sijoittuminen oli keskiarvoa parempaa. Kurssitarjontaa on kyetty toteuttamaan laajasti. Esimerkiksi lyhyissä kielissä toteutuivat sekä saksan, ranskan että venäjän kielen opinnot. Vuoden 2024 aikana laatuun on panostettu laadun kehittämishankkeessa.

Lukion toimintakate alitti talousarvion 8 500 eurolla (toteutumisaste 99,6 %). Toimintatuottojen puolella avustukset ylittivät 28 000 eurolla ja toimintakulut ylittivät kaiken kaikkiaan 20 000 euroa.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Laatu ja vetovoimaisuus: Monipuolisen kurssitarjonnan ja hyvien opiskeluolosuhteiden takaaminen Ukin lukion opiskelijoille opiskelijalähtöisesti. Monipuolisuuden mittarina kurssimäärä. Kurssitarjonnan säilyttäminen laajana edellyttää arvovalintana kurssien osallistujaminimin pitämistä alhaisena.	Toteutunut. Valinnaisissa opinnoissa on syventävien kurssien osalta pyritty tarjoamaan erityisesti yo-kokeessa kirjoitettavien aineiden opintojakoja pienelläkin osallistujamäärällä. Vieraissa kielissä myös opetusryhmien minimikoko alhaalla, jotta kyetty takaamaan mahdollisuus sisällyttää kieliä osaksi yo—tutkintoa.
Laatu ja monipuolinen opetus: Korkeakouluyhteistyön kehittäminen yhteistyö-kumppaneina Turun yliopisto ja Turun ammattikorkeakoulu. Tavoitteena luoda mahdollisuuksia sisällyttää korkeakouluopintoja osaksi lukio-opintoja.	Osin toteutunut. Yksittäisiä opiskelijoiden tekemiä avoimen yliopiston kursseja suoritettu. Isossa kuvassa pääosa yhteistyöstä on toteutettu erilaisina tutustumiskäynteinä, verkko-ohjeistuksina tai verkko-koulutuksina. Lisäksi lukiokurssien ohjelmaan on sisällytetty vierailuja etenkin luonnontieteiden osalta opintoalan tiloissa toteuttaen erilaisia projekteja.
Henkilöstön osaaminen: Hyvien opetuksen käytänteiden omaksuminen	Toteutunut: erityisenä painopistealueena digitaalisten työkalujen omaksuminen osana Wintterin mallilaitteistojen käyttö.
Laatu: Ylioppilastutkinnon suorittaneiden jatko-opintoihin sijoittumisprosentti on 2023-2024 valtakunnallista tasoa korkeampi	. Lukion opiskelijoista 38,7% sai paikan yliopistoihin tai ammattikorkeakouluihin kesän 2024 korkeakoulujen yhteishaussa maan keskiarvon ollessa 36,08%. Opiskelijoiden sijoittuminen oli keskiarvoa parempaa.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Lukio	15,34	15,34	15,34
Musiikkiopisto: Opetustunnit			
Opiskelijat	179	190	203
Varsinaiset opiskelijat	179	190	200
Ulkokuntalaiset opiskelijat	11	13	14
Opetuskurssit	287	310	299

LUKIO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	4 500	0	4 500	0	0,0 %	-4 500
Maksutuotot	24	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	2 652	0	0	0	33 197	-	33 197
Muut toimintatuotot	2 892	0	0	0	47	-	47
Toimintatuotot yht.	5 568	4 500	0	4 500	33 244	738,8 %	28 744
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 308 319	-1 307 482	0	-1 307 482	-1 297 089	99,2 %	10 393
Palvelujen ostot	-521 402	-520 088	0	-520 088	-539 717	103,8 %	-19 629
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-87 828	-84 775	0	-84 775	-95 365	112,5 %	-10 590
Vuokrakulut	-402	-1 600	0	-1 600	-7 384	461,5 %	-5 784
Muut toimintakulut	-525	-5 550	0	-5 550	-181	3,3 %	5 369
Toimintakulut yht.	-1 918 476	-1 919 495	0	-1 919 495	-1 939 737	101,1 %	-20 241
Toimintakate	-1 912 908	-1 914 995	0	-1 914 995	-1 906 493	99,6 %	8 503
Rahoitustuotot ja -kulut	-5	0	0	0	-46	-	-46
Poistot ja arvonalentumiset	-1 316	-3 316	0	-3 316	-1 316	39,7 %	2 000
Yhteensä	-1 914 228	-1 918 311	0	-1 918 311	-1 907 854	99,5 %	10 457

2.9. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

2.9.1. Hyvinvointijohtajan katsaus

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelujen vuoden keskeisimmät yksittäiset asiat liittyivät monitoimijatalo Wintterin palveluiden suunnitteluun, kaupungin hyvinvointisuunnitelman toteuttamiseen sekä Sakunkulman päiväkeskuksen avaamiseen jälleen osana kaupungin palvelutarjontaa.

Tämän lisäksi palvelukeskuksen eri yksiköiden (kirjasto, kulttuuri, liikunta, maahanmuuttokoordinaatio, museo, nuorisopalvelut ja hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisen työ) toimintaa ja palveluita kehitettiin vastaamaan entistä paremmin asiakkaiden tarpeita.

Johtamista ja osaamista vahvistettiin erityisesti koko palvelukeskuksen yhteisellä kehittämistyöllä. Yksi keskeisin vuoden aikana tehty kehittämishanke oli turvallisemman tilan periaatteiden työstäminen ja periaatteiden käyttöönotto kaikissa palvelualueen yksiköissä.

Sote-uudistuksen jälkeen hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut otti merkittävän määrän uusia tehtäviä hallinnoitavaksi. Näiden palveluvastuiden kuten maahanmuuttotyön ja ehkäisevän päihdetyön koordinaation osalta työmenetelmiä on edelleen kehitetty toimintavuoden aikana.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluissa on myös jatkettu erilaisten kuulemismenetelmien kehittämistä, joissa hyödynnetään esimerkiksi, asukasfoorumeita- ja kyläfoorumeita, kyselyitä, työpajoja sekä aktiivisen palautteen keräämisen menetelmiä. Erityisesti tästä työstä mainittakoon tilinpäätöskaudella toteutettu historian kolmas Lasten parlamentin istunto uusikaupunkilaisille perusopetuksen 5. luokkalaisille lapsille sekä osana kaupungin hyvinvointisuunnitelmaa valmistunut kulttuurikasvatussuunnitelma.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden henkilökunta suunnittelee yhdessä oman tiiminsä lisäksi palveluita myös muiden yksiköiden, muiden palvelukeskusten, seurojen, kuntalaisten, asiakkaiden, yhdistysten ja yri-tysten kanssa. Tälle työlle on leimallista yhteistyö, joka pohjautuu omaan ja toisten vahvuuksiin. Tätä työtä ohjaa tiedolla johtaminen sekä ilo ja innostus yhdessä tekemiselle.

Yhtenä esimerkkinä pitkäjänteisestä ja tietoon pohjautuvasta tekemisestä voidaan käyttää vaikkapa palvelu-keskuksen johtamaa hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisen työtä (hyte). Vuoden yksi merkittävimmistä saa- vutuksista oli kaupungille maksettava hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisen ”palkintoraha”, jota kaupunki sai vuoden aikana 282 594 €. Hyvinvoinnin -ja terveyden edistämisen rahaa maksetaan kunnille osana perus- palveluiden valtionosuuksia sen perusteella, miten kunnan hyte-työssä on onnistuttu. Vakka-Suomen seutu- kunnassa Uusikaupunki on selvä ykkönen ja myös Varsinais-Suomen alueella aivan kärjen tuntumassa. Tämän lisäksi valtakunnallisessa Teaviisari arvioinnissa (liikunta) Uudenkaupungin kaupungin hyte -työ sai mittaus- historian parhaimmat tulokset.

Vuodesta 2024 kiittäen

Hyvinvointijohtaja Jan Vuorenlaakso

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

2.9.2. Toimielin yhteensä

HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	211 577	196 600	0	196 600	208 626	106,1 %	12 026
Maksutuotot	356 376	283 250	0	283 250	367 920	129,9 %	84 670
Tuet ja avustukset	318 264	339 000	0	339 000	442 850	130,6 %	103 850
Vuokratuotot	43 448	10 000	0	10 000	9 019	90,2 %	-981
Muut toimintatuotot	20 082	1 000	0	1 000	4 918	491,8 %	3 918
Toimintatuotot yht.	949 748	829 850	0	829 850	1 033 334	124,5 %	203 484
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 774 805	-1 889 836	0	-1 889 836	-1 839 608	97,3 %	50 228
Palvelujen ostot	-3 642 339	-3 754 492	0	-3 754 492	-3 690 837	98,3 %	63 656
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-289 413	-256 760	0	-256 760	-291 481	113,5 %	-34 721
Avustukset	-104 117	-117 350	0	-117 350	-130 146	110,9 %	-12 796
Vuokrakulut	-138 330	-53 908	0	-53 908	-60 311	111,9 %	-6 403
Muut toimintakulut	-12 252	-5 650	0	-5 650	-9 417	166,7 %	-3 767
Toimintakulut yht.	-5 961 255	-6 077 996	0	-6 077 996	-6 021 800	99,1 %	56 196
Toimintakate	-5 011 507	-5 248 146	0	-5 248 146	-4 988 467	95,1 %	259 680
Rahoitustuotot ja -kulut	-85	0	0	0	-132	-	-132
Poistot ja arvonalentumiset	-174 841	-151 089	0	-151 089	-131 935	87,3 %	19 154
Yhteensä	-5 186 433	-5 399 236	0	-5 399 236	-5 120 534	94,8 %	278 702

2.9.3. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

Tilivelvollinen: Hyvinvointijohtaja Jan Vuorenlaakso

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut edistävät kaupunkilaisten hyvinvointia ja terveyttä ja turvallisuutta tuottamalla kuntalaisille monipuolisia vapaa-ajan palveluja yhteistyössä muiden hallintokuntien ja sidosryhmien kanssa. Palveluilla luodaan mahdollisuuksia omaehtoiseen hyvinvointia edistävään toimintaan ja itsensä kehittämiseen vapaa-ajan aktiviteettien ja harrastusten kautta. Palvelut vahvistavat kaupunkilaisten yhteisöllisyyttä, identiteettiä ja osallisuutta.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste ja tavoite	Toteuma
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut: Kuntalaisten kuuleminen palveluiden suunnittelussa ja toteutuksessa eri menetelmiä hyödyntäen. Lisäksi lisätään vuoropuhelua edustuksellisten foorumien kanssa (lausunnot ja yhteistyö)	Järjestö- ja yhdistyskirje on ilmestynyt 8 kertaa toimintakauden aikana. Yhdistystilaisuuksia on järjestetty yhteistyössä eri järjestöjen ja yhdistysten kanssa, mm. VAPI ry, Varsinais-Suomen liitto (MYR). Yhdistystapaamisia on ollut vapaan jutustelun merkeissä, mm. Tul Torill -tapahtuman yhteydessä ja Yhdistysvire-hankkeen kanssa.
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut: Matalan kynnyksen kulttuuritoiminnan edistäminen (maksuttomat tapahtumat ja alueellinen ja-kauma)	Elokuusta 2024 lähtien Uudenkaupungin kaupunki on jälleen tuottanut ikäihmisten päiväkeskustoimintaa Sakunkulmassa, jossa päivätoimintaa on tuotettu yhdessä yksityisten toimijoiden/yritysten sekä paikallisten sote- ja eläkeläisjärjestöjen kanssa.
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut: Kulttuurihyvinvoinnin menetelmien hyödyntäminen ko-keilevassa työssä	Kulttuurihyvinvoinnin menetelmiä hyödynnetty vuoden aikana ikäihmisille tarjottavien palveluiden suunnittelussa.
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut: Kuntalaisten, muunkielisten ja maahanmuuttajien sekä vierailijoiden omaehtoisen harrastamisen tukeminen	Kaupunki on tarjonnut maksuttomia tutustumiskäyntejä uimahalliin ja kuntosalille. Syksyn aikana järjestettiin uintikerho 4–8-vuotiaille lapsille, jossa ohjaus toteutettiin ukraina-suomi- ja englanti-suomikielillä. Lisäksi on aktiivisesti tiedotettu Vakka-opiston ja eri yhdistysten tarjoamista harrastusmahdollisuuksista.
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut: Maahanmuutto- ja palvelukoordinaation työmenetelmien työstämien siten, että se vastaa aidosti maahanmuuttajien tarpeisiin	Tiivis ja läheinen verkostoyhteistyö kaupungin maahanmuuttotyön parissa työskentelevien ammattilaisten kanssa on jatkunut koko toimintakauden ajan monin eri tavoin. Verkosto on kokoontunut ryhmätapaamisiin neljä kertaa, mutta yhteistyö ja yhteydenpito eri tahojen kanssa on ollut viikoittaista asian luonteesta riippuen.
Houkutteleva työpaikka: Tehdään ja otetaan käyttöön turvallisen tilan periaatteet koko palvelukeskuksessa	Turvallisemman tilan periaatteiden käyttöönotto toteutunut kaikissa yksiköissä. Henkilökunta nojannut asiakastyössä periaatteisiin kertomalla turvallisemman tilan periaatteista asiakkaille.
Innostava ilmapäiri ja toimivat kumppanuudet: Vuoropuhelun ja yhteistyön kehittäminen kunnan, järjestöjen ja yhdistysten välillä	Yhdistys- ja järjestökirje on julkaistu 8 kertaa toimintakauden aikana. Yhdistystoiminnan nimissä on osallistuttu hankkeen We make transition-kehittämishankkeeseen, jossa on järjestetty 3 työpajaa kuntalaisille. Lisäksi on järjestetty yhdistysiltoja yhteistyössä Varsinais-Suomen Liiton ja VAPI ry:n, joissa teemana oli tulevaisuus. Vapaamuotoisia kohtaamisia on ollut Tul Torill-tapahtuman yhteydessä ja Yhdistysvire-hankkeen kanssa.
"Oikeenlaista johtamista": Strategisen ohjelmatyön toteuttaminen ja seuranta hyte-painopistealueittain	Hyvinvointisuunnitelmaa toteutettu painopisteiden mukaisesti. HYTE-ohjausryhmä kokoontui vuoden aikana kolme kertaa. Yhdistystilaisuuksia on järjestetty useita vuoden aikana.

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Henkilöstömäärät			
Hyvän hallinto	1,78	2,3	2,3
Hyvän liikunta	9,7	8,7	9,7
Kirjasto	11,3	11,3	11,30
Museo	3	3	3,00
Nuoriso	6,3	6,2	6,20
Yleinen kulttuuritoimi	3,02	3,04	2,92
€/palvelukerta	13,4	19,88	17,69
Museo			
Finna-palveluun viedyt objektit	1305	300	2512
Museon asiakkaat	6658	6000	8189
Museon tuottamien verkkonäyttelyiden vierailut	7043	5000	6067
Kirjasto			
Kirjaston kävijämäärä	75617	100000	89316
Kirjaston lainamäärä	161345	140000	157617
Kirjaston tapahtumien kävijämäärä	3616	1500	3536
Kulttuuripalvelut			
Kulttuuripalvelujen tuottamien tilaisuuksien kävijämäärä	11210	6500	5746
Muiden kulttuuritapahtumien kävijämäärä	14927	17000	21042
Kulttuuripalvelujen kävijämäärä yhteensä	281721	136000	294025
Kulttuurikeskus Crusellin käyttöaste	0,6519	0,6	0,61
Liikuntapalvelut			
Liikuntaryhmien kävijämäärä	5022	10000	6596
Liikuntaryhmät	16	20	19
Vertaistoiminnan kävijämäärä	822	500	941
Uimahallin kävijämäärä	65588	86000	68931
Sisäliikuntasalien käyttötunnit	15104	17500	11355
Liikuntaneuvonnan asiakkaat	10	30	18
Liikuntapalvelujen kävijämäärä yhteensä	83630	96530	88909
Nuorisopalvelut			
Koulunuorisotyö, tunnit vuodessa	*kts.selite	500**	*kts. selite
Nuorisotalojen kävijämäärä, avoimet ovet	6033	8000	6497
Etsivän nuorisotyön tavoitetut nuoret	47	70	63
Nuorisovaltuuston toimintakerrat	54	25	40
Tapahtumien ja retkien osallistujamäärä	775	250	1194
Nuorten ryhmät, tunnit vuodessa	47,5	40	31
Musiikkiopisto			
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä	123 (289)	118 (280)	143 (305)
Varhaisiän musiikkikasvatus ja päiväkotimuskarit	23 (235)	40 (190)	22 (245)
Opetustunnit	6 030 (13 764)	5 680 (13 020)	6 127 (13 358)

Uudenkaupungin kaupunki

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN – HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

Tunnusluku	01–12 2023	TA 2024	01–12 2024
Kansalaisopisto			
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä	123 (289)	150 (200)	131 (140)
Kansalaisopiston koko opiskelijamäärä	2 082 (5393)	2 400 (5 400)	2 104 (5 140)
Opetustunnit	6 030 (13 764)	6 200 (16 500)	6 129 (16 010)

(Ilman sulkua olevat luvut esittävät Uudenkaupungin osuutta opistojen toiminnoista ja suluissa olevat luvut kattavat koko opistojen toiminta-alueen.)

*)Koulunuorisotyön tunteja ei eritellä. Koulunuorisotyötä on tehty syyslukukauden aikana täysi-aikaisesti koulunuorisotyön hankerahoituksella.

HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	M 2024	TA+M 2024	TP 2024	Tot. (%)	Poik.
Toimintatuotot							
Myyntituotot	211 577	196 600	0	196 600	208 626	106,1 %	12 026
Maksutuotot	356 376	283 250	0	283 250	367 920	129,9 %	84 670
Tuet ja avustukset	318 264	339 000	0	339 000	442 850	130,6 %	103 850
Vuokratuotot	43 448	10 000	0	10 000	9 019	90,2 %	-981
Muut toimintatuotot	20 082	1 000	0	1 000	4 918	491,8 %	3 918
Toimintatuotot yht.	949 748	829 850	0	829 850	1 033 334	124,5 %	203 484
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 774 805	-1 889 836	0	-1 889 836	-1 839 608	97,3 %	50 228
Palvelujen ostot	-3 642 339	-3 754 492	0	-3 754 492	-3 690 837	98,3 %	63 656
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-289 413	-256 760	0	-256 760	-291 481	113,5 %	-34 721
Avustukset	-104 117	-117 350	0	-117 350	-130 146	110,9 %	-12 796
Vuokrakulut	-138 330	-53 908	0	-53 908	-60 311	111,9 %	-6 403
Muut toimintakulut	-12 252	-5 650	0	-5 650	-9 417	166,7 %	-3 767
Toimintakulut yht.	-5 961 255	-6 077 996	0	-6 077 996	-6 021 800	99,1 %	56 196
Toimintakate	-5 011 507	-5 248 146	0	-5 248 146	-4 988 467	95,1 %	259 680
Rahoitustuotot ja -kulut	-85	0	0	0	-132	-	-132
Poistot ja arvonalentumiset	-174 841	-151 089	0	-151 089	-131 935	87,3 %	19 154
Yhteensä	-5 186 433	-5 399 236	0	-5 399 236	-5 120 534	94,8 %	278 702

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Kunta

3.1.1. Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA, KAUPUNKI+LIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	2024	2023
Toimintatuotot		
Myyntituotot	7 575 161,11	6 872 817,83
Maksutuotot	1 224 398,16	1 262 079,41
Tuet ja avustukset	1 348 603,67	1 875 437,11
Vuokratuotot	3 885 825,31	3 922 538,20
Muut toimintatuotot	1 307 251,80	1 737 078,36
Toimintatuotot yht.	15 341 240,05	15 669 950,91
Valmistus omaan käyttöön	539 096,52	621 297,79
Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-29 305 595,30	-29 590 355,98
Palvelujen ostot	-11 146 523,00	-10 567 656,68
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 337 695,44	-5 831 854,59
Avustukset	-2 580 063,33	-2 543 672,01
Vuokratulot	-2 339 774,23	-2 650 857,39
Muut toimintakulut	-127 366,65	-549 092,22
Toimintakulut yht.	-50 837 017,95	-51 733 488,87
Toimintakate	-34 956 681,38	-35 442 240,17
Verotulot	41 117 658,79	39 277 731,60
Valtionosuudet	6 005 290,00	7 303 526,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	229 313,55	124 302,43
Muut rahoitustuotot	965 303,14	1 097 648,14
Korkokulut	-911 898,22	-586 479,34
Muut rahoituskulut	-7 017,73	-6 145,20
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	275 700,74	629 326,03
Vuosikate	12 441 968,15	11 768 343,46
Suunn. mukaiset poistot	-7 157 021,33	-6 940 502,41
Kertal. poistot ja arvonal.	-4 317 734,88	0,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut	-348 127,82	0,00
Satunnaiset erät yht.	-348 127,82	0,00
Tilikauden tulos	619 084,12	4 827 841,05
Poistoeron muutos	363 090,41	297 036,87
Varausten muutos	-500 000,00	0,00
Rahastojen muutos	-23 207,11	-21 097,38
Tilikauden yli-/alijäämä	458 967,42	5 103 780,54

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1.2. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET

	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	12 441 968,15	11 768 343,46
Satunnaiset erät	-348 127,82	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-222 420,41	-300 137,66
Toiminnan rahavirta yhteensä	11 871 419,92	11 468 205,80
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-18 813 157,04	-19 308 696,32
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250 000,00	911 340,00
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	607 409,93	445 712,49
Investointien rahavirta yhteensä	-17 955 747,11	-17 951 643,83
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-6 084 327,19	-6 483 438,03
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	80 000,00	80 000,00
Antolainauksen muutokset yhteensä	80 000,00	80 000,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000 000,00	10 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 850 664,52	-2 981 099,30
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-10 027 016,65	1 613 401,23
Lainakannan muutokset yhteensä	6 122 318,83	8 632 301,93
Oman pääoman muutokset	-942 313,33	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	24 629,30	-599 097,57
Vaihto-omaisuuden muutos	-20 236,16	-2 639,81
Saamisten muutos	-924 499,10	2 875 344,34
Korottomien velkojen muutos	-790 059,49	-4 140 727,28
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 710 165,45	-1 867 120,32
Rahoituksen rahavirta yhteensä	3 549 840,05	6 845 181,61
Rahavarojen muutos	-2 534 487,14	361 743,58
Rahavarat jakson alussa	8 777 082,70	8 415 339,12
Rahavarat jakson lopussa	6 242 595,56	8 777 082,70

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1.3. Tase

TASE VASTAAVAA, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET

	2024	2023
VASTAAVAA		
A Pysyvät vastaavat		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	298 508,63	156 171,74
2. Muut pitkävaikutteiset menot	162 761,06	228 819,86
I Aineettomat hyödykkeet yhteensä	461 269,69	384 991,60
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	10 579 989,11	10 516 173,42
2. Rakennukset	44 214 032,59	40 332 671,09
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	47 652 579,05	45 491 759,95
4. Koneet ja kalusto	922 977,49	1 055 298,61
5. Muut aineelliset hyödykkeet	253 379,49	61 275,49
6. Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat	34 113 836,07	33 122 776,01
II Aineelliset hyödykkeet yhteensä	137 736 793,80	130 579 954,57
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	23 025 603,64	23 207 181,83
3. Muut lainasaamiset	320 000,00	400 000,00
4. Muut saamiset	567 989,88	567 989,88
III Sijoitukset yhteensä	23 913 593,52	24 175 171,71
A Pysyvät vastaavat yhteensä	162 111 657,01	155 140 117,88
B Toimeksiantojen varat		
1. Valtion toimeksiantojen varat	97 759,26	198 149,92
2. Lahjoitusrahastojen varat	1 182 148,83	1 129 928,53
B Toimeksiantojen varat yhteensä	1 279 908,09	1 328 078,45
C Vaihtuvat vastaavat		
I Vaihto-omaisuus		
1. Aineet ja tarvikkeet	392 347,32	372 111,16
I Vaihto-omaisuus yhteensä	392 347,32	372 111,16
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
2. Lainasaamiset	545 910,56	663 704,25
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	1 758 463,65	1 532 962,11
2. Lainasaamiset	1 505 184,30	1 146 909,85
3. Muut saamiset	844 130,17	586 264,94
4. Siirtosaamiset	809 505,61	608 854,04
II Saamiset yhteensä	5 463 194,29	4 538 695,19
III Rahoitusarvopaperit		
1. Osakkeet ja osuudet	37 151,77	57 579,26
2. Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	6 192 898,31	6 336 360,87
III Rahoitusarvopaperit yhteensä	6 230 050,08	6 393 940,13
IV Rahat ja pankkisaamiset	12 545,48	2 383 142,57
C Vaihtuvat vastaavat yhteensä	12 098 137,17	13 687 889,05
VASTAAVAA YHTEENSÄ	175 489 702,27	170 156 085,38

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TASE VASTATTAVAA, KAUPUNKI+LIIKELAITOKSET

	2024	2023
VASTATTAVAA		
A Oma pääoma		
I Peruspääoma	64 020 780,90	64 020 780,90
III Muut omat rahastot	270 386,69	247 187,82
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	21 977 751,50	17 816 276,05
V Tilikauden yli-/alijäämä	458 967,42	5 103 780,54
A Oma pääoma yhteensä	86 727 886,51	87 188 025,31
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
1. Poistoero	3 826 881,42	4 189 971,83
2. Vapaaehtoiset varaukset	1 951 930,76	1 451 930,76
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	5 778 812,18	5 641 902,59
C Pakolliset varaukset		
2. Muut pakolliset varaukset	435 909,10	87 781,28
C Pakolliset varaukset yhteensä	435 909,10	87 781,28
D Toimeksiantojen pääomat		
1. Valtion toimeksiantojen pääomat	110 036,23	210 426,89
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 262 676,08	1 181 673,05
3. Muut toimeksiantojen pääomat	25 232,55	29 385,98
D Toimeksiantojen pääomat yhteensä	1 397 944,86	1 421 485,92
E Vieras pääoma		
I Pitkäaikainen		
Korolliset		
1. Joukkovelkakirjalainat	28 000 000,00	28 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	33 233 837,49	19 084 502,01
Korottomat		
7. Muut velat	1 862 924,49	1 823 204,49
II Lyhytaikainen		
Korolliset		
1. Joukkovelkakirjalainat	0,00	9 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 060 270,73	8 140 844,70
4. Lainat muilta luotonantajilta	2 053 557,32	0,00
Korottomat		
5. Saadut ennakot	367 959,58	550 526,18
6. Ostovelat	3 245 109,52	4 311 335,60
7. Muut velat	911 372,44	588 742,03
8. Siirtovelat	4 414 118,05	4 317 735,27
E Vieras pääoma yhteensä	81 149 149,62	75 816 890,28
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	175 489 702,27	170 156 085,38

3.2. Konserni

3.2.1. Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA

	2024	2023
Toimintatuotot	24 015 601,19	24 146 899,88
Toimintakulut	-60 064 967,91	-61 437 858,08
Osuus osakkuusyht. voitosta/tappiosta	-7 148,34	-12 692,12
Toimintakate	-36 056 515,06	-37 303 650,32
Verotulot	40 841 155,22	39 001 258,98
Valtionosuudet	10 881 238,02	12 208 336,49
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	203 551,37	88 624,90
Muut rahoitustuotot	324 265,52	419 482,61
Korkokulut	-1 466 378,52	-1 078 282,46
Muut rahoituskulut	-13 500,87	-9 161,18
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-952 062,50	-579 336,13
Vuosikate	14 713 815,68	13 326 609,02
Suunn. mukaiset poistot	-9 879 427,53	-10 053 669,03
Kertal. poistot ja arvonal.	-4 537 434,69	0,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	42 297,02
Satunnaiset kulut	-935 035,39	0,00
Satunnaiset erät yht.	-935 035,39	42 297,02
Tilikauden tulos	-638 081,93	3 315 237,01
Tilinpäätössiirrot	-23 207,11	-21 097,38
Laskennalliset verot	-77 064,93	76 439,98
Vähemmistöosuudet	9 363,60	-17 842,08
Tilikauden yli-/alijäämä	-728 990,37	3 352 737,53

3.2.2. Konsernin rahoituslaskelma

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	14 713 815,68	13 326 609,02
Satunnaiset erät	-935 035,39	42 297,02
Tulorahoituksen korjauserät	918 676,05	-300 137,66
Toiminnan rahavirta yhteensä	14 697 456,34	13 068 768,38
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-19 389 210,33	-23 340 964,79
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250 000,00	911 340,00
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	607 409,93	445 712,49
Investointien rahavirta yhteensä	-18 531 800,40	-21 983 912,30
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-3 834 344,06	-8 915 143,92
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0,00	-6 037,50
Antolainasaamisten vähennys	0,00	80 000,00
Antolainauksen muutokset yhteensä	0,00	73 962,50
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 240 961,69	10 419 927,43
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 307 609,45	-4 817 455,42
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-11 818 648,75	1 213 251,68
Lainakannan muutokset yhteensä	1 114 703,49	6 815 723,69
Oman pääoman muutokset	-952 115,99	-25 772,51
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	26 726,34	-600 595,82
Vaihto-omaisuuden muutos	-53 896,25	-7 601,85
Saamisten muutos	-360 245,03	2 261 635,42
Korottomien velkojen muutos	-728 864,39	-3 634 483,13
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 116 279,33	-1 981 045,38
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-953 691,83	4 882 868,30
Rahavarojen muutos	-4 788 035,89	-4 032 275,62
Rahavarat jakson alussa	15 443 103,87	19 475 379,49
Rahavarat jakson lopussa	10 655 067,98	15 443 103,87

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.2.3. Konsernitase

KONSERNITASE - VASTAAVAA

	2024	2023
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	563 069,69	486 791,60
Muut pitkävaikutteiset menot	35 122,72	38 176,87
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	598 192,41	524 968,47
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	15 151 796,04	15 004 860,01
Rakennukset	78 942 895,07	77 417 142,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	48 263 195,75	46 035 700,33
Koneet ja kalusto	1 516 434,64	1 858 628,34
Muut aineelliset hyödykkeet	278 247,82	136 305,65
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	34 140 970,01	34 701 414,21
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	178 293 539,33	175 154 051,15
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	0,00	8 418,16
Osakkeet ja osuudet	1 282 007,57	1 290 039,40
Muut saamiset	588 962,26	588 962,26
Sijoitukset yhteensä	1 870 969,83	1 887 419,82
Pysyvät vastaavat yhteensä	180 762 701,57	177 566 439,44
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiantojen varat	340 737,68	492 851,43
Lahjoitusrahastojen varat	1 197 345,65	1 144 519,15
Muut toimeksiantojen varat	470 198,29	652 002,69
Toimeksiantojen varat yhteensä	2 008 281,62	2 289 373,27
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	508 285,47	454 389,22
Vaihto-omaisuus yhteensä	508 285,47	454 389,22
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	5 497,23	5 497,23
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 109 259,15	1 944 839,72
Lainasaamiset	0,00	30 000,00
Muut saamiset	1 059 110,83	852 203,72
Siirtosaamiset	1 324 290,36	1 305 371,87
Saamiset yhteensä	4 498 157,57	4 137 912,54
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	37 172,88	57 600,37
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	7 680 623,44	7 683 066,75
Rahoitusarvopaperit yhteensä	7 717 796,32	7 740 667,12
Rahat ja pankkisaamiset	2 937 271,66	7 702 436,75
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	15 661 511,02	20 035 405,63
VASTAAVAA YHTEENSÄ	198 432 494,21	199 891 218,34

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KONSERNITASE - VASTATTAVAA

	2024	2023
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	64 020 780,90	64 020 780,90
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	513 770,65	513 770,65
Muut omat rahastot	270 386,69	247 187,82
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	37 640 559,70	35 145 006,24
Tilikauden yli-/alijäämä	-728 990,37	3 352 737,53
Oma pääoma yhteensä	101 716 507,57	103 279 483,14
Vähemmistöosuudet	316 833,32	692 183,49
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	435 909,10	87 781,28
Pakolliset varaukset yhteensä	435 909,10	87 781,28
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiantojen pääomat	353 014,65	505 128,40
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 339 275,10	1 256 952,86
Muut toimeksiantojen pääomat	496 814,88	681 388,67
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	2 189 104,63	2 443 469,93
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Korolliset		
Joukkovelkakirjalainat	28 000 000,00	28 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	43 445 450,06	32 273 561,30
Lainat julkisyhteisöiltä	33 508,31	0,00
Korottomat		
Muut velat	2 256 410,64	2 220 906,47
Laskennalliset verovelat	1 037 889,32	1 018 820,74
Lyhytaikainen		
Korolliset		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	9 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 310 989,58	9 401 683,16
Korottomat		
Saadut ennakot	497 418,00	693 668,24
Ostovelat	3 687 871,18	5 003 627,58
Muut velat	1 607 552,16	905 508,16
Siirtovelat	4 897 050,34	4 870 524,85
Vieras pääoma yhteensä	93 774 139,59	93 388 300,50
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	198 432 494,21	199 891 218,34

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) ARVOSTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

JAKSOTUSPERIAATTEET

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon.

VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon.

RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon.

4.2. Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2) TULOSLASKELMAN JA TASEEN ESITTÄMISTAVAN MUUTOKSESTA

Ei muutoksia

3) OIKAISUT EDELLISTEN TILIKAUSIEN TIETOIHIN

Vuoden 2024 luvussa aikaisempien vuosien ylijäämästä on oikaistu 0,9 mil. euroa liittyen monitoimijatalo Wintterin aktivoituihin palkkoihin. Tästä syystä vuoden 2024 aiempien vuosien ylijäämä ei täsmää vuoden 2023 kertyneeseen ylijäämään.

4) EDELLISTEN TILIKAUSIEN TIETOJEN VERTAILUKELPOISUUS

Tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia.

5) AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT SEKÄ VIRHEIDEN KORJAUKSET

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuottoja, kuluja sekä virheiden korjauksia ei ole.

4.3. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Kuntayhtymien tuloslaskelmat ja taseet, sekä niiden liitetiedot on yhdistelty omistussuuden mukaisesti.

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut, saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset ja veroperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuden erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisön poistot on oikaistu kunnan poistosuunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero kirjattu tytäryhteisön edellisten tilikausien ja tilikauden yli-/alijäämää vastaan.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

POIKKEAVAT TILIKAUDET

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuneita merkittäviä tuottoja ja kuluja tai virheen korjauksia ei ole.

4.4. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) ULKOISET TOIMINTATUOTOT TOIMIELIMITTÄIN

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Hallinto- ja elinvoimapaalvelut	6 863 221,66	7 080 681,02	4 105 052,72	4 216 994,15
Tekniset ja ympäristöpalvelut	8 673 175,30	8 545 789,08	3 294 617,83	3 464 851,20
Kasvun ja oppimisen palvelut	1 995 089,43	2 777 062,33	1 457 454,70	2 244 738,11
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	994 386,91	907 895,03	994 386,91	907 895,03
Uudenkaupungin Vesi	4 786 740,93	4 211 448,43	4 786 740,93	4 211 448,43
Vakka-Suomen Vesi	702 986,96	624 023,99	702 986,96	624 023,99
Yhteensä	24 015 601,19	24 146 899,88	15 341 240,05	15 669 950,91

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

7) VEROTULOJEN ERITTELY

	2024	2023
Kunnallisvero	28 336 026,72	27 948 424,66
Osuus yhteisöverosta	6 426 400,21	5 588 733,43
Kiinteistövero	6 355 231,86	5 740 573,51
Verotulot yhteensä	41 117 658,79	39 277 731,60

8) VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	2024	2023
Peruspalvelujen valtionosuus	2 821 909,00	4 763 487,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	1 794 600,00	1 470 324,00
Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuudet	-1 214 631,00	-1 543 369,00
Verotulomenetysten korvaus	2 603 412,00	2 613 084,00
Valtionosuudet yhteensä	6 005 290,00	7 303 526,00

9) PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

	2024	2023
Asiakaspalvelujen ostot	233 145,98	244 999,31
Muiden palvelujen ostot	10 913 377,02	10 322 657,37
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	11 146 523,00	10 567 656,68

10) VALTUUSTORYHMIEN TOIMINTAEDELLYTYSTEN TUKEMISEKSI ANNETUT TUET VALTUUSTORYHMITTÄIN ERITELTYINÄ

Ei valtuustoryhmille annettuja tukia.

11) SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 31.10.2022 kokouksessaan poistosuunnitelman muutoksen ja 1.1.2023 alkaen uusien hankintojen osalta muiden laitteiden ja kalusteiden poistoaika on 5 vuotta. Kaupunginvaltuusto on päätöksellään 11.12.2012 muuttanut poistosuunnitelmaa 01.01.2013 alkaen. Kuluvien hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hyödykkeen hankintamenosta arvioidun todellisen käyttöiän mukaan. Uudisrakentamisessa poistoaika määritetään kohteittain. Poistoaika valitaan normaalisti lyhyemmäksi kuin on se aika, jona hyödykkeitä käytetään palvelutuotannossa. Pienet hyödykehankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kirjattu vuosikuluiksi. Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät on esitetty seuraavassa taulukossa.

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Pysyvien vastaavien hyödyke	Poistomenetelmä	Poistoaika, vanha	Poistoaika, uusille hankkeille 1.1.2013 alkaen	Poistoaika, uusille hankkeille 1.1.2023 alkaen
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet		3	5	5
Muut pikävaikuttiset menot				
Atk-ohjelmat		3	3	3
Muut		3	3	3
Aineelliset hyödykkeet				
Rakennukset				
Hallinto- ja laitosrakennukset		40	40	40
Hallinto- ja toimistorakennukset, kivet	tasapoisto		40	40
Hallinto- ja toimistorakennukset, puiset	tasapoisto		25	25
Koulurakennukset, kivet	tasapoisto		35	35
Koulurakennukset, puiset	tasapoisto		30	30
Päiväkodit, kivet	tasapoisto		30	30
Päiväkodit, puiset	tasapoisto		25	25
Uimahallit	tasapoisto		30	30
Liikuntahallit	tasapoisto		35	35
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	25	25	25
Keskuskeittiö	tasapoisto		25	25
Teollisuushallit	tasapoisto	10	15	15
Talousrakennukset			30	30
Varastot, kivet	tasapoisto		30	30
Varastot, puiset	tasapoisto		25	25
Muut rakennukset	tasapoisto	20	20	20
Vapaa-ajan rakennukset		20		
Urheilukenttien huoltorakennukset	tasapoisto		25	25
Virkistysalueen mökit/saunat	tasapoisto		30	30
Asuinrakennukset		40		
Kerrostalot, kivet	tasapoisto		40	40
Rivi- ja pientalot, kivet	tasapoisto		40	40
Rivi- ja pientalot, puiset	tasapoisto		40	40
Rakennusten perusparannukset	tasapoisto		25	25
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Maarakenteet	tasapoisto	15		
siitä:				
Kadut	tasapoisto	20	20	20
Vesirakenteet	tasapoisto	20	20	20
siitä:				
Laivaväylät ja satama-allas	tasapoisto	30	30	30
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	tasapoisto	20	15	15
Jätehuollon kiinteät rakenteet ja laitteet	tasapoisto	15	15	15
Johtoverkostot ja laitteet				
Vesi- ja viemäriverkostot	tasapoisto	35	35	35
Koneistot	tasapoisto	10	10	10
Vanhainkodin lämpöjohtoverkko	tasapoisto	30	30	30
Kiinteistöjen kaukovalvonta	tasapoisto	10	10	10
Koneet ja kalusto				
Raskaat työkoneet	tasapoisto	12	12	12
Kuljetusvälineet	tasapoisto	5	5	5
Veneet	tasapoisto	8		
Rautaiset alukset	tasapoisto	8	15	15
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	tasapoisto	8	8	8
Muut laitteet ja kalusteet				
Atk-laitteet ja -kalusteet	tasapoisto	3	3	3
Muu irtaimisto	tasapoisto	3	3	5
Muut aineelliset hyödykkeet				
Luonnonvarat	ei poistoa		ei poistoa	ei poistoa
Taide-esineet	ei poistoa		ei poistoa	ei poistoa

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

12) PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Muut pakolliset varaukset				
Muut pakolliset varaukset 1.1.	87 781,28	87 781,28	87 781,28	87 781,28
Lisäykset tilikaudella	348 127,82	0,00	348 127,82	0,00
Muut pakolliset varaukset 31.12.	435 909,10	87 781,28	435 909,10	87 781,28

13) PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOITOT JA -TAPPIOT

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	274 992,69	263 752,61	274 992,69	263 752,61
Muut luovutusvoitot	300 923,78	36 385,05	300 923,78	36 385,05
Luovutusvoitot yhteensä	575 916,47	300 137,66	575 916,47	300 137,66
Muut toimintakulut				
Muut luovutustappiot	-5 368,24	0,00	-5 368,24	0,00
Luovutustappiot yhteensä	-5 368,24	0,00	-5 368,24	0,00

14) SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Satunnaiset tuotot	0,00	42 297,02	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	-935 035,39	0,00	-348 127,82	0,00
Satunnaiset erät yhteensä	-935 035,39	42 297,02	-348 127,82	0,00

15) OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

	2024	2023
Osinkotuotot muista yhteisöistä	164 624,66	99 235,51
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	291 068,92	344 579,45
Yhteensä	455 693,58	443 814,96

16) ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	2024	2023
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	363 090,41	297 036,87
Yhteensä	363 090,41	297 036,87

4.5. Tasetta koskevat liitetiedot

4.5.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17) KULUIKSI KIRJAAMATTOMAT MENOT JA PÄÄOMA-ALENNUKSET

Ei kuluiksi kirjaamattomia menoja tai pääoma-alennuksia.

18) ARVONKOROTUKSET

Ei arvонkorotuksia.

19) TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA TASE-ERÄKOHTAISESTI

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. menot	Ennako- maksut	Aineettomat hyödykkeet yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	384 991,60	0,00	0,00	384 991,60
Lisäykset tilikauden aikana	263 917,80	0,00	0,00	263 917,80
Tilikauden poisto	-187 639,71	0,00	0,00	-187 639,71
Poistamaton hankintameno 31.12.	461 269,69	0,00	0,00	461 269,69
Kirjanpitoarvo 31.12.	461 269,69	0,00	0,00	461 269,69

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	10 516 173,42	40 332 671,09	45 491 759,95	1 055 298,61	61 275,49	33 122 776,01	130 579 954,57
Lisäykset tilikauden aikana	81 722,00	1 840 082,95	3 925 885,64	308 762,71	192 104,00	12 356 781,94	18 705 339,24
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-250 000,00	0,00	0,00	0,00	-250 000,00
Vähennykset tilikauden aikana	-17 906,31	-18 955,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-36 861,70
Siirrot erien välillä	0,00	9 433 829,14	1 931 892,74	0,00	0,00	-11 365 721,88	0,00
Tilikauden poisto	0,00	-7 373 595,20	-3 446 959,28	-441 083,83	0,00	0,00	-11 261 638,31
Poistamaton hankintameno 31.12.	10 579 989,11	44 214 032,59	47 652 579,05	922 977,49	253 379,49	34 113 836,07	137 736 793,80
Kirjanpitoarvo 31.12.	10 579 989,11	44 214 032,59	47 652 579,05	922 977,49	253 379,49	34 113 836,07	137 736 793,80

MAA- JA VESIALUEIDEN ERITTELY

Ei ilmoitettavaa

Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kaupungin osuus ky:n peruspääomasta	Ero
Varsinais-Suomen Liitto	16 787,51	0,00	0,00	16 787,51	16 770,52	16,99
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	895 041,92	0,00	0,00	895 041,92	883 204,20	11 837,72
Yhteensä	911 829,43	0,00	0,00	911 829,43	899 974,72	11 854,71

Osakkeet ja osuudet

	Konserniyhtiöt	Omistusyhteisöt	Kuntayht.-osuudet	Muut osakkeet ja os.	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	21 165 237,75	84,09	911 829,43	1 130 030,56	23 207 181,83
Lisäykset	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
Vähennykset	-150 000,00	0,00	0,00	-6 350,00	-156 350,00
Hankintameno 31.12.	21 015 487,75	84,09	911 829,43	1 123 680,56	23 051 081,83
Arvonlennukset	-25 478,19	0,00	0,00	0,00	-25 478,19
Kirjanpitoarvo 31.12.	20 990 009,56	84,09	911 829,43	1 123 680,56	23 025 603,64

Jvk, laina ja muut saamiset

	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Palautettavat liittymismaksut	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	400 000,00	0,00	567 989,88	0,00	967 989,88
Vähennykset	-80 000,00	0,00	0,00	0,00	-80 000,00
Hankintameno 31.12.	320 000,00	0,00	567 989,88	0,00	887 989,88
Kirjanpitoarvo 31.12.	320 000,00	0,00	567 989,88	0,00	887 989,88

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

20-22) OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

(1 000 euroja)	Kotipaikka	Kaupungin omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Konsernin osuus omasta pääomasta	Konsernin osuus vieraasta pääomasta	Konsernin osuus tilik. voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokrat	Uusikaupunki	100,00 %	100,00 %	4 430	9 546	-3
Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Energia-	Uusikaupunki	100,00 %	100,00 %	45	506	6
Uudenkaupungin Satama Oy	Uusikaupunki	100,00 %	100,00 %	19 538	304	-711
Vakka-Suomen Panimokiinteistöt Oy	Uusikaupunki	100,00 %	100,00 %	-54	1 535	-73
Kiinteistö Oy Santtion Rasti	Uusikaupunki	100,00 %	100,00 %	1	19	4
Yardia Oy	Uusikaupunki	100,00 %	100,00 %	1 309	1 485	85
Kalannin Palvelukeskussäätiö	Uusikaupunki	83,30 %	83,30 %	928	56	31
Kiinteistö Oy Sannonhalli	Uusikaupunki	82,00 %	82,00 %	382	1 462	6
Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Automu-	Uusikaupunki	100,00 %	100,00 %	-258	262	-241
seo						
Ukipolis Oy	Uusikaupunki	75,00 %	75,00 %	169	169	9
Yhteensä				26 490	15 344	-887
Kuntayhtymät						
Varsinais-Suomen Liitto	Turku	4,90 %	4,90 %	124	87	9
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	Loimaa	23,00 %	23,00 %	5 857	552	195
Yhteensä				5 981	639	204
Osakkuusyhteisöt						
Käätyjärven Lämpö Oy	Uusikaupunki	36,50 %	36,50 %	7	30	-13
Yhteensä				7	30	-13

23) SAAMISET TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ SEKÄ OSAKKUUS- JA MUILTA OMISTUSYHTEISYHTEISÖILTÄ

	2024		2023	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	126 306,57	0,00	99 924,32
Lainasaamiset	545 910,56	1 505 184,30	663 704,25	1 116 909,85
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	1 006,35
Yhteensä	545 910,56	1 631 490,87	663 704,25	1 217 840,52
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	2 402,46	0,00	3 397,19
Yhteensä	0,00	2 402,46	0,00	3 397,19
Saamiset yhteensä	545 910,56	1 633 893,33	663 704,25	1 221 237,71

24) SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	Konserni		Kaupunki	
	2024	2023	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	217 781,95	156 935,39	217 781,95	156 935,39
Kela/työterveyshuollon korvaukset	170 000,00	140 000,00	170 000,00	140 000,00
Tuet ja avustukset	108 386,02	97 098,03	108 386,02	97 098,03
Muut tulojäämät	828 122,39	911 338,45	313 337,64	214 820,62
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 324 290,36	1 305 371,87	809 505,61	608 854,04

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.5.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Peruspääoma 1.1.	64 020 780,90	64 020 780,90	64 020 780,90	64 020 780,90
Peruspääoma 31.12.	64 020 780,90	64 020 780,90	64 020 780,90	64 020 780,90
Yhdistysten ja säätiöiden po 1.1.	513 770,65	513 770,65	0,00	0,00
Yhdistysten ja säätiöiden po 31.12.	513 770,65	513 770,65	0,00	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	247 187,82	226 090,44	247 187,82	226 090,44
Siirrot rahastoon	23 207,11	21 097,38	23 207,11	21 097,38
Siirrot rahastosta	-8,24	0,00	-8,24	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	270 386,69	247 187,82	270 386,69	247 187,82
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	38 439 145,87	35 145 006,24	22 920 056,59	17 816 276,05
Oikaisut edelliseen tilikauteen	-798 586,17	0,00	-942 305,09	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	37 640 559,70	35 145 006,24	21 977 751,50	17 816 276,05
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä	-728 990,37	3 352 737,53	458 967,42	5 103 780,54
Oma pääoma yhteensä 31.12.	101 716 507,57	103 279 483,14	86 727 886,51	87 188 025,31

26) POISTOERO

	2024	2023
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	3 826 881,42	4 189 971,83

27) MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA ERÄÄNTYVÄT VELAT

	2024	2023
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 717 672,10	14 859 986,50
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	263 955,10
Pitkäaikaiset velat yhteensä	21 717 672,10	15 123 941,60

28) ALLE VUODEN KULUESSA ERÄÄNTYVÄT JOUKKOVELKAKIRJALAINAT

	2024	2023
Kuntarahoitus Oyj 1: Korko 4,07 %, laina-aika 28.11.2023-29.1.2024		
Seuraavan vuoden aikana erääntyvä osuus	0,00	5 000 000,00
Kuntarahoitus Oyj 2: Korko 4,07 %, laina-aika 28.11.2023-31.1.2024		
Seuraavan vuoden aikana erääntyvä osuus	0,00	2 000 000,00
OP Yrityspankki Oyj: Korko 4,05 %, laina-aika 22.12.2023-29.2.2024		
Seuraavan vuoden aikana erääntyvä osuus	0,00	2 000 000,00
Vuoden aikana erääntyvät yhteensä	0,00	9 000 000,00

29) PAKOLLISET VARAUKSET

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Muut pakolliset varaukset				
Muut pakolliset varaukset	435 909,10	87 781,28	435 909,10	87 781,28
Muut pakolliset varaukset yhteensä	435 909,10	87 781,28	435 909,10	87 781,28

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

30) PITKÄ- JA LYHYTAIKAiset VELAT TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ JA OSAKKUUS- SEKÄ MUILTA OMISTUSYHTEISYHTEISÖILTÄ

	2024	Lyhytaikainen 2023	2024	Pitkäaikainen 2023
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	49 043,25	42 116,46	0,00	0,00
Muut velat	2 053 557,32	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	2 102 600,57	42 116,46	0,00	0,00
Velat kuntayhtymille				
Ostovelat	21 180,02	12 435,48	0,00	0,00
Yhteensä	21 180,02	12 435,48	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	2 123 780,59	54 551,94	0,00	0,00

31) SEKKITILILIMIITTI

	2024	2023
Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12.	6 000 000,00	6 000 000,00
- siitä käyttämättä oleva määrä	4 790 393,79	6 000 000,00

32) MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Liittymismaksut	1 862 874,04	1 823 154,04	1 862 874,04	1 823 154,04
Muut velat	393 536,60	397 752,43	50,45	50,45
Muut velat yhteensä	2 256 410,64	2 220 906,47	1 862 924,49	1 823 204,49

33) SIIRTOVELAT

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Siirtyvät korot	259 796,39	204 867,92	259 796,39	204 867,92
Lomapalkkajaksoitus	3 583 899,92	3 622 067,84	3 358 776,69	3 374 121,28
Valtionosuusennakot	10 339,88	3 717,03	0,00	0,00
Keva, työnantaja	397 276,75	377 512,17	340 252,40	358 717,96
Valtion Eläkerahasto, työntekijä	172 039,43	167 400,87	149 941,66	154 044,07
Muut siirtovelat	473 697,97	494 959,02	305 350,91	225 984,04
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	4 897 050,34	4 870 524,85	4 414 118,05	4 317 735,27

4.5.3. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

34) VELAT, JOIDEN VAKUUDEKSI ANNETTU KIINNITYKSIÄ KIINTEISTÖIHIN

Ei ilmoitettavaa

34) VELAT, JOIDEN VAKUUDEKSI ANNETTU OSAKKEITA

Ei ilmoitettavaa

35) Erittely vakuuksista, jotka kunta on muuten kuin edellä kohdassa 34 tarkoitettulla tavalla antanut puolestaan, yhteenlaskettu arvo vakuuslajeittain eriteltynä.

37) Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista kuin edellä 34–36 kohdissa tarkoitetuista vakuuksista lajeittain eriteltynä.

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

38) TASEEN ULKOPUOLISET VASTUUSITOUMUKSET

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Vuokravastuut yhteensä	2 165 138,54	3 561 634,22	1 853 318,45	2 588 615,40
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	956 859,10	2 229 215,89	837 882,45	2 088 170,42
Leasingvastuut yhteensä	41 280 509,40	27 286 808,04	40 995 637,05	27 053 410,73
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 442 912,34	460 627,03	1 345 207,02	394 784,23
- siitä Wintterin osuus	40 408 496,33	26 476 725,55	40 408 496,33	26 476 725,55
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 133 803,12	139 072,29	1 133 803,12	139 072,29

Vuoden 2023 tilinpäätöksessä esitetyt leasingvastuut sisälsivät virheellisen summan, joten vuoden 2023 leasingvastuiden määrä on korjattu vastaamaan oikeaa vastuutilannetta.

Uudenkaupungin kaupungilla on leasing- ja vuokravastuiden lisäksi 20 vuoden mittainen palvelusopimus, jonka vuosikustannukset ovat n. 1,3 miljoonaa euroa. Tämä sitoumus kattaa Monitoimijatalo Wintterin kiinteistön hoidon ja kunnossapidon, siivouspalvelut, jätahuoltopalvelut, ulkoalueiden huolto ja kunnossapidon sekä kiinteistön hallinnon- ja isännöintipalvelut.

39-40) VASTUUSITOUMUKSET

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	30 244 564,00	30 244 564,00	30 244 564,00	30 244 564,00
Jäljellä oleva pääoma	11 260 424,02	13 613 518,66	11 260 424,02	13 613 518,66
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	740 000,00	740 000,00	740 000,00	740 000,00
Jäljellä oleva pääoma	78 000,00	229 504,02	78 000,00	229 504,02

40) TAKAUSVASTUUT

	2024	2023
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	129 101 913,00	125 200 655,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	138 539,00	99 663,00

41) TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT

	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Muut sopimusvastuut	212 041,31	200 552,80	212 041,31	200 552,80
Arvonlisäveron palautusvastuu	246 283,83	201 622,43	0,00	0,00

41) KORONVAIHTOSOPIMUKSET

Sopimus ja ehdot	2024	Konserni 2023	2024	Kaupunki 2023
Koronvaihtosopimus Uusikaup4				
Koronvaihtosopimus on tehty suojaamaan sivistys- ja hyvinvointikeskus Wintterin lainasalkkua (sis. vaihtuvakorkoinen leasing-sopimus). Tehostettu koronvaihtosopimus muodostuu koronvaihtosopimuksesta ja korkokatosta. Suojauksessa on porrastettu pääomarakenne.				
Erityisehdot, Vaihtuva korko 6 kk Euribor tod./360, Sopimuksen alkamispäivä 8.8.2023, Sopimus erääntyy 8.8.2034				
Nimellisarvo	17 000 000,00	10 000 000,00	17 000 000,00	10 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	8 395 723,17	8 274 098,73	8 395 723,17	8 274 098,73
Korkotermiinit yhteensä				
Nimellisarvo	17 000 000,00	10 000 000,00	17 000 000,00	10 000 000,00
Käypä arvo	8 395 723,17	8 274 098,73	8 395 723,17	8 274 098,73

Kaupungilla on tehostettu koronvaihtosopimus, joka muodostuu koronvaihtosopimuksesta ja korkokatosta. Sopimus on tehty lainasalkun suojaamistarkoituksessa. Johdannaissopimuksella suojaudutaan korkoriskeiltä ja sen tavoitteena on korkokustannusten aleneminen. Suojattavassa positiossa huomioidaan tulevaisuuden lainasalkun velat ja vastuut porrastetulla pääomarakenteella.

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Kaupunki vastaanottaa 6 kk:n euriboria vastaavan koron. Kaupunki maksaa erityisehdon mukaan: mikäli korkojaksolle määritetty viitekorko (6 kk euribor) alittaa tai on yhtä suuri kuin 5,00 % p.a., korkojakson korko on 0,47 % p.a., muutoin viitekorko on vähennettynä 4,53 prosenttiyksiköllä. Nykyisessä korkoympäristössä kaupungille ei ole odotettavissa koronvaihtosopimuksesta negatiivisia kassavirtoja vaan pelkkää positiivista kassavirtaa sopimuksen voimassaoloajalle.

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 €

Herkkyysanalyysi tilinpäätöshetkeen laskettuna: korkokäyrän 1 %:n nousu vastaa markkina-arvoa +3 740 177,23 euroa, ja korkokäyrän 1 %:n lasku vastaa markkina-arvoa -4 361 685,48 euroa.

Sopimuksessa vastapuolella on ns. break clause -lausekkeen mukainen oikeus irtisanoa sopimus ennalta sovittuna ajankohtana (27.10.2033) sopimuksen markkina-arvoon. Kaupungilla on oikeus purkaa sopimus milloin tahansa sopimuksen vallitsevaan markkina-arvoon.

4.5.4. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

PALVELUSSUHTEIDEN MÄÄRÄ 31.12.2024

Palvelukeskuksittain	2023	2024	Muutos
Kaupunki yhteensä	601	591	-1,66 %
Vakinaiset	467	455	-2,57 %
Määräaikaiset	134	136	1,49 %
- josta työllistetyt	13	6	-53,85 %
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	70	61	-12,86 %
Vakinaiset	56	54	-3,57 %
Määräaikaiset	14	7	-50,00 %
- josta työllistetyt	4	3	-25,00 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	123	116	-5,69 %
Vakinaiset	100	94	-6,00 %
Määräaikaiset	23	22	-4,35 %
- josta työllistetyt	6	3	-50,00 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	357	350	-1,96 %
Vakinaiset	262	260	-0,76 %
Määräaikaiset	95	90	-5,26 %
- josta työllistetyt	2	0	-100,00 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	38	50	31,58 %
Vakinaiset	36	34	-5,56 %
Määräaikaiset	2	16	700,00 %
- josta työllistetyt	1	0	-100,00 %
Liikelaikokset	13	14	7,69 %
Vakinaiset	13	13	0,00 %
Määräaikaiset	0	1	100,00 %
- josta työllistetyt	0	0	-

43) TASEeseen AKTIVOITUT HENKILÖSTÖMENOT

	2024	2023
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	-29 305 595,30	-29 590 355,98
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	-250 269,69
Henkilöstökulut yhteensä	-29 305 595,30	-29 840 625,67

Uudenkaupungin kaupunki

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TERVEYSPERUSTEISET POISSAOLOT KALENTERIPÄIVINÄ V. 2024 (KOKO HENKILÖSTÖ)

Terveysperusteiset poissaolot kalenteripäivinä v. 2024 (koko henkilöstö)								
Palvelukeskus		1-7pv	8-29pv	30-59pv	60-89pv	90-179pv	Yli 180pv	Yhteensä
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	Palkalliset	203	136	223	77	0	0	639
	Palkattomat	0	0	0	0	0	0	0
	Tapaturmat	21	0	0	0	0	0	21
Tekniset ja ympäristöpalvelut	Palkalliset	631	506	372	120	122	0	1 751
	Palkattomat	2	0	0	0	0	184	186
	Tapaturmat	6	35	47	0	0	0	88
Kasvun ja oppimisen palvelut	Palkalliset	1 800	820	373	180	240	0	3 413
	Palkattomat	9	12	0	78	0	0	99
	Tapaturmat	25	0	0	65	154	0	244
Hyvinvointi ja vapaa-aikapalvelut	Palkalliset	152	75	107	60	120	0	514
	Palkattomat	0	0	55	0	0	0	55
	Tapaturmat	0	0	0	0	0	0	0
Liikelaikokset	Palkalliset	46	0	0	0	139	0	185
	Palkattomat	0	0	0	0	0	0	0
	Tapaturmat	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä		2 895	1 584	1 177	580	775	184	7 195
Poissaolopäivät/htv								13,0
Poissaoloprosentti								5,16 %

44) LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

	2024	2023
SDP kunnallisjärjestö	9 558,65	8 028,13
Ugin sosiaalidemokraatit ry	212,63	209,49
Kokoomus	9 210,32	8 050,37
Suomen Keskusta	6 734,12	5 073,33
SDP Laitila	84,00	42,00
Varsinais-suomen Kookomus ry	67,20	134,40
Laitilan Keskustan kunn. järj.	33,60	33,60
Vasemmistoliitto	1 150,55	665,10
Perussuomalaiset	2 755,53	2 200,43
Varsinais-Suomen Sosiaalidemokraattinen Piiri	16,80	0,00
Kustavin Kokoomus	50,40	50,40
PRO Uusikaupunki ry	117,70	248,51
Keskusta, Taivassalo	84,00	134,40
Luottamushenkilömaksut yhteensä	30 075,50	24 870,16

45) TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

	2024	2023
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	25 912,50	31 688,03
Palkkiot yhteensä	25 912,50	31 688,03

46) TIEDOT KUNNAN JA SEN INTRESSITAHOIHIIN KUULUVIEN VÄLISISTÄ LIIKETOIMISTA, JOS NE OVAT OLENNAISIA EIKÄ NIITÄ OLE TOTEUTETTU TAVANOMAISIN KAUPALLISIN EHDOLIN

Ei kaupungin ja sen intressitahoihin kuuluvien välisiä olennaisia liiketoimia.

5. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

Asiakirjat säilytetään seuraavasti:

- Tasekirja sidottuna kirjana
- Tasetilien saldospelvitykset sidottuina kirjoina (laskutustilien saldospelvityksen sisältäen avointen laskujen luettelot, ostoreskontratin saldospelvitys sisältäen ostovelat toimittajittain)
- Pää- ja päiväkirjat sähköisessä muodossa arkistossa

LUETTELO KÄSITELLYISTÄ TOSITELAJEISTA UNIT4 BUSINESS WORLD -TALOUSHALLINNON OHJELMASSA

TS	Kuvaus
10	Pääkirjatapahtumat (ei työnkulkua) suora kirjaus
11	Jaksotukset
14	Pääkirjaviennit esijärjestelmistä
15	Alkutase
18	Pääkirjatapahtumat (työnkulku)
19	Käyttöomaisuustapahtumat
20	Toimittajalaskut
31	Korkolaskut
33	Luottotappiot
40	Aterialaskutus
41	Liikuntapaikkojen vuokrat
42	Maavuokrien laskutus
44	Hallinto- ja kehittämiskeskuksen laskutus
45	Liikehuoneistojen vuokrien laskutus
46	Sosiaali ja terveyskeskuksen laskutus
47	Teknisen toimen laskutus
48	Päivähoitolaskutus
60	Työ- ja tarvikelaskutus
61	Rakennusvalvonnan laskutus
62	Sivistyspalvelukeskuksen laskutus
65	Teollisuus- ja huvilatonttien laskutus
66	Perusparannuslaintojen laskutus
67	Terveyspalvelut
68	Hammashuolto

UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI

Uusikaupunki 24. päivänä maaliskuuta 2025

[illegible]

Paikka ja aika

Sari Isaksson, JHT,KHT

This documents contains 125 pages before this page

Dokumentet inneholder 125 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 125 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 125 sider før denne side

Detta dokument innehåller 125 sidor före denna sida

Raimo Erik Johannes Löfstedt

ce51f98d-9309-4363-8d24-c9f31367c593 - 2025-03-26 14:35:48 UTC +02:00

BankID / MobileID - a756cb18-1175-43e5-91a3-c679b3553867 - FI

Johanna Kristiina Jääskeläinen

8e82568a-6355-40bc-a845-cd0b78a02245 - 2025-03-26 14:47:21 UTC +02:00

BankID / MobileID - 76aaf776-1a1a-43d4-ad4d-cc0944fe18f6 - FI

SEPPO HANNU JOHANNES NIKULA

314a6f91-7b28-4f8f-ade1-fb1f156d747e - 2025-03-26 15:17:04 UTC +02:00

BankID / MobileID - 1dc3ed42-09c5-499f-94e9-5006fbb1b671 - FI

PILVI MEA JASMIINI MARSELA

df0fef77-2b76-43f8-bb3d-29fef6117714 - 2025-03-26 15:52:08 UTC +02:00

BankID / MobileID - 8d210342-f812-45c9-a8b6-42784ae8b45d - FI

Veli-Matti Virtanen

c9e39e93-84fd-441b-97af-cc2d1bb80c04 - 2025-03-26 16:06:03 UTC +02:00

BankID / MobileID - 098a0ae3-9c7d-4981-b6d8-959d79d07eca - FI

ATSO KUSTAA VAINIO

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Atso Vainio Uudenkaupungin kaupunki

eae87645-ba87-41ad-91d6-98d8b512b818 - 2025-03-26 16:14:41 UTC +02:00

BankID / MobileID - 2c5258da-8a58-425e-b68c-b590af77d4ed - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

Janne Ilmari Sjölund

4f88fc21-effa-4077-8fc8-3229baf96cec - 2025-03-26 16:16:27 UTC +02:00

BankID / MobileID - b56f0901-672d-43d3-9380-343f3ad877c4 - FI

authority to sign	asemavaltuutus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firmitteckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberøvende

This documents contains 126 pages before this page

Dokumentet inneholder 126 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 126 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 126 sider før denne side

Detta dokument innehåller 126 sidor före denna sida

BIRGITTA RUNOLA

765b1be5-034c-499f-a439-d94fab06abb1 - 2025-03-26 20:24:11 UTC +02:00
BankID / MobileID - c9962c74-bb30-4bf0-a69b-f94e1d1a0123 - FI

MERJA KERTTULI KOSKI

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Uudenkaupungin kaupunki
2ee1364c-6c1d-4900-8c1d-f702c4a171f7 - 2025-03-26 21:15:35 UTC +02:00
BankID / MobileID - 70c976fc-976c-4d07-8cfe-a717ccb34a2b - FI
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

KARI PAUL KOSKI

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Uudenkaupungin kaupunki
49681341-971b-4bfc-9ff2-48c695c9f081 - 2025-03-26 21:30:00 UTC +02:00
BankID / MobileID - 40e39a46-f303-4e05-b99c-42ff5b74f9d1 - FI
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

JARI JUHANI VALKONEN

23e56ebc-9aed-443a-a33b-37c8b46d3359 - 2025-03-27 09:43:24 UTC +02:00
BankID / MobileID - 8105196d-4aca-4072-a669-718087fef98e - FI

LI VILHELMIIINA GRÖNLUND

ccf490e6-0dd8-4aea-8696-0941338a90a2 - 2025-03-27 13:54:52 UTC +02:00
BankID / MobileID - 2672f6df-17a2-4efd-95d1-42fdf3cc41ff - FI

SARI HELENA ISAKSSON

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: BDO Auditor Oy
8d9de741-ad6b-4a56-861a-80b3e0b1ae5e - 2025-05-09 08:16:42 UTC +03:00
BankID / MobileID - 9d3e0834-4363-4b29-89ea-26e5a561b220 - FI
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

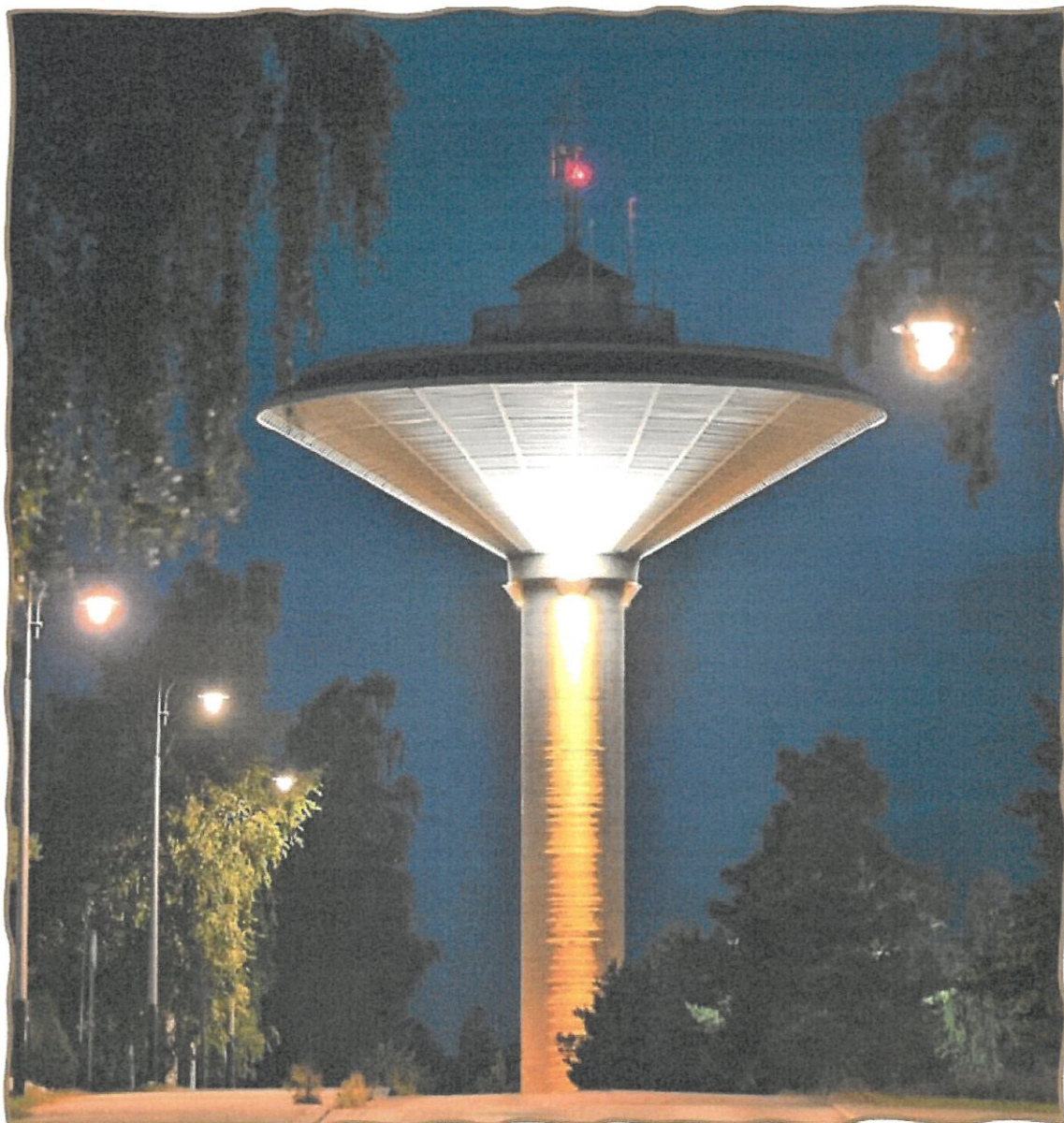
authority to sign	asemavaltuutus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firimateckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberøvende

LIIKELAITOKSET



UUDENKAUPUNGIN
VESI

TOIMINTAKERTOMUS 2024



Uudenkaupungin Veden johtokunta 26.2.2025

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/fi/document-check/b500ef70-639c-4cde-aac7-ac0dd6ef91a0>

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1. LIIKELAITOKSEN JOHTAJAN KATSAUS	1
1.2. LIIKELAITOKSEN HALLINTO JA HENKILÖSTÖ	2
1.3. ASIAKKAAT JA MYYNTI (SIS TUKKUPALVELUJEN MYYNTI)	3
1.4. VEDEN TUOTANTO JA VESILAITOSTOIMINTA	6
1.5. VERKOSTOT	8
1.6. TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS SEKÄ TOTEUTUMINEN	10
1.7. OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	16
1.8. SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIEN HALLINTA	17
1.9. AVAINLUVUT	18
2. TOTEUTUMISVERTAILUT	19
2.1. TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN SITOVUUS	19
2.2. KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN	20
2.3. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	22
2.4. INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	23
2.5. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	24
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	25
3.1. LIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	25
3.2. LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	27
3.3. LIIKELAITOKSEN TASE	29
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	32
4.1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	32
4.1.1. ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA MENETELMÄT	32
4.2. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	33
4.3. TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	34
4.3.1. TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	34
4.3.2. TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	35
4.4. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	35
5. LUETTELO KÄYTETYISTÄ TILIKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	37
6. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	38

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – LIIKELAITOKSEN JOHTAJAN KATSAUS

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Liikelaitoksen johtajan katsaus

Uudenkaupungin vesihuollossa on eletty kiireisiä ja mielenkiintoisia vuosia jo useampia peräkkäin. Ja niitä tulee riittämään jatkossakin. Vesihuoltoa on Uudessakaupungissa rakennettu 1950-luvulta lähtien ja moni kohde on saavuttanut käyttöikänsä pään saneerauksista huolimatta. Vesihuolto on erittäin pitkäjänteistä työtä, jossa asioita suunnitellaan ja toteutetaan vuosikymmeniksi eteenpäin. Tällä hetkellä saneerauksia on toteutettu niin verkostossa kuin laitoksellakin. Makean veden altaan vene- ja juoksutusporttien saneeraussuunnittelu on käynnissä ja kauempana tulevaisuudessa siintävä uusi talousvedenkäsittelylaitos. Uudelle laitokselle on haettu sopivaa sijaintia, perusperiaatteita puhdistusprosessista ja mitoitusta.

Vesihuolto on huoltovarmuuskriittistä toimintaa ja tärkeä osuus toiminnassa onkin erilaisiin tilanteisiin varautuminen. Riskien hallinta, kyberturvallisuus ja muu varautuminen vaatii jatkuvaa kehittämistä ja muuttuneeseen toimintaympäristöön mukautumista.

Perustoimintaamme on tietenkin talousveden valmistaminen, talousveden jakelu ja jäteveden kerääminen. Laitoksista ja verkostoista täytyy pitää huolta ja kunnossapito, saneeraaminen sekä uuden rakentaminen ovat meille jokavuotista puuhaa. Vuonna 2024 toteutettiin jälleen asiakastyytyväisyyskysely, josta tuli oikein hyvät arvioinnit ja toki myös korjaavaakin palautetta.

Taloudellisesti vuosi oli onnistunut, joskin pakollisiin varauksiin kirjatut, tulevaisuudessa maksettavat, maanomistajakorvaukset painoivat tuloksen tappiolliseksi.

Kiitokset hyvin sujuneesta vuodesta kuuluvat ennen kaikkea vesihuollon henkilöstölle. Hyvä henkilökunta ja heidän jokapäiväinen tekemisensä antavat perustan sille arvokkaalle vesihuollolle, josta sinäkin nautit joka ikinen päivä.

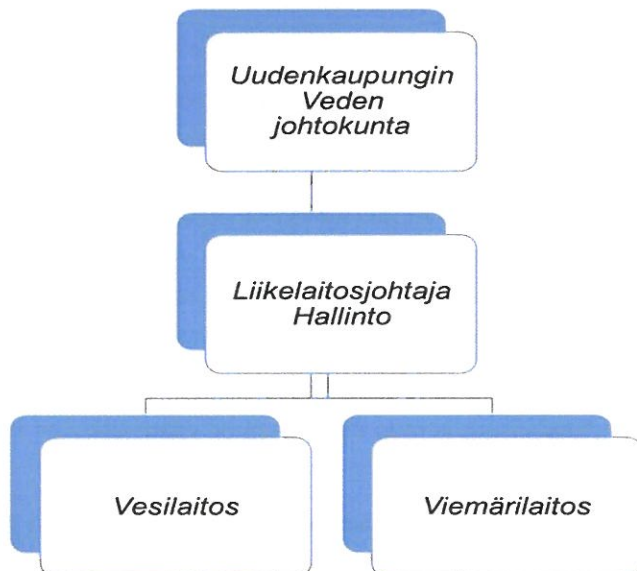


Kim Westerholm
liikelaitoksen johtaja

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – LIIKELAITOKSEN HALLINTO JA HENKILÖSTÖ

1.2. Liikelaitoksen hallinto ja henkilöstö



JOHTOKUNTA, VAHVISTAA TOIMINNAN LAATUA

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos toimii kaupungin liikelaitoksena, joka rahoittaa kokonaan toimintansa ja investointinsa asiakkailta perittävillä maksuilla.

Liikelaitokselle vuosi 2024 oli viidestoista (15.) toimintavuosi. Vuosi 2024 oli Uudessakaupungissa harjoitetun vesilaitostoiminnan 73. vuosi.

Uudenkaupungin Vesi -liikelaitosta johtaa ja valvoo johtokunta, jolle kuuluu kuntalain mukaan mm. liikelaitoksen tilinpäätöksen laatiminen. Johtokunta asettaa vesihuoltolaitokselle vuosittain sitovat toiminnalliset tavoitteet ja hyväksyy toiminta- ja taloussuunnitelmat tuleville vuosille.

Liikelaitoksen johtaja vastaa asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta ja vesihuoltolaitoksen toiminnan kehittämisestä.

Vuonna 2024 johtokunta kokoontui kahdeksan kertaa ja käsitteli 40 asiakokonaisuutta.

UUDENKAUPUNGIN VESI LIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA 2024

	Jäsenet	Varajäsenet
Puheenjohtaja	Jussi Koski	Jorma Paasikivi
Varapuheenjohtaja	Heidi Jaakkola	Hanna Helin-Luotonen
	Mauri Haapasalo	Pasi Suominen
	Petri Marttila	Mikko Saari
	Elina Risunen	Tarja Suves

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – ASIAKKAAT JA MYYNTI (SIS TUKKUPALVELUJEN MYYNTI)

HENKILÖSTÖ, OSAAVAA VESIHUOLTOA

Laitoksen hallinto- ja talous hoituu kahden henkilön voimin. Laskutus- ja talouspalvelut ostetaan Uudenkaupungin kaupungilta

Nervanderin vesilaitoksen vedentuotannossa työskentelee kahdessa vuorossa kolme vesihuoltotyöntekijää. Vedentuotannosta vastaa käyttöinsinööri.

Verkostoasentajina työskentelevät kolme henkilöä ja vastaava verkostonhoitaja puolestaan huolehtivat vesihuoltoverkostojen (vesijohto- ja viemäriverkoston) toimivuudesta ja kunnossapidosta. Heidän tehtäviinsä kuuluvat myös rakennus- ja saneeraushankkeiden toteuttaminen ja vesimittareiden kausivaihdot. Suurin osa vesimittareiden kausivaihdoista ostetaan kuitenkin palveluna.

Suunnittelutehtäviin laitoksella kuuluvat verkoston yleissuunnittelu sekä rakennus- ja saneerauskohteiden suunnitteluttaminen. Suunnittelupalvelut ostetaan alan toimijoilta.

Työntekijät ovat kaikki oman alansa koulutettua ja ammattitaitoista väkeä. Ammattitaitoa pidetään yllä säännöllisten koulutusten avulla. Vesihuollossa on myös todistettava ammattipätevyytensä määräajoin suorittamalla Vesityökortti-koulutus, jossa käsitellään mm. veden kemiaa, vesihuollon lainsäädäntöä, hygieenisyyttä ja oikeita työtapoja.

Toimintavuonna 2024 Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen henkilökunnan määrä oli 10 vakituista henkilöä ja yksi toimi oli täyttämättä. Lisäksi oli kolme määräaikaista henkilöä. Liikelaitoksen johtajan, käyttöinsinöörin ja toimistonhoitajan työajasta ja kustannuksista 15 % kohdistettiin Vakka-Suomen Vedelle

1.3. Asiakkaat ja myynti (sis tukkupalvelujen myynti)

Vuoden aikana asiakkaille toimitettiin 24h/vrk noin 1,4 milj.m³ talousvettä ja vuoden aikana vastaanotettiin noin 1,0 milj.m³ jätevettä.

Uudenkaupungin Vesi on paikallinen vesihuoltolaitos, mutta sen valmistamaa talousvettä toimitetaan Uudenkaupungin lisäksi Taivassaloon, Vehmaalle, Kustaviin ja Pyhärantaan sekä haja-asutusalueen osuuskunnille. Jätevesiä Uudenkaupungin Vesi johtaa Häpönniemen jätevedenpuhdistamolle oman alueensa lisäksi Pyhärannasta ja Kustavista sekä haja-asutusalueen jätevesiosuuskunnilta tai yhtymiltä.

Tiesitkö, että litra vettä kotiin toimitettuna, pois johdettuna ja puhdistettuna maksaa 0,6 senttiä.

Uudenkaupungin Vesi

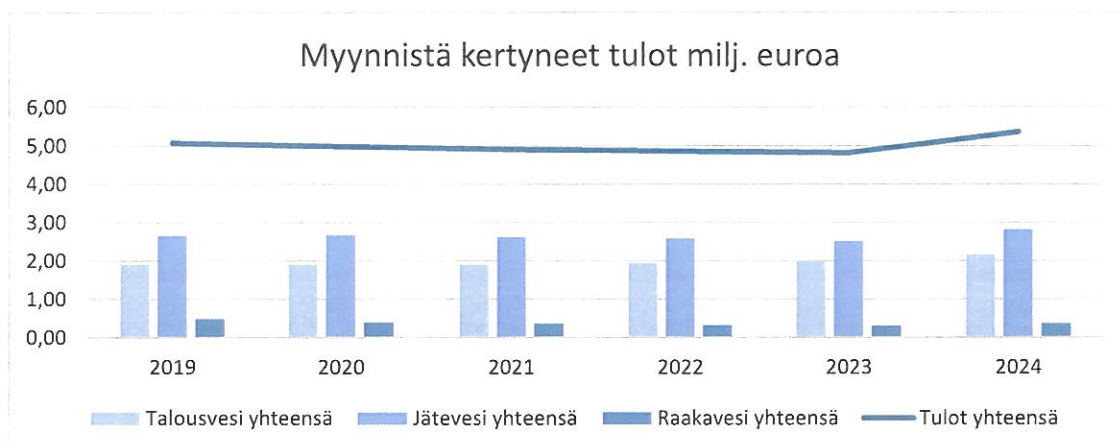
TOIMINTAKERTOMUS – ASIAKKAAT JA MYYNTI (SIS TUKKUPALVELUJEN MYYNTI)

VEDEN MYYNTI

1.000 m ³	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Keskiarvo
Talousvesi							
Oma alue x 1.000 m ³	815	832	817	747	734	798	790,5
Sopimuskunnat x 1.000 m ³	392	432	464	458	475	465	447,7
Vesiosuuskunnat x 1.000 m ³	130	131	137	124	126	140	131,3
Talousvesi yhteensä	1 337	1 395	1 418	1 329	1 335	1 403	1 369,5
Jätevesi							
Oma alue x 1.000 m ³	944	884	885	812	801	935	876,8
Sopimuskunnat x 1.000 m ³	125	108	119	126	117	129	120,7
Vesiosuuskunnat x 1.000 m ³	31	34	31	30	31	31	31,3
Jätevesi yhteensä	1 100	1 026	1 035	968	949	1095	1 028,8
Raakavesi teollisuudelle	1 486	1 373	1 123	992	885	1 039	1 149,7

Oma alue tarkoittaa Uudenkaupungin Veden toiminta-aluetta, jonka kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 16.12.2010. Käytännössä se tarkoittaa Uudenkaupungin, Kalannin, Pyhämaan ja Lokalahden taajama-alueita. Toiminta-alue kartta löytyy Uudenkaupungin Veden internet-sivuilta.

VESIHUOLTOPALVELUIDEN MYYNNISTÄ KERTYNEET TULOT



ESIMERKKILASKELMA ASIAKKAAN VUOSIKULUTUKSESTA

Omakotitaloasiakkaan vesihuollon vuosikustannukset

Neljä asukasta, kulutus 50 m³ / henkilö / vuosi 1.9.2024 alkaen alv 25,5 %

Perusmaksut €	Vesi			Jätevesi			Yhteensä		
	alv 0 %	alv 24 %	alv 25,5 %	alv 0 %	alv 24 %	alv 25,5 %	alv 0 %	alv 24 %	alv 25,5 %
20 mm	31,10	38,56	42,93	31,10	38,56	42,93	62,20 €	77,13	78,06

Käyttömaksut €	Vesi			Jätevesi			Yhteensä		
	alv 0 %	alv 24 %	alv 25,5 %	alv 0 %	alv 24 %	alv 25,5 %	alv 0 %	alv 24 %	alv 25,5 %
4 x 50 m ³ = 200 m ³	290,00	359,60	363,95	526,00	652,24	660,13	816,00	1 011,84	1 024,08

Yhteensä €	321,10	398,16	402,98	557,10	690,80	699,16	878,20	1 088,97	1 102,14
-------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-----------------	-----------------

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – ASIAKKAAT JA MYYNTI (SIS TUKKUPALVELUJEN MYYNTI)

Yhden henkilön kustannukset kuukaudessa/viikossa/vuorokaudessa	alv 24 %	alv 25.5 %
Vesihuoltopalveluiden maksu kuukaudessa per henkilö (alv 24 %/25,5 %)	22,69	22,96
Vesihuoltopalveluiden maksu viikossa per henkilö (alv 24 %/25,5 %)	5,24	5,30
Vesihuoltopalveluiden maksu vuorokaudessa per henkilö (alv 24 %/25,5 %)	0,746	0,755

Huomasitko, että yhden kaupasta ostetun vesipullon hinnalla saat Uudenkaupungin Veden tuottamat vesihuoltopalvelut kotiisi kahdeksi vuorokauksi.

ASIAKASPALVELU

Asiakaspalvelussa laskutukseen ja asiakastietojen käsittelyyn käytetään CGI:n Vesikanta-asiakastietojärjestelmää. Tietojärjestelmään liitetyn Kulutus-web -palvelun avulla asiakkaat voivat ilmoittaa mittarilukemia sekä tarkastella omia kulutustietoja verkossa. Kulutuswebissä asiakkaat voivat tehdä myös omistajanmuutositiloinnin sekä lähettää palautetta vesihuollon palveluista.

Vuoden 2023 aikana käyttöön otettu tekstiviestijärjestelmä on ollut häiriötilanteissa erinomainen kanava asiakkaille suoraan tiedottamisessa.

ASIAKASTUTKIMUS 2024

Uudenkaupungin Vesi on teettänyt Servitium Oy:llä kahden vuoden välein asiakkaille suunnatun tutkimuksen vesihuollon palveluista. Tutkimus lähetettiin 1.482 vastaajalle sähköpostikutsuna sekä mahdollisuus vastata nettisivujen kautta. Vastausaktiivisuus oli 38 % kutsun saaneista ja vastaajista 85,2 % asui omakotitalossa.

Tutkimus tuotti hyviä kehitysideoita ja avopalautetta. Asiakastytyvyyden ja palvelun laadun kolmeksi tärkeimmäksi tekijäksi koetaan erinomainen vedenlaatu, vedenjakelun toimivuus sekä ammattitaitoinen henkilöstö. Uudenkaupungin Veden asiakkaat luottavat vedenjakelun toimivuuteen ja varmuuteen, eivätkä vesikatkokat arkea haittaa. 43 % kyselyyn vastanneista ei olisi valmis maksamaan ylimääräistä etäluettavan vesimittarin käytöstä.

Vesihuollon asiakastytyvyyden tutkittujen numeraalisten mittarien keskiarvosanaksi muodostui hyvä kouluarvosana-asteikon arvio 8,8. Lisäksi vesihuollon kokonaisarvosanaksi muodostui mainio tulos 4,2 asteikolla 1-5. Yleisvaikutelma veden laadusta koetaan hyvänä.

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – VEDEN TUOTANTO JA VESILAITOSTOIMINTA

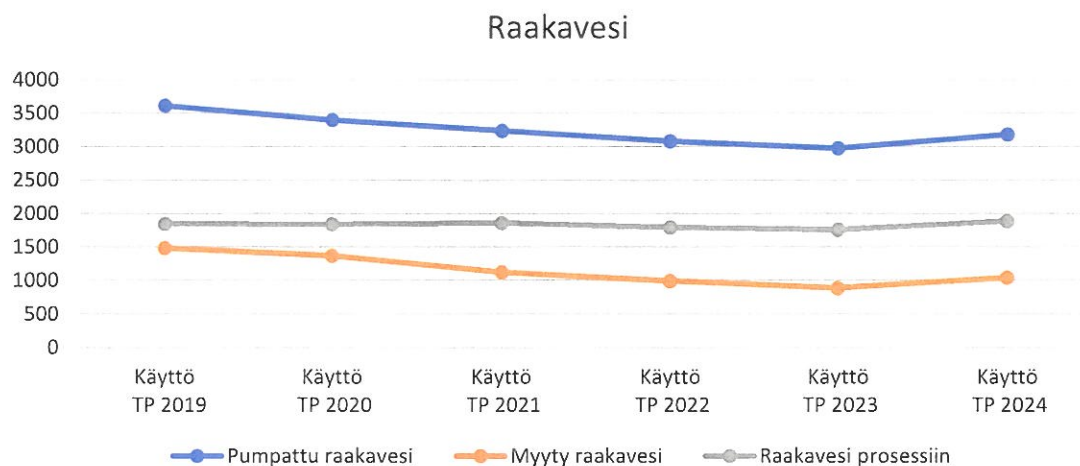
1.4. Veden tuotanto ja vesilaitostoiminta

VEDEN TUOTANNON AVAINLUKUJA

	2024	Yksikkö
Makean veden altaasta pumpattu vesi	3 182 315	m ³
Teollisuuden käyttöön myyty vesi	1 039 199	m ³
Vesilaitoksen prosessiin	1 886 476	m ³
Tuotettu talousvesi	1 610 434	m ³

RAAKAVEDEN HANKINTA JA KÄYTTÖ

Uudenkaupungin Veden raakavesilähteenä toimii makean veden allas. Vuonna 2024 raakavettä pumpattiin 3,2 miljoonaa kuutiota, josta myytiin 1,0 miljoonaa kuutiota teollisuuden tarpeisiin ja talousveden valmistukseen käytettiin 1,9 miljoonaa kuutiota.



NERVANDERIN VESILAITOS

Nervanderin vesilaitos on pintavesilaitos. Vuonna 2024 raakavettä pumpattiin makean veden altaasta 3,2 miljoonaa kuutiota. Vesilaitokselta tuotettiin 1,61 miljoonaa kuutiota talousvettä vesijohtoverkkoon. Tuotettu talousvesimäärä kasvoi 2,8 % vuodesta 2023.

Nervanderin vesilaitoksella on parannettu prosessia mm. uusimalla sameusmittauksia hiekkasuodatuksen osalta. Raakaveden tuloputkistoon ja talousvesialtaan ohitusputkistoihin on tehty muutoksia. Automaatio- ja sähköjärjestelmien uusiminen on jokavuotista työtä, tänä vuonna tehtiin taajuusmuuttajien uusimista sekä pääkeskuksen syöttökaapelit uusittiin ja poistettiin loistehon kompensoinnin kondensaattori. Vanhojen käytöstä poistettujen kaapeleiden purkamista jatkettiin myös viime vuonna.

TALOUSVEDEN LAATU JA VALVONTA

Uudenkaupungin Veden tuottama talousvesi on vuoden aikana täyttänyt talousvedelle asetetut laatuvaatimukset kaikissa näytteenottopisteissä.

Talousveden laadun valvonta perustuu STM:n talousvesiasetukseen ja vesilaitoksen valvontatutkimusohjelmaan sekä riskinarviointiin.

Sosiaali- ja terveysministeriö on antanut terveydensuojelulain ja säteilylain nojalla asetuksen talousveden laatuvaatimuksista ja valvontatutkimuksista (STM asetus 683/2017). Asetuksessa säädetään talousveden

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – VEDEN TUOTANTO JA VESILAITOSTOIMINTA

laatuvaatimuksista ja –tavoitteista sekä desinfiointista, talousveden säännöllisestä valvonnasta sekä talousveden terveydelliseen laatuun vaikuttavien riskien arvioinnista ja hallinnasta.

Riskinarviointi on tehty Maailman terveysjärjestön (WHO) suositteleman Water Safety Plan (WSP)- periaatteen mukaisesti. Terveydensuojeluviranomainen on hyväksynyt riskinarvioinnin 13.8.2019.

NERVANDERIN VESILAITOKSELTA LÄHTEVÄN TALOUSVEDEN LAATU 2024

Määrittäminen	Yksikkö	Keskisarvo	Alin	Ylin	Kpl	STM 1352
Escherichia coli	PMY/100ml	0	0	0	2	0
Koliformiset bakteerit	PMY/100ml	0	0	0	2	0
Clostridium perfringens	PMY/100ml	0	0	0	2	0
Kokonaispesäkeluku 22 °C	PMY/ml	0	0	0	2	ei raja-arvoa
Kokonaiskloori	mg/l	0,54	0,48	0,60	2	
Vapaa kloori	mg/l	0,22	0,15	0,28	2	
Alumiini	µg/l	19	7	31	2	200
Natrium	mg/l	15	13	16	2	200
Arseeni	µg/l	0,1	0,1	0,1	2	10
Fluoridi	mg/l	0,72	0,69	0,74	2	1,5
Elohopea	µg/l	<0,01	<0,01	<0,01	2	1,0
Uraani	µg/l	0,05	0,04	0,06	2	30
Kokonaiskovuus	mmol/l	0,98	0,75	1,2	2	
Kalsiumkovuus	mmol/l	1	0,9	1	2	
Magnesiumkovuus	mmol/l	0,29	0,28	0,30	2	
Ammonium	mg/l	0,093	0,085	0,1	2	0,5
Nitraatti	mg/l	1,3	0,88	1,8	2	50
Nitriitti	mg/l	0,008	0,007	0,009	2	0,5
Fosfaatti	µg/l	<3	<3	<3	1	
Kloridi	mg/l	21	17	25	2	250
Sulfaatti	mg/l	95	94	95	2	250
pH		8	8	8	2	6,5-9
Sähkönjohtavuus	µS/cm	345	340	350	2	2500
Alkaliniteetti	mmol/l	0,40	0,21	0,58	2	
Trihalometaanit	µg/l	1,4	1,2	1,6	2	100
Tetra- ja trikloorietaani	µg/l	<1	<1	<1	2	10
Dikloorietaani	µg/l	<0,5	<0,5	<0,5	2	3
Bentseeni	µg/l	<0,3	<0,3	<0,3	2	1
Torjunta-aineet yhteensä	µg/l	Ei todettu	Ei todettu	Ei todettu	2	0,5
Tutkitut torjunta-aineet	kpl	181	181	181	2	
STM 1352/2015: Sosiaali- ja terveysministeriön asetus talousveden laatuvaatimuksista ja valvontatutkimuksista						
Sarakkeessa esitetty sallittu enimmäisarvo STM 1352/2015 liitteen 1 taulukoiden 1 ja 2 mukaan						
ei epätavallisia muutoksia = parametrille ei ole annettu raja-arvoa, mutta normaalitasosta poikkeavia muutoksia ei saa esiintyä						
ei raja-arvoa = parametrille ei ole annettu raja-arvoa						

1.5. Verkostot

TOIMINTA VESIHUOLTOVERKOSTOSSA

Vesihuoltoverkosto käsittää talousvesi-, raakavesi- ja jätevesiverkostot

VERKOSTON AVAINLUKUJA

	2024	Yksikkö
Talousvesiverkostoa vuoden lopussa	353,2	km
Jätevesiverkostoa vuoden lopussa	232,3	km
Raakavesiverkostoa vuoden lopussa	45,0	km
Verkoston pituus yhteensä	630,5	km
Vesivuotojen kokonaismäärä	11	kpl
Talousvesiverkostoon liittyneet kiinteistöt	3 448	kpl
Jätevesiverkostoon liittyneet kiinteistöt	2 679	kpl
Talousvesiverkostoon pumpattu vesi	1 610 434	m ³
Laskutettu vesi	1 403 044	m ³
Laskuttamaton vesi	207 390	m ³
Laskuttamaton vesi	12,86	%

Uudenkaupungin Veden toiminnassa laadulla on vahva asema, olemme kiinnittäneet erityistä huomiota asennuksissa käytettävien materiaalien pitkään elinkaareen ja ammatillisesti korkealaatuiseen asennukseen.

Hyvä kokonaisuus muodostuu hyvistä yksityiskohdista, tämä ajatus tukee Uudenkaupungin Veden näkemystä tulevaisuuden vesihuollon rakentajana.

RAAKAVESIVERKOSTO

Uudenkaupungin Vesi pumppassi makean veden altaasta noin 3,2 miljoonaa kuutiota raakavettä Nervanderin vesilaitokselle talousveden valmistukseen ja paikallisen teollisuuden tarpeisiin.

Raakavesiverkostoa on n. 45,0 km ja verkostossa on kaksi kappaletta raakavesipumppaamoita ja kaksi paineenkorotuspumppaamo.

Raakavesiverkoston materiaalit ja pituus 45,0 km



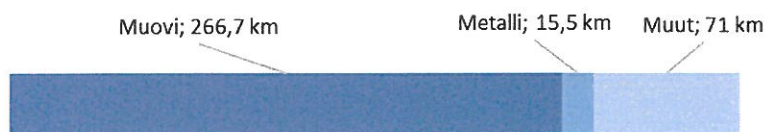
TALOUSVESIVERKOSTO

Uutta talousvesiverkostoa rakennettiin vuoden aikana vain 22 m ja saneerattiin auki kaivamalla 1.227 m. Vesijohtoverkostoa saneerattiin Uudenkaupungin Santtion-alueella ja Kalannissa keskusta-alueella. Vesijohtovuotoja korjattiin yhteensä 11 kpl. Talousvesiverkostossa on vesivarastokapasiteettia yli 3 500 kuutiota ja kolme kappaletta paineenkorotuspumppaamoita, joilla nostetaan vesipainetta riittävän korkealle tasolle.

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – VERKOSTOT

Talousvesiverkoston materiaalit ja pituus 353,2 km



PALOPOSTIT

Vesihuoltolaitos on velvollinen toimittamaan sammutusvettä verkostoonsa kuuluviin paloposteihin ja sammutusvesiasemiin.

Vesihuoltolaitoksen tehtäviin kuuluu lain mukaan palopostien ja sammutusvesiasemien huolto ja kunnossapito.

Kaikkiin vesijohtoverkoston saneerauskohteisiin asennettiin kotimaista valmistetta olevat maanpäälliset palovesiasemat. Palovesiasemat ovat suunniteltu toimimaan pohjoisissa olosuhteissa. Paloposteja saneerattiin 4 kappaletta ja uusia maanpäällisiä palovesiasemia asennettiin 4 kpl.

JÄTEVESIVERKOSTO

Jätevesiviemäreiden saneerausta suoritettiin Kalannissa keskusta-alueella ja Pappilan-alueella.

Jätevedentarkastuskaivoja uusittiin Kalannissa saneerausalueella. Uutta jätevesiverkostoa rakennettiin yhteensä 100 m. Jätevesiverkostoa saneerattiin pätkäsujutus menetelmällä 652 m ja sukkasujutus menetelmällä 954 m ja pitkäsujutusmenetelmällä 100 m yhteensä 1.706 m. Jätevesiverkoston betonisia tarkastuskaivoja saneerattiin 38 kappaletta ja tukoksia avattiin 22 kappaletta. Jätevedet johdetaan Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen hallinnoimalle Häpönniemen jätevedenpuhdistamolle

Jätevesiverkoston kuntoa tutkittiin kuvaamalla verkostoa Santtion alueella yhteensä 5.139 metriä.

Jätevesiverkoston materiaalit ja pituus 232,3 km



Jätevesipumppaamojen saneeraus

Jätevesipumppaamoja saneerattiin koneistojen ja rakenteiden osalta useammassa osakokonaisuudessa koko toiminta-alueella.

MITTARIHUOLTO

Mittarihuollossa on oman henkilökunnan lisäksi käytetty myös ulkoistettua vaihtopalvelua. Vesimittareita vaihdettiin vuoden aikana yhteensä 274 kpl.

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS SEKÄ TOTEUTUMINEN

VENE- JA SÄÄNNÖSTELYPORTTIEN KUNNOSSAPITO

Vohdensaaren ja Vintrin vene-/säätelyportteihin tehtiin ylläpitokorjauksia. Veneväylille suoritettiin vesikasvillisuuden niittoja.

1.6. Toiminnan ja talouden kehitys sekä toteutuminen

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin Vesi tuottaa kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti ja kustannustehokkaasti laadukkaita vesihuoltopalveluita toiminta-alueensa teollisuuden ja kotitalouksien tarpeisiin. Näitä vesihuoltopalveluita ovat:

- Raakaveden hankinta ja jakelu teollisuudelle
- Talousveden tuotanto ja jakelu kotitalouksille, teollisuudelle, kunnille ja osuuskunnille
- Jäteveden johtaminen puhdistettavaksi kotitalouksilta, teollisuudelta, kunnilta ja osuuskunnilta

Tehtävät hoidetaan liiketalousperiaatteiden mukaisesti viranomaisten edellyttämällä tavalla.

RESURSSIT

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Henkilöstön määrä	11	11	11	11	10	10

Vakituisen henkilöstön määrä on ollut 10 ja lisäksi vuoden aikana on ollut määräaikaista työsuhteita.

TAVOITEKEHIKKO

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Vesijohtoverkoston kunto / toiminta	Laskuttamattoman talousveden osuus verkostoon pumpatusta vedestä ≤10 %.	12,86 %
Viemäriverkoston kunto / toiminta*	Ympäristöhaittoja aiheuttavien kohteiden lukumäärä ≤1 kpl.	7 kpl *13.2.2024 rasvatukos, 270 m ³ 17.3.2024 hulevesitulva 50 m ³ 26.11.2024 hulevesitulva 1.006 m ³ 26.11.2024 hulevesitulva 240 m ³ 26.11.2024 hulevesitulva 374 m ³ 26.11.2024 hulevesitulva 117 m ³ 26.11.2024 hulevesitulva 480 m ³
Työturvallisuus	Terveyskeskuskäyntiä edellyttävien tapaturmien määrä 0 kpl.	1 kpl
Hallinto	Teollisuusjätevesisopimuksia allekirjoitettuna yhteensä vähintään 10 kpl	13 kpl

* 13.2.2024 rasvan lähde tuntematon, kyseinen viemäri oli huollettu juuri ennen tukosta.

Marraskuun hulevesimäärät olivat seurausta poikkeuksellisen runsaista sateista ja sulamisvesistä, jolloin koko Lounais-Suomessa oli isoja tulvia.

TILIVELVOLLISET

Liikelaitoksen johtaja

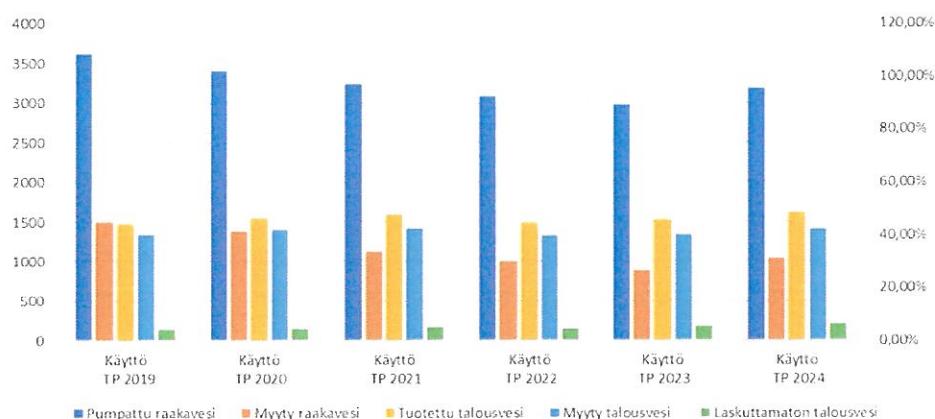
Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS SEKÄ TOTEUTUMINEN

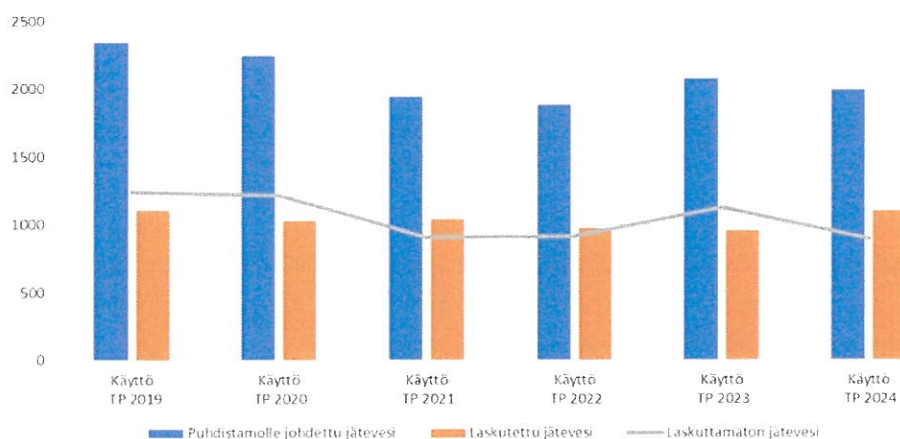
SUORITTEIDEN TOTEUTUMINEN

x 1000 m ³	Käyttö TP 2019	Käyttö TP 2020	Käyttö TP 2021	Käyttö TP 2022	Käyttö TP 2023	TA 2024	Käyttö TP 2024	Käytön %
Pumpattu raakavesi	3612	3397	3234	3080	2974	3400	3182	93,6 %
Myyty raakavesi	1486	1373	1123	992	885	1300	1039	79,9 %
Tuotettu talousvesi	1471	1543	1584	1477	1519	1320	1610	122,0 %
Myyty talousvesi	1336	1394	1418	1329	1335	1320	1403	106,3 %
Puhdistamolle johdettu jätevesi	2340	2239	1940	1877	2073	2000	1986	99,3 %
Laskutettu jätevesi	1100	1026	1035	967	949	900	1095	121,7 %
Laskuttamaton talousvesi	135	149	166	148	184	127	207	
Laskuttamaton talousvesi %	9,18 %	9,66 %	10,48 %	10,02 %	12,11 %	10,00 %	12,86 %	
Laskuttamaton jätevesi	1240	1213	905	910	1124	1100	891	
Laskuttamaton jätevesi %	52,99 %	54,18 %	46,65 %	48,48 %	54,22 %	55,00 %	44,86 %	

Talovesimäärien toteumat 2019 - 2024
1 000 m³



Jätevesimäärien toteumat 2019 - 2024
1 000 m³



TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Yleinen osuus

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos vastaa itse raakaveden hankinnasta ja talousveden tuotannosta sekä jakelusta ja omistaa ja hallinnoi jakeluverkkoa ja laskuttaa asiakkaita. Jäteveden puhdistuspalvelut se ostaa Vakka-Suomen Vesi liikelaitokselta.

Taloudellisesti mitattuna hyviä vuosia oli useampana vuonna peräkkäin ennen koronaa ja Ukrainan sotaa. Niiden myötä taloustilanne muuttui ja Uudenkaupungin Veden liikevaihtokin kääntyi laskuun. Vesihuoltotoiminnan kulut ovat isolta osin kiinteitä ja muuttuvia kustannuksia on vähemmän. Vanhojen verkostojen ja laitosten saneerausinvestointitarpeet kasvavat, joten tilanteeseen on pitänyt reagoida paitsi säästöjen kautta niin myös tulopuolta kasvattamalla. Myynnin kasvusta ja asiakashintojen nostamisesta huolimatta tulos kääntyi tällä tilikaudella tappiolliseksi. Tappiolliseksi tuloksen käänsivät makean veden altaan lupamuutoksesta johtuen maksettavat maanomistajakorvaukset. Asian käsittely on kuitenkin edelleen kesken, eikä päätös ole vielä lainvoimainen. Korvauksia ei siis ole vielä maksettu, mutta ne on otettu tilinpäätöksessä huomioon kohdassa ”Muut satunnaiset kulut” (348 127,82 euroa).

Asiakasmaksut olivat pitkään vakiintuneita ja talousveden hintaa jopa laskettiin 5 % vuonna 2019. Jäteveden käyttömaksut olivat ennallaan kuusi vuotta. Vuoden 2023 alusta talousveden ja jäteveden käyttömaksuja jouduttiin kuitenkin nostamaan hieman poikkeuksellisen inflaation aiheuttamasta kustannustason noususta johtuen. Vuoden 2024 alusta asiakasmaksuja nostettiin uudelleen, tällä kertaa noin 7 %.

Jäteveden puhdistuskuluihin saattaa tulla nostopaineita, mikäli Vakka-Suomen Vesi joutuu investoimaan jäteveden jälkikäsittelyyn (noin 3-4 miljoonaa euroa). Tällöin Vakka-Suomen vesi saattaisi joutua nostamaan jätevedenpuhdistuspalvelun hintaa ja se kustannus puolestaan siirtyisi suoraan Uudenkaupungin veden asiakasmaksuihin. Lisäksi vesihuoltoverkostot ikääntyvät ja ovat saavuttamassa elinkaarensa lopun, jolloin verkoston saneeraukseen joudutaan panostamaan huomattavasti aikaisempaa enemmän. Hyvällä toiminnan ja talouden hoidolla asiakasmaksujen vakaana pitäminen on kuitenkin mahdollista.

Liikelaitos on nykyään täysin velaton, mutta korkotasoa vaikuttaa peruspääomasta maksettavaan korvaukseen.

Toimintatuotot

Liikelaitoksen liikevaihto oli 5 381 493,82 euroa. Talousarviossa ennustetun arvion se ylitti 77 494 eurolla. Talousveden myynti oli 6,3 % ennakoitua suurempaa, mutta vastaavasti raakaveden myynti oli 19,8 % ennakoitua pienempää. Viemäröintipalveluita myytiin 21,8 % ennakoitua enemmän.

Edelliseen vuoteen verrattuna liikevaihto kasvoi noin 11,4 % eli 552 151 euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna laskutetun talousveden määrä kasvoi 5,1 % ja laskutetun raakaveden määrä kasvoi 17,7 %. Laskutetun jäteveden määrä kasvoi 15,5 %.

Liikevaihdon kasvu johtui siis sekä asiakashintojen korottamisesta että myyntimäärien kasvusta. Raakaveden myynti on edelleen heikkoa verrattuna huippuvuosiin (2018-2021), mutta teollisuuden elpyminen kuitenkin näkyy raakaveden myynnissä hienoisena kasvuna edelliseen vuoteen verrattuna.

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS SEKÄ TOTEUTUMINEN

Toimintakulut

Talousvesipuolella kuluissa saavutettiin 50 000 euron säästöt arvioituun nähden ja viemäripuolella kulut puolestaan olivat 22 000 euroa arvioitua pienemmät. Viemäripuolen kuluihin vaikuttaa eniten jätevedenpuhdistuspalveluiden määrä, ja ne taas riippuvat paljon sateista ja sulamisvesistä.

Henkilöstömenot olivat 741 034,12 euroa (13,8 % liikevaihdosta) ja palveluiden ostot olivat 2 454 531,81 euroa (45,6 % liikevaihdosta).

Palveluiden ostot olivat pääosin Vakka-Suomen vedeltä ostettu jätevedenpuhdistuspalvelua, 1 809 486,52 euroa (73,7 % palveluiden ostoista). Talousarviossa jätevedenpuhdistuspalveluihin oli varattu 1 822 000 euroa eli tältä osin toteuma alittui 12 513,48 euroa. Jätevedenpuhdistuspalveluiden ostotarpeeseen vaikuttavat huomattavasti sateet, sulamisvedet yms. eikä se ole täysin ennustettavissa.

INVESTOINNIT

Liikelaitoksen investoinnit toteutettiin omalla rahoituksella. Investoinnin toteutuivat kuitenkin vajaasti ja investointimenot olivat 1 504 453 euroa, 81,5 % budjetoidusta. Investointien vaje johtuu pääosin Vohden saaren säännöstelyportin saneerauksen siirtymisestä eteenpäin. Merkittävimmät investoinnit olivat uusi verstaarakennus Nervanderin vesilaitokselle sekä vesijohtojen ja viemäreiden saneeraukset useissa eri kohteissa.

Investoinnit	Euroa
Vesilaitostoiminta yhteensä	1 138 136,66
Altaan vene ja säännöstelyporttien saneeraus	169 358,35
Laitosinvestointi	60 063,57
Talousvesiverkoston saneeraus	408 178,08
Palopostien saneeraus	23 274,83
Vesihuollon muut rakennukset	440 803,84
Kalustohankinnat verkosto	36 457,99
Viemärlaitostoiminta yhteensä	366 316,48
Viemäriverkoston laajennus/uudisrakentaminen	15 216,76
Viemäriverkoston ja pumppaamojen saneeraus	351 099,72

TALOUDELLINEN TULOS, LAINAT JA RAHAVARAT

Liikelylijäämäksi muodostui 425 416 euroa talousarvion ollessa 255 146 euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna liikelylijäämä kasvoi 251 278 euroa.

Vuonna 2023 tilikauden alijäämä (tulos poistoerot huomioituna) oli 11 103 euroa ja vuodelle 2024 arvioitiin 41 265 euron positiivista tulosta. Tilikauden 2024 tulos oli 83 587 euroa tappiollinen ja se alittaa talousarvion tuloksen 124 853 eurolla. Tappiollinen tulos johtuu satunnaisiin kuluihin kirjatusta pakollisesta varauksesta, joka koskee makean veden altaan uuden säännöstelyluvan mukaisia maanomistajakorvauksia. Altaan säännöstelystä on lainvoimainen päätös, mutta korvausten käsittely on vielä kesken. Varauksiin kirjattu summa on Etelä-Suomen aluehallintoviraston päätöksessä 376/2022 (Dnro ESAVI/20015/2021) laskema korvaussumma yhteensä.

Liikelaitoksella ei ollut lainaa tai korkokuluja vuonna 2024. Taloussuunnitelmassa on varauduttu siihen, että liikelaitos ottaa tarvittaessa miljoona euroa uutta lainaa taloussuunnitelmakaudella 2024-2026. Lainaa nostetaan kuitenkin vain siinä tapauksessa, että ilmenee joitain yllättäviä investointitarpeita tai muita ennalta arvaamattomia kulueriä.

Uudenkaupungin Veden peruspääoma on 6 800 000 euroa ja peruspääoman korko on sidottu 12kk euriborin kesikorkoon. Vuonna 2024 peruspääomasta maksettiin Uudenkaupungin kaupungille korvausta 224 074,38 euroa kesikoron ollessa 3,280 %. Vuotta aikaisemmin peruspääomasta korvausta maksettiin 265 268,54 euroa ja talousarviossa oli varauduttu 273 261 euron korvaukseen. Korvaus oli siis 41 194,16 euroa pienempi kuin vuotta aikaisemmin ja se alitti talousarviossa ennustetun korvausarvionkin 7 992,46 eurolla.

Poistot olivat 1 062 600 euroa eli 19,7 % liikevaihdosta.

Sijoitetun pääoman tuotto oli 2,6 % ja (v.2023 1,2 % ja v. 2022 2,8 %) ja voittoprosentti (ylijäämä ennen satunnaisia erii / liikevaihto) oli 3,8 %, kun se vuotta aiemmin oli -1,5 %.

Liikelaitoksen rahavarat olivat vuoden lopussa 1 461 689,35 euroa. Ne pienenevät 551 034,13 eurolla.

Maksuvalmius oli koko vuoden erinomainen.

YHTEENVETO

Liikelaitoksen kannattavuus oli huono, mutta sen tulevaisuuden näkymät ovat kehityksestä johtuvista laajenusinvestoinneista, tulevista saneerausinvestoinneista ja lupamuutoksista johtuvista maanomistajakorvauksista huolimatta vakaat. Lainaa ei ole ja rahavarat ovat hyvät. Toisaalta poistojen määrä on kasvanut ja todennäköisesti kasvaa jatkossakin, joten talouden suunnittelussa on otettava tarkasti huomioon investointien vaikutukset pitkällä aikavälillä.

Aiemmin asiakasmaksut pysyivät muuttumattomina useita vuosia ja talousveden hintaa jopa laskettiin vuoden 2019 alussa 5 %. Vuoden 2023 alusta talousveden ja jäteveden käyttömaksuja jouduttiin nostamaan hie-
man, johtuen inflaation aiheuttamista kustannusten noususta. Asiakasmaksuja on korotettu myös vuosien 2024 ja 2025 alussa ja todennäköisesti ainakin perusmaksuja tullaan nostamaan siitäkin eteenpäin. Jatkossa jäteveden puhdistuskuluihin saattaa lisäksi tulla nostopainetta korkotason noustua ja puhdistusvaatimusten tiukentuessa.

Suunnitelmakauden 2025-2027 investoinnit on tarkoitus rahoittaa tulorahoituksella, mutta lainanottoonkin on varauduttu.

Hyvä taloudenpito ja velattomuus antavat vakaan pohjan liikelaitoksen toiminnalle, ja se helpottaa lähivuosien investointien toteuttamista eikä korkojen nousu aiheuta tällöin merkittäviä paineita hinnankorotuksiin.

MAKSUT

Perus- ja käyttömaksut

Vesi- ja jätevesilaskutus perustuu kiinteistökohtaisella vesimittarilla mitattuun veden kulutukseen. Kiinteistöjä laskutettiin neljä kertaa vuodessa. Edellisen vuoden tasauslaskutus tehtiin maaliskuussa kuluttajien netin kautta tai postitse ilmoittamien mittarilukemien perusteella. Suurkuluttajia laskutettiin kerran kuukaudessa.

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS SEKÄ TOTEUTUMINEN

MITTARIKOKOON PERUSTUVAT PERUSMAKSUT €/VUOSI 31.8.2024 ASTI ALV 24 %

Mittarikoko	Vesi euroa		Jätevesi euroa		Yhteensä euroa	
	alv 0 %	alv 24 %	alv 0 %	alv 24 %	alv 0 %	alv 24 %
20 mm	31,10	38,56	31,10	38,56	62,20	77,13
25 mm	155,52	192,84	155,52	192,84	311,04	385,69
40 mm	466,56	578,53	466,56	578,53	933,12	1 157,07
50 mm	544,32	674,96	544,32	674,96	1 088,64	1 349,91
80 mm	933,12	1 157,07	933,12	1 157,07	1 866,24	2 314,14
80-100 mm	1 088,64	1 349,91	1 088,64	1 349,91	2 177,28	2 699,83

MITTARIKOKOON PERUSTUVAT PERUSMAKSUT /VUOSI 1.9.2024 ALKAEN ALV 25,5 %

Mittarikoko	Vesi euroa		Jätevesi euroa		Yhteensä euroa	
	alv 0 %	alv 25,5 %	alv 0 %	alv 25,5 %	alv 0 %	alv 25,5 %
20 mm	31,10	42,93	31,10	42,93	62,20	78,06
25 mm	155,52	214,69	155,52	214,69	311,04	390,36
40 mm	466,56	644,09	466,56	644,09	933,12	1 171,07
50 mm	544,32	751,43	544,32	751,43	1 088,64	1 366,24
80 mm	933,12	1 288,17	933,12	1 288,17	1 866,24	2 342,13
80-100 mm	1 088,64	1 502,86	1 088,64	1 502,86	2 177,28	2 732,49

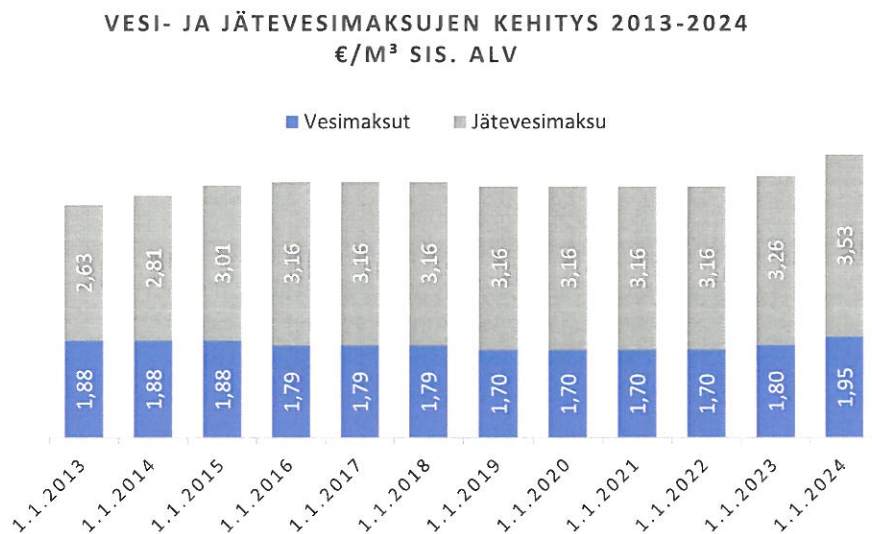
KULUTUKSEEN PERUSTUVAT KÄYTTÖMAKSUT 31.8.2024 ASTI ALV 24 %

Käyttömaksut	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0 %	alv 24 %	alv 0 %	alv 24 %	alv 0 %	alv 24 %
Euroa / m ³ =1 000 l	1,45	1,80	2,63	3,26	4,08	5,06

KULUTUKSEEN PERUSTUVAT KÄYTTÖMAKSUT 1.9.2024 ALKAEN ALV 25,5 %

Käyttömaksut	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0 %	alv 25,5 %	alv 0 %	alv 25,5 %	alv 0 %	alv 25,5 %
Euroa / m ³ =1 000 l	1,45	1,95	2,63	3,53	4,08	5,12

VESI- JA JÄTEVESIMAKSUJEN KEHITYS



1.7. Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Aikaisemmin koronavirus muutti vesihuollon toimintaa ja vuonna 2022 suurin vaikuttavat tekijä oli Ukrainan sota kerrannaisvaikutuksineen. Sodan seurauksena inflaatiolukemat nousivat ja toisaalta varautumista piti parantaa mm. riskienhallintaa ja varautumissuunnitelmia päivittämällä. Näiden seuraukset näkyivät vuonna 2023 ja edelleen vuonna 2024, erityisesti vaikutukset taloudessa. Noussut korkotaso nosti peruspääomasta maksettavan korvauksen määrää.

Toiminta ja talous on toteutunut melko hyvin suunnitellun mukaisesti. Kustannuksiin vaikuttavat useat eri asiat ja kaikkiin ei pystytä edes itse vaikuttamaan. Esimerkiksi raakaveden laatu vaikuttaa huomattavasti veden käsittelyssä käytettävien kemikaalien määrään ja raakaveden laatu puolestaan riippuu mm. sääolosuhteista. Nervanderin vesilaitoksen käsittelyprosessia on kuitenkin käyty läpi ja parannuskohteita on löydetty niin menetelmistä kuin laitteistakin. Toimintaa pyritään jatkuvasti kehittämään niin työtapojen kuin investointien kautta.

Vuonna 2024 on laadittu vesiosuuskuntaselvitystä, tehty talouden pitkäaikaisen mallinnuksen työkalua ja selvitetty vesihuoltoverkostojen saneeraustarpeita. Merkittävänä suunnittelukohteena ovat olleet makean veden altaan sulkuporttien saneeraus

Vesijohtoverkoston osalta laskuttamattoman veden osuus on 12,86 %, kun se tyypillisesti on vesihuoltolaitoksilla 15-20 %. Laskuttamattoman veden osuus on edelleen suhteellisen pieni.

Viemäreiden toimintaa pyritään parantamaan myös teollisuusjätevesisopimuksin. Neuvotteluita on käyty pitkän vuotta merkittävien jätevesiasiakkaiden kanssa ja sopimuksia on allekirjoitettu kolmetoista kappaletta. Lisäksi kahden yrityksen kanssa on tehty esiselvitystyö ja on päädytty siihen, että tarvetta varsinaiselle sopimukselle ei ole. Lisäksi muutaman yrityksen kanssa neuvottelut ovat vielä kesken. Teollisuusjätevesisopimuksilla pyritään tasaamaan jätevesiviemäreiden virtaamaa ja jäteveden laatua.

1.8. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinta

HUOMIOITA SISÄISESTÄ VALVONNASTA UUDENKAUPUNGIN VESI LIIKELAITOKSEN OSALTA

Liikelaitoksen toiminnassa on noudatettu Uudenkaupungin kaupungin hyväksymää hallintosääntöä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjetta, talousarvion täytäntöönpanomääräyksiä sekä muita annettuja ohjeita.

RISKIENHALLINTA

Liikelaitoksen toiminnassa on selvitetty teknisiä, taloudellisia ja strategisia riskejä ja kehittämismahdollisuuksia. Riskienhallinta on jatkuvaa ja riskejä arvioidaan uudelleen vuosittain.

KOKONAISARVIO SISÄISEN VALVONNAN TOIMIVUUDESTA JA RISKIEN ARVIOINTI JA RISKIENHALLINTA-SUUNNITELMA

Kokonaisuudessaan liikelaitoksen sisäisen valvonnan voidaan todeta toimivan hyvin, mutta kehittämistarpeita on edelleen eri osa-alueilla.

Liikelaitoksen toiminta on kokonaisuudessaan ollut sille asetettujen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden mukaista.

Uudenkaupungin Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – AVAINLUVUT

1.9. Avainluvut

Avainluvut	2024	Yksikkö
Talous, miljoonaa euroa		
Liikevaihto	5,4	milj. €
Käyttömenot	4,0	milj. €
Investoinnit	1,5	milj. €
Maksut €/m³ (alv 0%)		
Talousvesimaksu alv 0 %	1,45	€/m ³ =1 000 litraa
Jätevesimaksu alv 0 %	2,63	€/m ³ =1 000 litraa
Yhteensä alv 0 %	4,08	€/m ³ =1 000 litraa
Laskutus		
Laskutettu talousvesimäärä toiminta-alueelta	798	1 000 m ³
Sopimuskunnille myyty vesi	465	1 000 m ³
Osuuskunnille myyty vesi	140	1 000 m ³
Laskutettu kokonaisvesimäärä	1 403	1 000 m³
Laskutettu jätevesi toiminta-alueelta	935	1 000 m ³
Sopimuskunnilta laskutettu jätevesi	129	1 000 m ³
Osuuskunnilta laskutettu jätevesi	31	1 000 m ³
Laskutettu kokonaisjätevesimäärä	1039	1 000 m³
Verkostot km		
Raakavesiverkostoa, km	45,00	km
Vesijohtoverkostoa, km	353,20	km
Jätevesiverkostoa, km	232,30	km
Liittyneet kiinteistöt vesijohtoverkostoon	3 448	kpl
Liittyneet kiinteistöt viemäriverkostoon	2 679	kpl
Vesivuotojen määrä	11,00	kpl
Jätevesitukosten määrä	22,00	kpl
Henkilöstö		
Vakinainen henkilöstö	11	hlö

2. TOTEUTUMISVERTAILUT

2.1. Talousarvion ja taloussuunnitelman sitovuus

Valtuustoon nähdessä liikelaitoksen osalta sitovia eräjä ovat rahoitustoimen peruspääoman korko, lainamäärä sekä investointien kokonaistaso.

Liikelaitoksen johtokunta hyväksyy valtuuston hyväksymään talousarvioon perustuvan liikelaitoksen talousarvion ja taloussuunnitelman sekä sitovuustason käyttösuunnitelmat. Käyttösuunnitelmassa päätetään, miten määrärahat käytetään ja miten asetetut tulostavoitteet saavutetaan. Käyttötaloudessa noudatetaan koko talousarvion osalta liikelaitoksen palvelualueen nettomenositovuutta ja sitovaksi eräksi määritellään toimintakate.

Investoinneissa määrärahojen sitovuustasona ovat liikelaitoksen palvelualueen nettoinvestoinnit. Investointisuunnitelman investointikohteet ovat sitovia.

Hankintojen (tavarat, palvelut ja urakat) yläraja viranhaltijapäätöksissä on 150 000 euroa. Liikelaitoksen johtaja päättää hankinnoista ja urakoista toimivaltansa mukaan, josta on määrätty Uudenkaupungin kaupungin hallintosäännössä § 29.

Vuoden 2024 sitovuustason toteuma

Käyttötalouden osalta sekä vesilaitoksen että viemärlaitoksen toimintakate ja täten koko liikelaitoksen toimintakate oli talousarviota parempi. Liikelaitoksen nettoinvestoinnit toteutuivat niin ikään talousarviota parempana.

Uudenkaupungin Vesi

TOTEUTUMISVERTAILUT

2.2. Käyttötalouden toteutuminen

VESILAITOS

	01-12 2023	TA 2024	Muutokset	TA+muut.	01-12 2024	Poik- keama	Poik.%
Toimintatuotot							
Liiketoiminnan myynti- tuotot	2 305 827	2 576 000	0	2 576 000	2 554 479	-21 521	-0,8 %
Myyntituotot	2 305 827	2 576 000	0	2 576 000	2 554 479	-21 521	-0,8 %
Maksutuotot	0	700	0	700	0	-700	-100,0 %
Vuokratuotot	4 462	4 000	0	4 000	2 061	-1 939	-48,5 %
Muut toimintatuotot	57 213	66 200	0	66 200	48 091	-18 109	-27,4 %
Toimintatuotot yht.	2 367 502	2 646 900	0	2 646 900	2 604 631	-42 269	-1,6 %
Toimintakulut							
Palkat ja palkkiot	-381 129	-450 533	0	-450 533	-427 274	23 259	-5,2 %
Eläkekulut	-82 313	-125 873	0	-125 873	-86 842	39 030	-31,0 %
Muut henkilösivukulut	-13 578	-17 473	0	-17 473	993	18 466	-105,7 %
Henkilöstökulut	-477 020	-593 879	0	-593 879	-513 124	80 755	-13,6 %
Palvelujen ostot	-410 918	-540 650	0	-540 650	-483 562	57 088	-10,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-623 866	-574 500	0	-574 500	-655 520	-81 020	14,1 %
Vuokratulot	-3 985	-3 000	0	-3 000	-7 502	-4 502	150,1 %
Muut toimintakulut	-11 961	-18 000	0	-18 000	-18 433	-433	2,4 %
Toimintakulut yht.	-1 527 750	-1 730 029	0	-1 730 029	-1 678 141	51 888	-3,0 %
Toimintakate	839 752	916 871	0	916 871	926 490	9 619	1,0 %
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-753 512	-792 428	0	-792 428	-758 381	34 047	-4,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-753 512	-792 428	0	-792 428	-758 381	34 047	-4,3 %
Yli-/alijäämä	106 889	124 443	0	124 443	171 929	47 486	38,2 %

VIEMÄRILAITOS

	01-12 2023	TA 2024	Muutokset	TA+muut.	01-12 2024	Poik- keama	Poik.%
Toimintatuotot							
Liiketoiminnan myynti- tuotot	2 519 053	2 724 000	0	2 724 000	2 824 954	100 954	3,7 %
Myyntituotot	2 519 053	2 724 000	0	2 724 000	2 824 954	100 954	3,7 %
Muut toimintatuotot	16 322	40 000	0	40 000	49 938	9 938	24,8 %
Toimintatuotot yht.	2 535 375	2 764 000	0	2 764 000	2 874 892	110 892	4,0 %
Toimintakulut							
Palkat ja palkkiot	-176 726	-179 189	0	-179 189	-188 115	-8 926	5,0 %
Eläkekulut	-39 009	-35 479	0	-35 479	-41 199	-5 719	16,1 %
Muut henkilösivukulut	-5 822	-6 988	0	-6 988	1 404	8 392	-120,1 %
Henkilöstökulut	-221 557	-221 657	0	-221 657	-227 910	-6 253	2,8 %
Palvelujen ostot	-1 827 387	-1 992 400	0	-1 992 400	-1 970 970	21 430	-1,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-110 968	-120 850	0	-120 850	-109 752	11 098	-9,2 %
Vuokratulot	-182	0	0	0	-2 481	-2 481	-
Muut toimintakulut	-3 646	-500	0	-500	-2 252	-1 752	350,3 %
Toimintakulut yht.	-2 163 740	-2 335 407	0	-2 335 407	-2 313 365	22 042	-0,9 %
Toimintakate	371 635	428 593	0	428 593	561 527	132 933	31,0 %
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-283 737	-297 890	0	-297 890	-304 220	-6 330	2,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-283 737	-297 890	0	-297 890	-304 220	-6 330	2,1 %
Yli-/alijäämä	87 898	130 703	0	130 703	257 306	126 603	96,9 %

Uudenkaupungin Vesi

TOTEUTUMISVERTAILUT

UUDENKAUPUNGIN VESI LIIKELAITOS

	01-12 2023	TA 2024	Muutokset	TA+muut.	01-12 2024	Poik- keama	Poik.%
Toimintatuotot							
Liiketoiminnan myynti- tuotot	4 824 880	5 300 000	0	5 300 000	5 379 433	79 433	1,5 %
Myyntituotot	4 824 880	5 300 000	0	5 300 000	5 379 433	79 433	1,5 %
Maksutuotot	0	700	0	700	0	-700	-100,0 %
Vuokratuotot	4 462	4 000	0	4 000	2 061	-1 939	-48,5 %
Muut toimintatuotot	73 535	106 200	0	106 200	98 029	-8 171	-7,7 %
Toimintatuotot yht.	4 902 877	5 410 900	0	5 410 900	5 479 523	68 623	1,3 %
Toimintakulut							
Palkat ja palkkiot	-557 855	-629 722	0	-629 722	-615 389	14 333	-2,3 %
Eläkekulut	-121 322	-161 352	0	-161 352	-128 041	33 311	-20,6 %
Muut henkilösivukulut	-19 400	-24 462	0	-24 462	2 396	26 858	-109,8 %
Henkilöstökulut	-698 577	-815 536	0	-815 536	-741 034	74 501	-9,1 %
Palvelujen ostot	-2 238 305	-2 533 050	0	-2 533 050	-2 454 532	78 518	-3,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-734 834	-695 350	0	-695 350	-765 272	-69 922	10,1 %
Vuokrakulut	-4 167	-3 000	0	-3 000	-9 983	-6 983	232,8 %
Muut toimintakulut	-15 607	-18 500	0	-18 500	-20 685	-2 185	11,8 %
Toimintakulut yht.	-3 691 490	-4 065 436	0	-4 065 436	-3 991 506	73 930	-1,8 %
Toimintakate	1 211 387	1 345 464	0	1 345 464	1 488 017	142 552	10,6 %
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-1 037 249	-1 090 318	0	-1 090 318	-1 062 601	27 717	-2,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 037 249	-1 090 318	0	-1 090 318	-1 062 601	27 717	-2,5 %
Yli-/alijäämä	-70 482	-18 115	0	-18 115	205 161	223 276	-1232,6 %

Uudenkaupungin Vesi

TOTEUTUMISVERTAILUT

2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

LIIKELAITOKSEN TUOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	01-12 2023	TA 2024	Muutos	TA+M 2024	01-12 2024	Poik- keama	Poik. (%)
Liikevaihto	4 829 342	5 304 000	0	5 304 000	5 381 494	-77 494	101,5 %
Liiketoiminnan muut tuotot	73 535	106 900	0	106 900	98 029	8 871	91,7 %
Ostot tilikauden aikana	-734 834	-695 350	0	-695 350	-765 272	69 922	110,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-734 834	-695 350	0	-695 350	-765 272	69 922	110,1 %
Palvelujen ostot	-2 238 305	-2 533 050	0	-2 533 050	-2 454 532	-78 518	96,9 %
Materiaalit ja palvelut yht.	-2 973 139	-3 228 400	0	-3 228 400	-3 219 804	-8 596	99,7 %
Palkat ja palkkiot	-557 855	-629 722	0	-629 722	-615 389	-14 333	97,7 %
Eläkekulut	-121 322	-161 352	0	-161 352	-128 041	-33 311	79,4 %
Muut henkilösivukulut	-19 400	-24 462	0	-24 462	2 396	-26 858	-9,8 %
Henkilöstökulut yht.	-698 577	-815 536	0	-815 536	-741 034	-74 501	90,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 037 249	-1 090 318	0	-1 090 318	-1 062 601	-27 717	97,5 %
Liiketoiminnan muut kulut	-19 774	-21 500	0	-21 500	-30 668	9 168	142,6 %
Liikelyli-/alijäämä	174 138	255 146	0	255 146	425 416	-170 270	166,7 %
Korkotuotot	6 115	0	0	0	1 284	-1 284	-
Muut rahoitustuotot	14 590	0	0	0	2 542	-2 542	-
Korvaus peruspääomasta	-265 269	-273 261	0	-273 261	-224 074	-49 187	82,0 %
Muut rahoituskulut	-57	0	0	0	-6	6	-
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-244 620	-273 261	0	-273 261	-220 255	-53 006	80,6 %
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	-70 482	-18 115	0	-18 115	205 161	-223 276	-1132,6 %
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	-348 128	348 128	-
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	-348 128	348 128	-
Yli-/alijäämä ennen varauksia	-70 482	-18 115	0	-18 115	-142 966	124 852	789,2 %
Poistoeron muutos	59 379	59 380	0	59 380	59 379	1	100,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-11 103	41 265	0	41 265	-83 587	124 853	-202,6 %

Uudenkaupungin Vesi

TOTEUTUMISVERTAILUT

2.4. Investointiosan toteutuminen

INVESTOINTIHANKKEET, UUDENKAUPUNGIN VESI

	Ed. v. käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Poik-keama	Poik. (%)	Käyttö yht.
Vesilaitos								
9600 ICT-laitteita ja ohjelmistoja, uudishankinta	0	20 000	0	20 000	0	-20 000	0 %	0
9604 RV sulkuportit, laitteiden uusimista	32 862	12 000	0	12 000	10 867	-1 133	91 %	43 729
9606 RV Säännöstelyportti	15 717	150 000	0	150 000	158 491	8 491	106 %	174 208
9608 Nervanderin vesil. / prosessi ja valvontalaitteet, uudishankinta	30 453	150 000	0	150 000	60 064	-89 936	40 %	90 517
9609 Vesiverkoston laajennus, uudisrakennus	94 940	50 000	0	50 000	0	-50 000	0 %	94 940
9610 Pinipajun alavesisäiliö, uudisrakennus	0	0	0	0	0	0	-	0
9612 Keskustan vesiverkoston saneeraus	334 017	350 000	0	350 000	160 512	-189 488	46 %	494 529
9613 Kalannin vesiverkoston saneeraus	69 373	20 000	0	20 000	208 660	188 660	1043 %	278 033
9614 Lokalahden vesiverkoston saneeraus	2 421	20 000	0	20 000	39 006	19 006	195 %	41 427
9615 Vesiverkoston kaukovalvonta, uudisrakentaminen	13 720	12 000	0	12 000	0	-12 000	0 %	13 720
9616 Vedenottamo, Kalanti, prosessin par.	6 121	0	0	0	0	0	-	6 121
9618 Ruutukaava-alueen palopostit	0	40 000	0	40 000	23 275	-16 725	58 %	23 275
9639 Raakavesiverkoston saneeraus / laajennus	1 114	160 000	0	160 000	0	-160 000	0 %	1 114
9640 Autokatos, varastot, verstaalit, uudisrakentaminen	51 200	300 000	0	300 000	440 804	140 804	147 %	492 004
9641 Verkoston kalustohankinnat, uudishankinta	24 006	15 000	0	15 000	36 458	21 458	243 %	60 464
9643 RVPK ja venttiiliasemien saneeraus	7 603	12 000	0	12 000	0	-12 000	0 %	7 603
9644 RV kiinteistöjen saneeraus	0	40 000	0	40 000	0	-40 000	0 %	0
9645 Verkoston rakennusten saneeraus	0	35 000	0	35 000	0	-35 000	0 %	0
9646 Sähkökeskusten uusiminen ja dokumentoinnin päivitys	0	80 000	0	80 000	0	-80 000	0 %	0
Vesilaitos yht.	683 547	1 466 000	0	1 466 000	1 138 137	-327 863	78 %	1 821 684
Viemärlaitos								
9650 Viemäriverkoston laajennus, uudistakentaminen	324 475	20 000	0	20 000	15 217	-4 783	76 %	339 692
9651 Keskustan viemäriverkoston saneeraus	144 030	200 000	0	200 000	34 032	-165 968	17 %	178 063
9652 Kalannin viemäriverkoston saneeraus	2 709	50 000	0	50 000	266 104	216 104	532 %	268 813
9653 Lokalahden viemäriverkoston saneeraus	47 719	30 000	0	30 000	0	-30 000	0 %	47 719
9655 Pumppaamon saneeraus	0	80 000	0	80 000	50 963	-29 037	64 %	50 963
Viemärlaitos yht.	518 933	380 000	0	380 000	366 316	-13 684	96 %	885 250
Investointihankkeet yhteensä								
-Tulot	0	0	0	0	0	0	-	0
-Menot	1 202 480	1 846 000	0	1 846 000	1 504 453	-341 547	81 %	2 706 933
Netto	1 202 480	1 846 000	0	1 846 000	1 504 453	-341 547	81 %	2 706 933

Uudenkaupungin Vesi

TOTEUTUMISVERTAILUT

2.5. Rahoitusosan toteutuminen

LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	TA 2024	Muutos	TA+muut.	01-12 2024	Poikkeama	Poik. (%)
Toiminnan rahavirta						
Liikelyli-/alijäämä	255 146	0	255 146	425 416	170 270	166,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	1 090 318	0	1 090 318	1 062 601	-27 717	97,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-273 261	0	-273 261	-220 255	53 006	80,6 %
Satunnaiset erät	0	0	0	-348 128	-348 128	-
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	348 128	348 128	-
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 072 203	0	1 072 203	1 267 762	195 559	118,2 %
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-1 846 000	0	-1 846 000	-1 504 453	341 547	81,5 %
Investointien rahavirta yhteensä	-1 846 000	0	-1 846 000	-1 504 453	341 547	81,5 %
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-773 797	0	-773 797	-236 691	537 106	30,6 %
Rahoituksen rahavirta						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiant. varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	-13	-13	-
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	0	0	0	-1 501 436	-1 501 436	-
Saamisten muutos muilta	0	0	0	-345 059	-345 059	-
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	0	0	0	-31 006	-31 006	-
Korottomien velkojen muutos muilta	0	0	0	101 481	101 481	-
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	0	0	0	-1 776 033	-1 776 033	-
Rahoituksen rahavirta yhteensä	0	0	0	-1 776 033	-1 776 033	-
Rahavarojen muutos	-773 797	0	-773 797	-2 012 723	-1 238 927	260,1 %
Rahavarat jakson alussa	0	0	0	2 012 723	2 012 723	-
Rahavarat jakson lopussa	-773 797	0	-773 797	0	773 797	0,0 %

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Liikelaitoksen tuloslaskelma

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA

	2024	2023
Liikevaihto	5 381 493,82	4 829 342,13
Liiketoiminnan muut tuotot	98 028,91	73 534,74
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-765 272,24	-734 834,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-765 272,24	-734 834,00
Palvelujen ostot	-2 454 531,81	-2 238 305,33
Materiaalit ja palvelut yht.	-3 219 804,05	-2 973 139,33
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-615 389,44	-557 855,01
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-128 041,12	-121 322,36
Muut henkilösivukulut	2 396,44	-19 399,68
Henkilöstökulut yht.	-741 034,12	-698 577,05
Poistot ja arvonalentumiset	-1 062 600,82	-1 037 248,79
Liiketoiminnan muut kulut	-30 667,80	-19 773,90
Liikelyli-/alijäämä	425 415,94	174 137,80
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 284,06	6 115,03
Muut rahoitustuotot	2 541,65	14 590,23
Korvaus peruspääomasta	-224 074,38	-265 268,54
Muut rahoituskulut	-5,85	-56,85
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-220 254,52	-244 620,13
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia erä	205 161,42	-70 482,33
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut	-348 127,82	0,00
Satunnaiset erät yht.	-348 127,82	0,00
Yli-/alijäämä ennen varauksia	-142 966,40	-70 482,33
Poistoeron muutos	59 379,15	59 379,15
Tilikauden yli-/alijäämä	-83 587,25	-11 103,18

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,6 %	1,2 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	2,6 %	1,2 %
Voitto, %	-2,7 %	-1,5 %

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Sijoitetun pääoman tuotto, %

- $= 100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset})$
- Tunnusluku kertoo liikelaitoksen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta.
- Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

- $= 100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta/kuntayhtymältä} + \text{Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset})$
- Voitto, % $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$
- Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä enne varauksia ja veroja muodostuu liikevaihdosta.
- Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.2. Liikelaitoksen rahoituslaskelma

LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Liikelyli-/alijäämä	425 415,94	174 137,80
Poistot ja arvonalentumiset	1 062 600,82	1 037 248,79
Rahoitustuotot ja -kulut	-220 254,52	-244 620,13
Satunnaiset erät	-348 127,82	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	348 127,82	0,00
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 267 762,24	966 766,46
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 504 453,14	-1 202 480,10
Investointien rahavirta yhteensä	-1 504 453,14	-1 202 480,10
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-236 690,90	-235 713,64
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääomien muutokset	-13,11	-10,42
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-1 501 435,57	17 163,72
Saamisten muutos muilta	-345 059,11	-14 452,45
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-31 005,90	302 557,13
Korottomien velkojen muutos muilta	101 481,11	111 904,15
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 776 032,58	417 162,13
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 776 032,58	417 162,13
Rahavarojen muutos	-2 012 723,48	181 448,49
Rahavarat jakson alussa	2 012 723,48	1 831 274,99
Rahavarat jakson lopussa	0,00	2 012 723,48

LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	134 394	671 369
Investointien tulorahoitus, %	84,3 %	80,4 %
Lainanhoitokate	0,00	0,00
Kassan riittävyys, pv	0	142
Quick ratio	1,87	2,05
Current ratio	1,87	2,05

Uudenkaupungin Veden pankkitili on liitetty kunnan omistamaan konsernitiliin. Tästä johtuen rahat ja pankkisaamiset esitetään taseessa erässä "Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä". Vastaavasti rahoituslaskelmassa konsernitilin muutokset esitetään osana erässä "Saamisten muutos kunnalta".

TUNNUSLUKIJEN LASKENTAKAAVAT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

Investointien tulorahoitus, %

- = 100 * (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia erä + Poistot ja arvonalentumiset - Tuloverot) / Investointien omahankintameno)

- Investointien tulo-rahoitus-tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulo-rahoituksella.

Lainanhoitokate

- $= (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$
- Lainanhoitokate kertoo liikelaitoksen tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennystenmaksuun.

Kassan riittävyys, pv

- $= 365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12 / \text{Kassasta maksut tilikaudelta}$
- Liikelaitoksen maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa liikelaitoksen rahavaroilla.

Quick ratio

- $= (\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$
- Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. Hyvä >1 , tyydyttävä $0,5-1$, heikko $<0,5$.

Current ratio

- $= (\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$
- Current ratio eli käyttöpääomasuhde kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten kesken. Hyvä >2 , tyydyttävä $1-2$, heikko <1 .

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.3. Liikelaitoksen tase

LIKELAITOKSEN TASE - VASTAAVAA

	2024	2023
VASTAAVAA		
A Pysyvät vastaavat		
II Aineelliset hyödykkeet		
2. Rakennukset	369 286,16	472 485,12
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 107 918,08	16 141 824,03
4. Koneet ja kalusto	34 841,41	55 179,51
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	752 501,56	153 206,23
II Aineelliset hyödykkeet yhteensä	17 264 547,21	16 822 694,89
III Sijoitukset		
4. Muut saamiset	52 327,69	52 327,69
III Sijoitukset yhteensä	52 327,69	52 327,69
A Pysyvät vastaavat yhteensä	17 316 874,90	16 875 022,58
C Vaihtuvat vastaavat		
II Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	876 868,43	528 543,30
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	1 517 664,59	16 229,02
5. Siirtosaamiset	0,00	3 266,02
II Saamiset yhteensä	2 394 533,02	548 038,34
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	2 012 723,48
C Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 394 533,02	2 560 761,82
VASTAAVAA YHTEENSÄ	19 711 407,92	19 435 784,40

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

LIIKELAITOKSEN TASE - VASTATTAVAA

	2024	2023
VASTATTAVAA		
A Oma pääoma		
I Peruspääoma	6 831 535,93	6 831 535,93
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	9 053 664,52	9 064 767,70
V Tilikauden yli-/alijäämä	-83 587,25	-11 103,18
A Oma pääoma yhteensä	15 801 613,20	15 885 200,45
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
1. Poistoero	383 026,12	442 405,27
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	383 026,12	442 405,27
C Pakolliset varaukset		
2. Muut pakolliset varaukset	348 127,82	0,00
C Pakolliset varaukset yhteensä	348 127,82	0,00
D Toimeksiantojen pääomat		
3. Muut toimeksiantojen pääomat	400,88	413,99
D Toimeksiantojen pääomat yhteensä	400,88	413,99
E Vieras pääoma		
Korottomat		
9. Muut velat / liittymismaksut	1 900 674,04	1 860 954,04
Korottomat		
7. Ostovelat	268 822,67	295 408,05
8. Korottomat velat kunnilta/kuntayhtymältä	480 839,98	511 845,88
9. Muut velat / liittymismaksut	318 186,60	30 079,68
10. Siirtovelat	209 716,61	409 477,04
E Vieras pääoma yhteensä	3 178 239,90	3 107 764,69
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	19 711 407,92	19 435 784,40

LIIKELAITOKSEN TASEEN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	82,1 %	84,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	58,0 %	63,4 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euroa	8 970	9 054
Lainakanta 31.12., 1 000 euroa	0	0
Lainasaamiset, 1 000 euroa	0	0

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Omavaraisuusaste, %

- = $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$
- Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

- = $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$
- Tunnusluku kertoo, kuinka paljon liikelaitoksen käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

- = $(\text{edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{Tilikauden yli-/alijäämä}) / 1\,000$

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Lainakanta 31.12., 1000 €

- = (Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat + Korottomat velat kunnilta)) / 1 000

Lainasaamiset 31.12., 1000 €

- = (Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset) / 1 000

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

4.1.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Käyttöomaisuuden arvostus

Kaupungin omaisuus arvostettiin uudelleen 01.01.1997 kuntien siirtyessä uuteen kirjanpitokäsittelyyn. Rakennusten ja rakennelmien hankintahinnat ja näihin investointeihin saadut rahoitusosuudet selvitettiin ja tehtiin hankintahetkestä alkaen suunnitelman mukaiset poistot.

Jäännösarvot 31.12.1996 otettiin avaavan taseen 01.01.1997 alkuarvoksi ja jäljellä oleva poisto-aika otettiin poistoajaksi. Joidenkin Kalannin kunnalta siirtyneiden rakennusten hankintahintojen ja -aikojen selvittäminen lakkautetun kunnan arkistosta havaittiin liian työlääksi, ja näiden kohteiden osalta otettiin 01.01.1997 arvoksi kirjanpitoarvo 31.12.1990 ja jäljellä olevaksi poistoajaksi 10 vuotta.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on 15.11.2011 antanut uuden yleisohjeen pysyvien vastaavien hyödykkeiden suunnitelmapoistojen perusteista. Yleisohjeen mukaista poistosuunnitelmaa on noudatettava tilivuoden 2013 alusta. Lähtökohtana on poistojen tekeminen hyödykekohtaisesti varovaisuuden periaatetta noudattaen ja käyttäen mahdollisimman lyhyttä poisto-aikaa. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt poistosuunnitelman kokouksessaan 11.12.2012.

Muiden laitteiden ja kalusteiden poisto-aika on kaupungin poistosuunnitelmassa ollut 3 vuotta. Atk-laitteiden poistoajaksi soveltuu 3 vuotta, mutta muita laitteita ja kalusteita käytetään pidempään. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 31.10.2022 kokouksessaan poistosuunnitelman muutoksen ja 1.1.2023 alkaen uusien hankintojen osalta muiden laitteiden ja kalusteiden poisto-aika on 5 vuotta.

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelma mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa "Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet".

Vuoden 2017 alusta otettiin käyttöön uusi UNIT 4 Business World -käyttöomaisuuskirjanpito-ohjelma. Historiatietoja ei ollut mahdollista konvertoida vanhasta ohjelmasta, vaan hankinta-arvo, vuoden 2016 lopun arvon ja jäljellä oleva poisto-aika tallennettiin uuteen ohjelmaan. Hyödykkeet avattiin uuteen ohjelmaan ja niiden poistot jatkuvat noudattaen entisessä ohjelmassa käytettyjä poisto-aikoja.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaisopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronavaihtosopimuksia. Kaikki koronavaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Sopimusten ehdot on selvitetty liitteessä nro 41. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi.

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.2. Tuloslaskelman liitetiedot

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN POISTOMENETELMÄT JA POISTOAJAT

Laji	Poistomenetelmä	Poistoaika, vanha	Poistoaika uusille hankkeille 1.1.2013 alkaen	Poistoaika uusille hankkeille 1.1.2023 alkaen
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet		3 v	5 v	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot				
ATK-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset	Tasapoisto	3 v	3 v	3 v
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto			3 v
Aineelliset hyödykkeet				
Rakennukset ja rakennelmat				
Hallinto- ja laitosrakennukset		40 v	40 v	40 v
Hallinto- ja laitosrakennukset, kiviset	Tasapoisto		40 v	40 v
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset	Tasapoisto		25 v	25 v
Koulurakennukset, kiviset	Tasapoisto		35 v	35 v
Koulurakennukset, puiset	Tasapoisto		30 v	30 v
Päiväkodit, kiviset	Tasapoisto		30 v	30 v
Päiväkodit, puiset	Tasapoisto		25 v	25 v
Uimahallit	Tasapoisto		30 v	30 v
Liikuntahallit	Tasapoisto		35 v	35 v
Tehdas- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto	25 v	25 v	25 v
Keskuskeittiö	Tasapoisto		25 v	25 v
Teollisuushallit	Tasapoisto	10 v	10 v	15 v
Talousrakennukset			30 v	30 v
Varastot, kiviset	Tasapoisto		30 v	30 v
Varastot, puiset	Tasapoisto		25 v	25 v
Muut rakennukset	Tasapoisto	20 v	20 v	20 v
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20 v		20 v
Urheilukenttien huoltorakennukset	Tasapoisto		25 v	25 v
Virkistysalueen mökit/saunat	Tasapoisto		30 v	30 v
Asuinrakennukset		40 v		
Rivi- ja pientalot, kiviset	Tasapoisto		40 v	40 v
Rivi- ja pientalot, puiset	Tasapoisto		40 v	40 v
Kerrostalot, kiviset	Tasapoisto		40 v	40 v
Rakennusten perusparannukset	Tasapoisto		25 v	25 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Maarakenteet	Tasapoisto	15 v		15 v
Sataman kenttäalueet	Tasapoisto	20 v	20 v	20 v
Vesirakenteet	Tasapoisto	20 v	20 v	20 v
Sataman laiturit	Tasapoisto	30 v	30 v	30 v
Muut kiinteät laitteet ja rakenteet	Tasapoisto	20 v	15 v	15 v

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Laji	Poistomene- telmä	Poistoaika, vanha	Poistoaika uusille hankkeille 1.1.2013 alkaen	Poistoaika uusille hankkeille 1.1.2023 alkaen
Jätehuollon kiinteät rakenteet ja laitteet tasapoisto	Tasapoisto	15 v	15 v	15 v
Johtoverkostot ja laitteet				
Vesi- ja viemäriverkostot tasapoisto	Tasapoisto	35 v	35 v	35 v
Koneistot tasapoisto	Tasapoisto	10 v	10 v	10 v
Vanhainkodin lämpöjohtoverkko tasapoisto	Tasapoisto	30 v	30 v	30 v
Kiinteistöjen kaukovalvonta tasapoisto	Tasapoisto	10 v	10 v	10 v
Koneet ja kalusto				
Raskaat työkoneet tasapoisto	Tasapoisto	12 v	12 v	12 v
Kuljetusvälineet tasapoisto	Tasapoisto	5 v	5 v	5 v
Veneet tasapoisto	Tasapoisto	8 v		
Rautaiset alukset tasapoisto	Tasapoisto	8 v	15 v	15 v
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet tasapoisto	Tasapoisto	8 v	8 v	8 v
Muut laitteet ja kalusteet				
Atk-laitteet ja -kalusteet tasapoisto	Tasapoisto	3 v	3 v	3 v
Muu irtaimisto tasapoisto	Tasapoisto	3 v	3 v	5 v
Muut aineelliset hyödykkeet	Tasapoisto			
Luonnonvarat	Ei poistoa		Ei poistoa	Ei poistoa
Taide-esineet	Ei poistoa		Ei poistoa	Ei poistoa

4.3. Tasetta koskevat liitetiedot

4.3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Maa- ja vesi- alueet	Rakennukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelli- set hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyö- dykkeet yht.
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	472 485,12	16 141 824,03	55 179,51	0,00	153 206,23	16 822 694,89
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	905 157,81	0,00	0,00	599 295,33	1 504 453,14
Tilikauden poisto	0,00	-103 198,96	-939 063,76	-20 338,10	0,00	0,00	-1 062 600,82
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	369 286,16	16 107 918,08	34 841,41	0,00	752 501,56	17 264 547,21
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	369 286,16	16 107 918,08	34 841,41	0,00	752 501,56	17 264 547,21

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIOITUKSET

	Liittymismaksusaamiset
Hankintameno 1.1.	52 327,69
Hankintameno 31.12.	52 327,69

SAAMISTEN ERITTELY

	2024	2023
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	8 089,88	-8 134,74
Yhteensä	8 089,88	-8 134,74
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myyntisaamiset	1 759,48	943,69
Yhteensä	1 759,48	943,69
Kunnan sisäiset saamiset		
Myyntisaamiset	54 517,72	16 229,02
Lainasaamiset	1 461 689,35	0,00
Siirtosaamiset	1 457,52	3 266,02
Yhteensä	1 517 664,59	19 495,04
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	867 019,07	535 734,35
Yhteensä	867 019,07	535 734,35
Saamiset yhteensä	2 394 533,02	548 038,34

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	2024	2023
Peruspääoma 1.1.	6 831 535,93	6 831 535,93
Peruspääoma 31.12.	6 831 535,93	6 831 535,93
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	9 053 664,52	9 064 767,70
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä	-83 587,25	-11 103,18
Oma pääoma yhteensä 31.12.	15 801 613,20	15 885 200,45

PAKOLLISET VARAUKSET

	2024	2023
Muut pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	348 127,82	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	348 127,82	0,00

Makeanvedenaltaan uuden säännöstelyluvan mukainen maanomistajakorvaus

MUUT PITKÄAIKAISET VELAT

	2024	2023
Muut pitkäaikaiset velat		
Liittymismaksut	1 900 674,04	1 860 954,04
Muut pitkäaikaiset velat	1 900 674,04	1 860 954,04

MUUT LYHYTAIKAISET VELAT

	2024	2023
Muut lyhytaikaiset velat		
Muut velat	318 186,60	30 079,68
Muut lyhytaikaiset velat	318 186,60	30 079,68

SIIRTOVELAT

	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	138 737,55	121 256,14
Keva, työnantaja	10 461,37	8 053,55
Valtion Eläkerahasto, työntekijä	4 490,12	3 568,68
Muut siirtovelat	280 101,95	276 598,67
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	433 790,99	409 477,04

4.4. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ

	2024	2023
Henkilöstö		
Vakituiset	10	10
Määräaikaiset	3	2
Henkilöstö yhteensä	13	12

Uudenkaupungin Vesi

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

	2024	2023
Pro Uusikaupunki ry	8,40	4,20
Uudenkaupungin Kunnalliset JHL ry 614	0,00	258,97
Jyty Uusikaupunki ry	0,00	41,62
Uudenkaupungin Kokoomus	163,80	63,00
Uudenkaupungin Perussuomalaiset	67,20	25,20
Keskustan kalannin-Ugin yhd.	147,00	21,00
SDP:n Ugin kunnallisjärjestö	138,30	0,00
Luottamushenkilömaksut yhteensä	524,70	413,99

5. LUETTELO KÄYTETYISTÄ TILIKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

LUETTELO TILIKIRJOISTA

Tasekirja sidottuna kirjana.

Tasetilien saldospelvitykset sidottuina kirjoina

- laskutustilien saldospelvitykset sisältäen avointen laskujen luettelot
- ostoreskontratin saldospelvitys sisältäen ostovelat toimittajittain.

TAPAHTUMASARJAT

UNIT4 BUSINESS WORLD -TALOUSHALLINNON OHJELMA

TS	Kuvaus
10	Pääkirjatapahtumat (ei työnkulkua) suorakirjaus
11	Jaksotukset
14	Pääkirjaviennit esijärjestelmistä
15	Alkutase
18	Pääkirjatapahtumat (työnkulku)
19	Käyttöomaisuustapahtumat
20	Toimittajalaskut
31	Korkolaskut
33	Luottotappiot
41	Vesi- ja jätevesilaskut
45	Vesihuollon muu laskutus

6. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Uusikaupunki, 26. päivänä helmikuuta 2025

TILINTARKASTAJIEN MERKINTÄ:

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen.

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Uusikaupunki 9 päivänä touko kuuta 2025

BDO Audiator Oy, Tilintarkastusyhteisö

Sari Isaksson

Sari Isaksson

JHT, KHT

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 40 pages before this page
Dokumentet inneholder 40 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 40 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 40 sider før denne side

Detta dokument innehåller 40 sidor före denna sida

JUSSI PAULI KOSKI

bdd5a58c-5c1a-4cf5-b6b3-6db9bd31dc3e - 2025-02-26 18:31:49 UTC +02:00
BankID / MobileID - 60450cb1-b565-48a6-8ce5-e85897cc4ed1 - FI

PETRI MARTTILA

f9df4bf-2939-41e3-977f-121c5667c4ea - 2025-02-26 18:55:53 UTC +02:00
BankID / MobileID - 3ac72753-ac71-43a5-b776-a468a048a964 - FI

MAURI SAMULI HAAPASALO

b9c2af18-2073-410f-9ec9-f6373358a8ad - 2025-02-26 19:30:24 UTC +02:00
BankID / MobileID - 57bbef73-ab56-4031-bc10-1cd587f4c08d - FI

Kim Martin Westerholm
Uudenkaupungin Vesi, FI01440366, Nervanderinkatu 9, 23500, Uusikaupunki
e83d45db-381f-4216-863b-dee6db4251cd - 2025-02-27 08:55:59 UTC +02:00
BankID / MobileID - 3974ddff-d069-438a-bbfa-4e3727048c31 - FI
Representative - Nimenkirjoitusoikeus - Firmateckningsrätt - Representant - Repræsentant

ELINA RISUNEN

10c0f9ed-3dad-450e-b8f6-4b9969aa520f - 2025-02-27 09:48:53 UTC +02:00
BankID / MobileID - 1728d762-a047-48ec-bcc6-4feca200b03f - FI

authority to sign	asemavaltuus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firmateckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberøvende

Toimintakertomus 2024



**VAKKA-SUOMEN
VESI**

Vakka-Suomen Veden
johtokunta:
27.2.2025

*Puhtaampaa
ympäristöä
rakentamassa*

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1. LIIKELAITOKSEN JOHTAJAN KATSAUS	1
1.2. LIIKELAITOKSEN HALLINTO JA HENKILÖSTÖ	3
1.3. ASIAKKAAT JA JÄTEVEDEN PUHDISTUSPALVELUJEN MYYNTI.....	4
1.4. JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT	5
1.5. VERKOSTOT	19
1.6. UUDENKAUPUNGIN MERIALUEEN TILA.....	19
1.7. TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS SEKÄ TOTEUTUMINEN	22
1.8. OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	29
1.9. SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIEN HALLINTA	30
1.10. AVAINLUVUT	31
2. TOTEUTUMISVERTAILUT	32
2.1. TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN SITOVUUS.....	32
2.2. KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN	33
2.3. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	34
2.4. INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	35
2.5. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	36
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	37
3.1. LIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	37
3.2. LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA.....	39
3.3. LIIKELAITOKSEN TASE	41
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	44
4.1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	44
4.1.1. ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA MENETELMÄT	44
4.2. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT.....	45
4.3. TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	46
4.3.1. TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	46
4.3.2. TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	46
4.4. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	47
5. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	48
6. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT.....	49

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Liikelaitoksen johtajan katsaus



Yhteiskunta ei ole milloinkaan voinut elää ilman vettä ja ihmisen toiminnasta on aina aiheutunut jätevesiä.

Jätevesien kerääminen ja sen puhdistus on ympäristöteko vailla vertaakaan. Käytetty talousvesi kerätään teollisuudesta ja kotitalouksilta viemäriverkostoon ja johdetaan jätevedenpuhdistamolle käsiteltäväksi. Jätevedenpuhdistusprosessia valvotaan jatkuvasti ja puhdistustulos pidetään ensiluokkaisena. Käsitellyt jätevedet lasketaan puhdistuksen jälkeen purkuvesistöön. Vakka-Suomessa jätevedet puhdistetaan Hämönniemen puhdistamolla, joka on nykyisin yksi koko valtakunnan parhaista puhdistamoista puhdistustuloksilla mitaten.

Vastuullinen jätevesistä huolehtiminen on olennainen osa niin vesihuollon kuin koko yhteiskunnankin toimintaa. Teollisuudesta tulevat jätevedet ovat toisinaan normaalista asumisjätevesistä poikkeavia. Poikkeavien jätevesien tai poikkeuksellisten suurten jätevesimäärien johtaminen viemäriverkostoon on aina luvunvaraista ja sitä ohjataan teollisuusjätevesisopimuksien avulla. Niissä sovitaan yhteisistä pelisäännöistä ja siten voidaan taata verkoston ja puhdistamon häiriötön toiminta. Näitä sopimuksia on joka vuosi neuvoteltu lisää Uudessakaupungissa, mutta naapurikunnissa sopimusten edistäminen on valitettavasti pysähtynyt.

Toimintavarmuutta on parannettu erilaisten suunnitelmien ja viranomaisyhteistyön kautta. Varautumis- ja pelastussuunnitelmia on päivitetty ja kemikaaliturvallisuutta on parannettu yhdessä TUKES:n kanssa. Myös kyberturvallisuuteen on kiinnitetty erityistä huomiota.

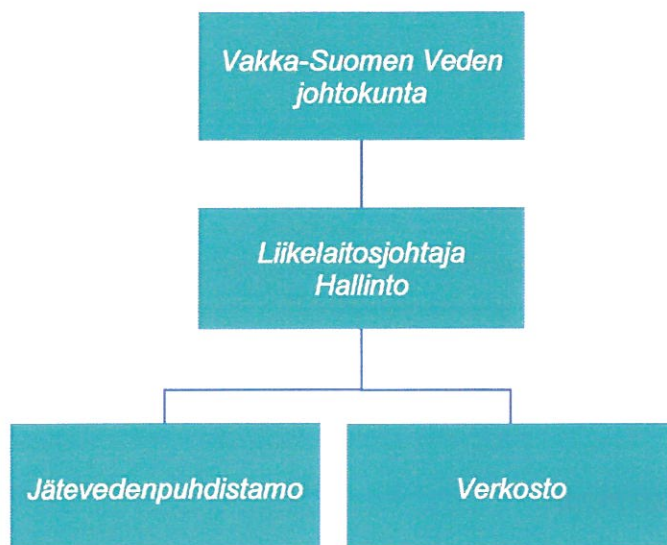
Vuonna 2023 saadun uuden ympäristöluvan mukaan luvanhakijan on 30.6.2025 mennessä tehtävä selvitys jätevesien jälkikäsittelyn ja hygienisoinnin tarpeesta ja toteuttamismahdollisuuksista sekä niiden vaikutuksista jätevedenpuhdistamon puhdistettujen jätevesien laatuun ja määrään. Tässä selvityksessä mitataan viiden viiden vuoden ajalta jätevedenpuhdistamon onnistumista ja sen perusteella selvitetään myös tulevaisuuden investointeja.

Jokaiselle vuodelle on aina asetettu myös toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita. Toiminnallisia tavoitteita ei saavutettu täysin. Kasvaneet sademäärät aiheuttavat ongelmia jäteveden siirtolinjassa ja sulamisvesien sekä rankkasateiden aikana ylivuodot ovat mahdollisia. Työturvallisuus oli hyvää ja taloudessa saavutettiin arvioitua parempi tulos. Liikelaitoksella on kuitenkin edelleen runsaasti velkaa ja pääomakustannukset sekä poistot ovat suuret. Hyvää puhdistustulosta voidaan ylläpitää ainoastaan hyvän taloudenpidon myötä. Siksi tulevaisuudessakin on tärkeää saada pääomakustannuksia alemmas, jotta tulevat investoinnit voidaan toteuttaa ja edelleen omalta osaltamme auttaa Itämeren toipumaan.

Kim Westerholm

Liikelaitoksen johtaja

1.2. Liikelaitoksen hallinto ja henkilöstö



JOHTOKUNTA OHJAA JA SEURAA

Liikelaitoksen toimintaa ohjaavat Laitilan kaupungin ja Uudenkaupungin kaupungin valtuustojen liikelaitoksen perustamisen yhteydessä yhteisesti sopimat ja määrittelemät toimintatavoitteet ja tuottovaatimukset. Lisäksi liikelaitoksen toiminnassa noudatetaan Uudenkaupungin kaupungin hallintosääntöä ja siellä johtokunnalle määrättyjä tehtäviä § 44.

Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen johtokunta ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa. Johtokunta vastaa liikelaitoksen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Johtokunnassa on kuusi (6) jäsentä, joista puolet Uudestakaupungista ja puolet Laitilan kaupungista.

Hallintosäännön mukaan johtokunta asettaa liikelaitokselle vuosittain sitovat toiminnalliset tavoitteet ja hyväksyy toiminta- ja taloussuunnitelmat tuleville vuosille. Johtokunnalle kuuluu liikelaitoksen tilinpäätöksen laadinta ja hyväksyminen. Vuonna 2024 johtokunta kokoontui 6 kertaa ja käsitteli 35 erilaista asiakokonaisuutta.

VAKKA-SUOMEN VESI LIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA 2024

2024	Jäsen	Varajäsen	Kunta
puheenjohtaja	Matti Karhu	Jarmo Kolkka	Uusikaupunki
varapuheenjohtaja	Matti Viljanen	Katri Jalonen	Laitila
	Vuokko Virtanen	Jari Nevavuori	Uusikaupunki
	Paula Elo	Jari Kiveinen	Laitila
	Jarkko Kupiainen	Martti Sjölund	Laitila
	Seppo Laine	Tarja Suves	Uusikaupunki

Kuntien asiantuntijajäsenet			
tekninen johtaja	Jari Nikkari		Uusikaupunki
vesihuoltopäällikkö	Niko Kryssi	1.9.2024 asti	Laitila

HENKILÖSTÖ, OSAAVAA JÄTEVESIPALVELUA

Vuoden 2024 aikana liikelaitoksen henkilökunnan määrä oli 3 henkilöä.

Liikelaitoksen johto- ja hallintopalvelut ostetaan Uudenkaupungin Vedeltä. Uudenkaupungin Veden liikelaitoksen johtajan, käyttöinsinöörin ja toimistonhoitajan työajasta ja kustannuksista 15 % kohdistuu Vakka-Suomen Vedelle.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto, ICT-palvelut ja puhtaanapitopalvelut ostetaan Uudenkaupungin kaupungilta.

1.3. Asiakkaat ja jäteveden puhdistuspalvelujen myynti

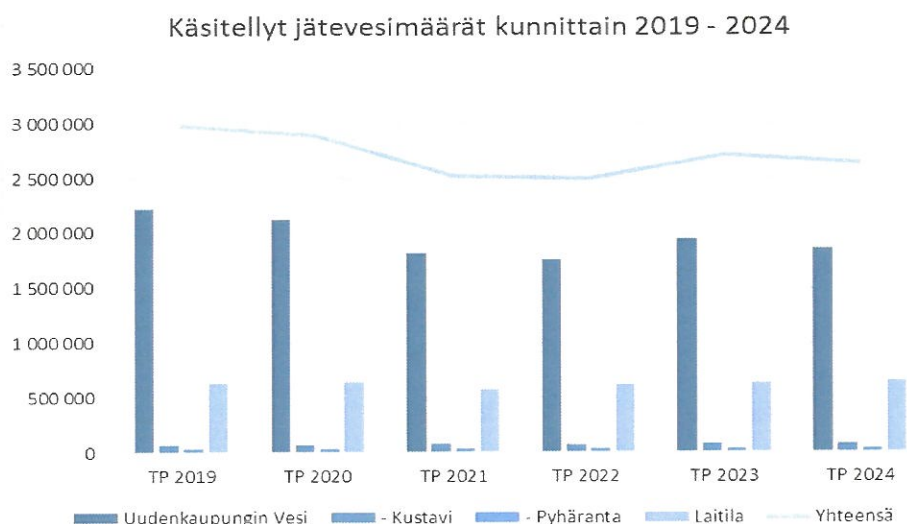
Vakka-Suomen Vesi on jäteveden tukkupuhdistaja ja sillä on kaksi asiakasta, Uudenkaupungin Vesi ja Laitilan kaupunki. Puhdistuspalvelut tuotetaan Uudessakaupungissa Häpönniemen puhdistamolla. Puhdistuspalvelusta veloittettava maksu perustuu laitoksen asiakkailta vastaanottamaan jätevesimäärään.

Häpönniemen jätevedenpuhdistamo toimii seudullisesti. Jäteveden-puhdistamolla käsitellään Uudenkaupungin, Kalannin, Lokalahden ja Pyhämaan taajama-alueiden jätevedet. Lisäksi puhdistamolle johdetaan haja-asutusalueilla toimivien jätevesi- ja viemäriosuuskuntien jätevedet.

Naapurikunnista jätevesiä Häpönniemeen johdetaan Laitilasta, Kustavista sekä Pyhärannasta.

Häpönniemen puhdistamolla käsiteltiin jätevettä vuonna 2024 yhteensä 2 639 517 m³. Tämä oli 2,8 % vähemmän kuin vuonna 2023 (2 709 618 m³).

Lisäksi puhdistamolla vastaanotettiin vuoden 2024 aikana sako- ja umpikaivolietettä sekä puhdistamon ylijäämälietettä yhteensä 8 391 m³ (7 842 m³). Tässä kasvua viime vuoteen oli 7,0 %.



1.4.Jätevedenpuhdistamon toiminta ja tunnusluvut

JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA

Häpöniemen jätevedenpuhdistamo

Jätevedenpuhdistamon avainlukuja	2024 Yksikkö
Käsitelty jätevesimäärä	2 639 517 m ³
Vastaanotettu umpi-, sako- ja puhdistamoliete	8 391 m ³
Jätevesien käsittelystä syntynyt puhdistamo liete	4 579 960 m ³
Jätevesien käsittelystä syntynyt välppäjäte	12 300 m ³

Häpönniemen puhdistamolla syntyvä ja mekaanisesti kuivattu jätevesiliete toimitettiin käsiteltäväksi Gasum Oy:n biokaasulaitokselle Huittisiin yhteensä 4 579 960 kg (4 319 940 kg). Kasvua viime vuoteen verrattuna oli 6,0 %.

HÄPÖNNIEMEN JÄTEVEDENPUHDISTAMON YMPÄRISTÖLUPA JA PUHDISTUSTULOKSET

Jätevedenpuhdistamon ympäristöluvan vaatimukset

Häpönniemen jätevedenpuhdistamolle saatiin uusi ympäristölupa (ESAVI nro 311/2021) 11.10.2021. Aluehallintovirasto oli luvassa määrännyt, että päätöstä on noudatettava mahdollisesta muutoksenhausta huolimatta. Luvasta jätettiin valitus Vaasan hallinto-oikeuteen, mutta uusi lupa astui siis voimaan valitusajan päätymisen jälkeen eli 17.11.2021. Vaasan hallinto-oikeudesta päätös tuli 6.10.2023 ja siinä tarkennettiin muita lupaehtoja kuin puhdistustulosten vaatimuksia.

Jätevedenpuhdistamon toimintaa ja puhdistustuloksia seuraa säännöllisesti akkreditoitu laboratorio.

Uudessa luvassa käsittelytulosten on täytettävä jäteveden laadun ja käsittelytehon suhteen **neljännesvuosikeskiarvoina** laskettuna seuraavat raja-arvot:

	Enimmäispitoisuus tai enimmäisarvo, mg / l	Vähimmäisteho %
Kemiallinen hapetuskuorma COD _{Cr} , O ₂	70	85
Biologinen hapetuskuorma BOD _{7, ATU} , O ₂	10	95
Kokonaisfosfori, P	0,25	96

Yhteensä siis 6 tulostavoitetta per kvartaali eli vuodessa 24 tulostavoitetta.

Uudessa luvassa käsittelytulosten on täytettävä jäteveden laadun ja käsittelytehon suhteen **puolivuosisikiarvona** laskettuna seuraavat raja-arvot:

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

		Enimmäispitoisuus tai enimmäisarvo, mg / l	Vähimmäisteho %
Kemiallinen hapetuskuorma COD _{Cr} , O ₂		60	90
Biologinen hapetuskuorma BOD _{7, ATU} , O ₂		8	96
Kokonaisfosfori, P		0,25	96
Kokonaistyyppi, N			78

Yhteensä siis 7 tulostavoitetta per puolivuosi eli vuodessa 14 tulostavoitetta.

Kokonaistypen kuormitus mereen saa olla enintään 96 kg/d vuosikeskiarvona.

Kiintoaineelle ja ammoniumtyypelle ei ole asetettu raja-arvoja uudessa luvassa.

Uudessa ympäristöluvassa on siis vuosittain 39 tulostavoitetta, jotka pitää täyttää.

HÄPÖNNIEMEN JÄTEVEDENPUHDISTAMOLLA SAAVUTETUT PUHDISTUSTULOKSET

Ensimmäinen vuosineljännes eli 1-3/2024

Puhdistamolle tulevan sekä puhdistamolla käsitellyn ja vesistöön johdetun jäteveden keskimääräiset pitoisuudet ja puhdistustehot jakson aikana sekä ympäristöluvan puhdistusvaatimusten neljännesvuosiraja-arvot on esitetty seuraavassa taulukossa:

Jakso 1-2024	Pitoisuus			Teho		Raja-arvot ESAVI	
	Tuleva	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)	Käsittely- teho	Kokonaisteho (sis. ohitukset)	Pitoisuus	Teho
1.1.-31.3.	mg/l	mg/l	mg/l	%	%	mg/l	%
COD _{Cr}	420	38	38	91	91	70	85
BOD _{7ATU}	200	5,7	5,8	97	97	10	95
Kokonaisfosfori	4,8	0,096	0,099	98	98	0,25	96
Liukoinen fosfori		0,054					
Kokonaistyyppi	37	9,6	9,6	74	74		
Ammoniumtyppi		2,8	2,8	92*	92*		
Kiintoaine	180	1,8	2,0	99	99		

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 neljännesvuosikeskiarvot * nitri-fikaatioaste

Ensimmäisen neljännesvuosijakson puhdistustulos täytti ympäristöluvan (ESAVI nro 311/2021) puhdistus-
vaatimukset. Nitrifikaatio oli keskimäärin voimakasta jakson aikana.

Kokonaistypen osalta vaatimukset on saavutettava puhdistustehon osalta puolivuosiskeskiarvona sekä vesis-
tökuormituksen osalta vuosikeskiarvona tarkasteltuna. Ensimmäisen vuosineljännesjakson vesistöön joh-
dettu keskimääräinen kokonaistyyppikuormitus oli vuosiraja-arvoa (96 kg/d) pienempi.

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

Puhdistamolla käsitellyn jäteveden sekä vesistöön johdetun jäteveden (sis. ohitukset) aiheuttama keskimääräinen kuormitus jakson aikana on esitetty seuraavassa taulukossa:

Jakso 1-2024	Kuorma		Raja-arvo ESAVI	Jaksokuorma	
	Käsitelty kg/d	Vesistöön (sis. ohitukset) kg/d		Käsitelty kg/jakso	Vesistöön (sis. ohitukset) kg/jakso
Jakson pituus (d)				91	91
COD _{Cr}	350	350		31 500	31 500
BOD _{7ATU}	53	54		4 770	4 860
Fosfori	0,89	0,92		80	80
Kokonaistyyppi	89	89	96	8 010	8 010
Ammoniumtyppi	26	26		2 340	2 340
Kiintoaine	17	18		1 530	1 620

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 vuosikeskiarvo

Toinen vuosineljännes eli 1-6/2024

Puhdistamolle tulevan sekä puhdistamolla käsitellyn ja vesistöön johdetun jäteveden keskimääräiset pitoisuudet ja puhdistustehot jakson aikana sekä ympäristöluvan puhdistusvaatimusten neljännesvuosiraja-arvot on esitetty seuraavassa taulukossa:

Jakso 2-2024	Pitoisuus			Teho		Raja-arvot ESAVI	
	Tuleva	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)	Käsittely- teho	Kokonaisteho (sis. ohitukset)	Pitoisuus	Teho
1.4.-30.6.	mg/l	mg/l	mg/l	%	%	mg/l	%
COD _{Cr}	610	41	41	93	93	70	85
BOD _{7ATU}	280	2,8	2,8	99	99	10	95
Kokonaisfosfori	6,9	0,085	0,085	99	99	0,25	96
Liukoinen fosfori		0,058					
Kokonaistyyppi	47	9,8	9,7	79	79		
Ammoniumtyppi		2,2	2,2	95*	95*		
Kiintoaine	240	1,1	1,1	100	100		

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 neljännesvuosikeskiarvot * nitrifikaatioaste

Toisen neljännesvuosijakson puhdistustulos täytti ympäristöluvan (ESAVI nro 311/2021) puhdistusvaatimukset. Nitrifikaatio oli keskimäärin voimakasta jakson aikana.

Kokonaistyyppien osalta vaatimukset on saavutettava puhdistustehon osalta puolivuosisikeskiarvona sekä vesistökuormituksen osalta vuosikeskiarvona tarkasteltuna. Toisen vuosineljännesjakson vesistöön johdettu keskimääräinen kokonaistyyppikuormitus oli vuosiraja-arvoa (96 kg/d) pienempi.

Puhdistamolla käsitellyn jäteveden sekä vesistöön johdetun jäteveden (sis. ohitukset) aiheuttama keskimääräinen kuormitus jakson aikana on esitetty seuraavassa taulukossa:

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

Jakso 2-2024	Kuorma		Raja-arvo ESAVI	Jaksokuorma	
	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)		Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)
	kg/d	kg/d		kg/jakso	kg/jakso
Jakson pituus (d)				91	91
COD _{Cr}	260	260		23 660	23 660
BOD _{7ATU}	18	18		1 640	1 640
Fosfori	0,54	0,54		50	50
Kokonaistyyppi	62	62	96	5 640	5 640
Ammoniumtyppi	14	14		1 270	1 270
Kiintoaine	7,0	7,0		640	640

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 vuosikeskiarvo

Kolmas vuosineljännes eli 7-9/2024

Puhdistamolle tulevan sekä puhdistamolla käsitellyn ja vesistöön johdetun jäteveden keskimääräiset pitoisuudet ja puhdistustehot jakson aikana sekä ympäristöluvan puhdistusvaatimusten neljännesvuosiraja-arvot on esitetty seuraavassa taulukossa:

Jakso 3-2024	Pitoisuus			Teho		Raja-arvot ESAVI	
	Tuleva	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)	Käsittely- teho	Kokonaisteho (sis. ohitukset)	Pitoisuus	Teho
	mg/l	mg/l	mg/l	%	%	mg/l	%
1.7.-30.9.							
COD _{Cr}	660	40	40	94	94	70	85
BOD _{7ATU}	280	2,8	2,8	99	99	10	95
Kokonaisfosfori	9,2	0,097	0,096	99	99	0,25	96
Liukoinen fosfori		0,063					
Kokonaistyyppi	68	5,9	5,8	91	91		
Ammoniumtyppi		1,0	1,0	99*	99*		
Kiintoaine	360	2,0	2,0	99	99		

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 neljännesvuosikeskiarvot * nitrifikaatioaste

Kolmannen neljännesvuosijakson puhdistustulos täytti ympäristöluvan (ESAVI nro 311/2021) puhdistusvaatimukset. Nitrifikaatio oli keskimäärin lähes täydellistä jakson aikana.

Kokonaistyyppien osalta vaatimukset on saavutettava puhdistustehon osalta puolivuosiskeskiarvona sekä vesistökuormituksen osalta vuosikeskiarvona tarkasteltuna. Kolmannen vuosineljännesjakson vesistöön johdettu keskimääräinen kokonaistyyppikuormitus oli vuosiraja-arvoa (96 kg/d) pienempi.

Puhdistamolla käsitellyn jäteveden sekä vesistöön johdetun jäteveden (sis. ohitukset) aiheuttama keskimääräinen kuormitus jakson aikana on esitetty seuraavassa taulukossa:

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

Jakso 3-2024	Kuorma		Raja-arvo ESAVI	Jaksokuorma	
	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)		Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)
	kg/d	kg/d		kg/jakso	kg/jakso
Jakson pituus (d)				92	92
COD _{Cr}	200	200		18 400	18 400
BOD _{7ATU}	14	14		1 290	1 290
Fosfori	0,48	0,48		40	40
Kokonaistyyppi	29	29	96	2 670	2 670
Ammoniumtyyppi	5,0	5,0		460	460
Kiintoaine	10,0	10,0		920	920

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 vuosikeskiarvo

Neljäs vuosineljännes eli 10-12/2024

Puhdistamolle tulevan sekä puhdistamolla käsitellyn ja vesistöön johdetun jäteveden keskimääräiset pitoisuudet ja puhdistustehot jakson aikana sekä ympäristöluvan puhdistusvaatimusten neljännesvuosiraja-arvot on esitetty seuraavassa taulukossa:

Jakso 4-2024	Pitoisuus			Teho		Raja-arvot ESAVI	
	Tuleva	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)	Käsittely- teho	Kokonaisteho (sis. ohitukset)	Pitoisuus	Teho
	mg/l	mg/l	mg/l	%	%	mg/l	%
1.10.-31.12.							
COD _{Cr}	520	41	44	92	92	70	85
BOD _{7ATU}	240	4,2	5,0	98	98	10	95
Kokonaisfosfori	4,7	0,11	0,13	98	97	0,25	96
Liukoinen fosfori		0,060					
Kokonaistyyppi	35	5,3	5,5	85	84		
Ammoniumtyyppi		1,1	1,2	97*	97*		
Kiintoaine	190	3,8	5,2	98	97		

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 neljännesvuosikeskiarvot * nitrifikaatioaste

Neljännes neljännesvuosijakson puhdistustulos täytti kaikki ympäristöluvan (ESAVI nro 311/2021) puhdistusvaatimukset. Nitrifikaatio oli keskimäärin erittäin voimakasta jakson aikana.

Puhdistamolla käsitellyn jäteveden sekä vesistöön johdetun jäteveden (sis. ohitukset) aiheuttama keskimääräinen kuormitus jakson aikana on esitetty seuraavassa taulukossa:

Jakso 4-2024	Kuorma		Raja-arvo ESAVI	Jaksokuorma	
	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)		Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)
	kg/d	kg/d		kg/jakso	kg/jakso
Jakson pituus (d)				92	92
COD _{Cr}	340	360		31 280	33 120
BOD _{7ATU}	35	42		3 220	3 860
Fosfori	0,90	1,1		80	100
Kokonaistyyppi	44	45	96	4 050	4 140
Ammoniumtyyppi	9,0	9,9		830	910
Kiintoaine	31	43		2 850	3 960

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 vuosikeskiarvo

Jakson vesistöön johdettu keskimääräinen kokonaistyyppikuormitus oli raja-arvoa (96 kg/d) pienempi.

Vesistöön johdettavan typpikuormituksen raja-arvo on saavutettava vuosikeskiarvona tarkasteltuna.

Ensimmäinen puolivuosisijakso eli 1-6/2024

Puhdistamolle tulevan sekä puhdistamolla käsitellyn ja vesistöön johdetun jäteveden keskimääräiset pitoisuudet ja puhdistustehot jakson aikana sekä ympäristöluvan puhdistusvaatimusten neljännesvuosiraja-arvot on esitetty seuraavassa taulukossa:

Puolivuosi 1-2024 1.1.-30.6.	Pitoisuus		Teho			Raja-arvot ESAVI	
	Tuleva	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)	Käsitellyt-teho	Kokonaisteho (sis. ohitukset)	Pitoisuus	Teho
	mg/l	mg/l	mg/l	%	%	mg/l	%
COD _{Cr}	500	39	39	92	92	60	90
BOD _{7ATU}	230	4,5	4,6	98	98	8	96
Kokonaisfosfori	5,6	0,091	0,093	98	98	0,25	96
Liukoinen fosfori		0,055					
Kokonaistyyppi	41	9,7	9,7	76	76		78
Ammoniumtyyppi		2,5	2,6	94*	94*		
Kiintoaine	200	1,6	1,7	99	99		

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 neljännesvuosikeskiarvot * nitrifikaatioaste

Ensimmäisen puolivuosisijakson puhdistustulos täytti ympäristöluvan (ESAVI nro 311/2021) puhdistusvaatimukset COD_{Cr}:n, BOD_{7ATU}:n sekä kokonaisfosforin pitoisuuksien ja puhdistustehojen osalta. Kokonaistyyppien puhdistusteho jäi niukasti puolivuosisiraja-arvoa alhaisemmaksi. Nitrifikaatio oli keskimäärin voimakasta jakson aikana.

Puhdistamolla käsitellyn jäteveden sekä vesistöön johdetun jäteveden (sis. ohitukset) aiheuttama keskimääräinen kuormitus jakson aikana on esitetty seuraavassa taulukossa:

Puolivuosi 1-2024 1.1.-30.6.	Kuorma		Raja-arvo ESAVI	Jaksokuorma	
	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)		Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)
	kg/d	kg/d		kg/jakso	kg/jakso
Jakson pituus (d)				182	182
COD _{Cr}	300	300		54 600	54 600
BOD _{7ATU}	35	36		6 370	6 550
Fosfori	0,71	0,73		130	130
Kokonaistyyppi	76	76	96	13 830	13 830
Ammoniumtyyppi	20	20		3 640	3 640
Kiintoaine	13	14		2 370	2 550

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 vuosikeskiarvo

Jakson vesistöön johdettu keskimääräinen kokonaistyyppikuormitus oli raja-arvoa (96 kg/d) pienempi. Vesistöön johdettavan typpikuormituksen raja-arvo on saavutettava vuosikeskiarvona tarkasteltuna.

Toinen puolivuosisijakso eli 7-12/2024

Puhdistamolle tulevan sekä puhdistamolla käsitellyn ja vesistöön johdetun jäteveden keskimääräiset pitoisuudet ja puhdistustehot jakson aikana sekä ympäristöluvan puhdistusvaatimusten puolivuosisiraja-arvot on esitetty seuraavassa taulukossa:

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

Puolivuosi 2-2024	Pitoisuus			Teho		Raja-arvot ESAVI	
	Tuleva	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)	Käsitellyt-teho	Kokonaisteho (sis. ohitukset)	Pitoisuus	Teho
1.7.-31.12.	mg/l	mg/l	mg/l	%	%	mg/l	%
COD _{Cr}	570	41	42	93	93	60	90
BOD _{7ATU}	260	3,7	4,1	99	98	8	96
Kokonaisfosfori	6,3	0,10	0,11	98	98	0,25	96
Liukoinen fosfori		0,061					
Kokonaistyyppi	48	5,6	5,7	88	88		78
Ammoniumtyppi		1,1	1,2	98*	98*		
Kiintoaine	260	3,1	3,9	98	98		

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 puolivuosisikeskiarvot ' nitrifikaatioaste

Toisen puolivuosisijakson puhdistustulos täytti ympäristöluvan (ESAVI nro 311/2021) puhdistusvaatimukset. Myös kokonaistypen puhdistusteho täytti puolivuosisiraja-arvon. Nitrifikaatio oli keskimäärin erittäin voimakasta jakson aikana.

Puhdistamolla käsitellyn jäteveden sekä vesistöön johdetun jäteveden (sis. ohitukset) aiheuttama keskimääräinen kuormitus jakson aikana on esitetty seuraavassa taulukossa:

Puolivuosi 2-2024	Kuorma		Raja-arvo ESAVI	Jaksokuorma	
	Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)		Käsitelty	Vesistöön (sis. ohitukset)
1.7.-31.12.	kg/d	kg/d	kg/d	kg/jakso	kg/jakso
Jakson pituus (d)				184	184
COD _{Cr}	270	280		49 680	51 520
BOD _{7ATU}	24	27		4 420	4 970
Fosfori	0,66	0,74		120	140
Kokonaistyyppi	37	38	96	6 810	6 990
Ammoniumtyppi	7,3	7,8		1 340	1 440
Kiintoaine	20	26		3 680	4 780

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 11.10.2021 päätös nro 311/2021 vuosikeskiarvo

Jakson vesistöön johdettu keskimääräinen kokonaistyyppikuormitus oli raja-arvoa (96 kg/d) pienempi. Vesistöön johdettavan tyyppikuormituksen raja-arvo on saavutettava vuosikeskiarvona tarkasteltuna.

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

YHTEENVETO PUHDISTUSTULOKSISTA

Puhdistamon ympäristöluvassa on kalenterivuodessa yhteensä 39 tavoitetta saavutettavana:

	Neljännesvuositavoitteet								Puolivuosittavoitteet			
	I		II		III		IV		I		II	
	Pitoisuus	Vähimmäisteho	Pitoisuus	Vähimmäisteho	Pitoisuus	Vähimmäisteho	Pitoisuus	Vähimmäisteho	Pitoisuus	Vähimmäisteho	Pitoisuus	Vähimmäisteho
Kemiallinen hapetuskuorma COD _{Cr} , O ₂	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Biologinen hapetuskuorma BOD ₇ , ATU, O ₂	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Kokonaisfosfori, P	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Kokonaistyppeä, N										☹		✓

Lisäksi kokonaistypen kuormituksen tavoitteena on enintään 96 kg/d vuosikeskiarvona ja se tavoite on saavutettu ✓.

Häpönniemen jätevedenpuhdistamolle ympäristöluvan (ESAVI nro 311/2021) tavoitteista saavutettu:

- Neljännesvuositavoitteista 24/24
- Puolivuosittavoitteista 13/14
- Vuositavoitteista 1/1
- Yhteensä 38/39

Ensimmäisellä puolivuositavalla typenpoiston käsittelytehosta saavutettiin 76 % teho, kun vaatimus on 78 %. Muuten kaikki ympäristöluvan mukaiset tavoitteet on saavutettu.

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

HÄPÖNNIEMEN PUHDISTAMO, TARKKAILU VUOSIYHTEENVETO 2024

PUHDISTAMO: Uudenkaupungin Häpönniemen jätevedenpuhdistamo

TARKKAILUJAKSOT: J1 = 1.1. - 31.3., J2 = 1.4. - 30.6., J3 = 1.7. - 30.9.,

Raportointivuosi: 2024

Uudet ESAVI 311/2021 ympäristöluvan puhdistusvaatimukset: Raja: neljännesvuo

Tulokset/jaks			J1	J2	J3	J4	Raja
Virtaama	Käsitelty	m³/d	9290	6360	4980	8220	
	Ohitus	m³/d	6,81	0,0	0,0	59,3	
	Vesistöön	m³/d	9300	6360	4980	8280	
pros.lämpö	Tuleva vl	°C					
	Käsitelty	°C	5,4	10,5	15,6	10,7	
	Ohitus	°C					
	Vesistöön	°C					
pH	Tuleva vl						
	Käsitelty		7,1	7,2	7,4	7,3	
	Ohitus						
	Vesistöön						
CODCr	Tuleva vl	kg/d	3900	3900	3300	4300	
	Käsitelty	kg/d	350	260	200	340	
	Ohitus	kg/d	2,8	0,0	0,0	22	
	Vesistöön	kg/d	350	260	200	360	
	Tuleva vl	mg/l	420	610	660	520	
	Käsitelty	mg/l	38	41	40	41	70
	Ohitus	mg/l	410	0,0	0,0	370	
	Vesistöön	mg/l	38	41	40	44	70
	Käsittelyteho %		91	93	94	92	85
	Kokonaisteho %		91	93	94	92	85
BOD7ATU	Tuleva vl	kg/d	1900	1800	1400	2000	
	Käsitelty	kg/d	53	18	14	35	
	Ohitus	kg/d	1,2	0,0	0,0	6,5	
	Vesistöön	kg/d	54	18	14	42	
	Tuleva vl	mg/l	200	280	280	240	
	Käsitelty	mg/l	5,7	2,8	2,8	4,2	10
	Ohitus	mg/l	180	0,0	0,0	110	
	Vesistöön	mg/l	5,8	2,8	2,8	5,0	10
	Käsittelyteho %		97	99	99	98	95
	Kokonaisteho %		97	99	99	98	95
kok.P	Tuleva vl	kg/d	45	44	46	39	
	Käsitelty	kg/d	0,89	0,54	0,48	0,90	
	Ohitus	kg/d	0,030	0,0	0,0	0,16	
	Vesistöön	kg/d	0,92	0,54	0,48	1,1	
	Tuleva vl	mg/l	4,8	6,9	9,2	4,7	
	Käsitelty	mg/l	0,096	0,085	0,097	0,11	0,25
	Ohitus	mg/l	4,4	0,0	0,0	2,7	
	Vesistöön	mg/l	0,099	0,085	0,096	0,13	0,25
	Käsittelyteho %		98	99	99	98	96
	Kokonaisteho %		98	99	99	97	96
liuk.P	Tuleva vl	mg/l					
	Käsitelty	mg/l	0,054	0,058	0,063	0,060	
	Ohitus	mg/l					
	Vesistöön	mg/l					

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

Tulokset/jaks			J1	J2	J3	J4	Raja
kok.N	Tuleva vl	kg/d	340	300	340	290	
	Käsitelty	kg/d	89	62	29	44	
	Ohitus	kg/d	0,22	0,0	0,0	1,3	
	Vesistöön	kg/d	89	62	29	45	
	Tuleva vl	mg/l	37	47	68	35	
	Käsitelty	mg/l	9,6	9,8	5,9	5,3	
	Ohitus	mg/l	32	0,0	0,0	22	
	Vesistöön	mg/l	9,6	9,7	5,8	5,5	
	Käsittelyteho %		74	79	91	85	
	Kokonaisteho %		74	79	91	84	
NH4-N	Tuleva vl	kg/d					
	Käsitelty	kg/d	26	14	5,0	9,0	
	Ohitus	kg/d	0,17	0,0	0,0	0,93	
	Vesistöön	kg/d	26	14	5,0	9,9	
	Tuleva vl	mg/l					
	Käsitelty	mg/l	2,8	2,2	1,0	1,1	
	Ohitus	mg/l	25	0,0	0,0	16	
	Vesistöön	mg/l	2,8	2,2	1,0	1,2	
	Käsittelyteho %						
	Kokonaisteho %						
NO2	Tuleva vl	kg/d					
	Käsitelty	kg/d	2,8	1,8	5,0	5,6	
	Ohitus	kg/d	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Vesistöön	kg/d	2,8	1,8	5,0	5,6	
	Tuleva vl	mg/l					
	Käsitelty	mg/l	0,30	0,28	1,0	0,68	
	Ohitus	mg/l	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Vesistöön	mg/l	0,30	0,28	1,0	0,68	
	Käsittelyteho %						
	Kokonaisteho %						
NO3	Tuleva vl	kg/d					
	Käsitelty	kg/d	49	39	16	22	
	Ohitus	kg/d	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Vesistöön	kg/d	49	39	16	22	
	Tuleva vl	mg/l					
	Käsitelty	mg/l	5,3	6,1	3,3	2,7	
	Ohitus	mg/l	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Vesistöön	mg/l	5,3	6,1	3,2	2,7	
	Käsittelyteho %						
	Kokonaisteho %						
KA	Tuleva vl	kg/d	1700	1500	1800	1600	
	Käsitelty	kg/d	17	7,0	10	31	
	Ohitus	kg/d	1,2	0,0	0,0	12	
	Vesistöön	kg/d	18	7,0	10	43	
	Tuleva vl	mg/l	180	240	360	190	
	Käsitelty	mg/l	1,8	1,1	2,0	3,8	
	Ohitus	mg/l	180	0,0	0,0	200	
	Vesistöön	mg/l	2,0	1,1	2,0	5,2	
	Käsittelyteho %		99	100	99	98	
	Kokonaisteho %		99	100	99	97	
Nitrif.aste	Käsittelyteho %		92	95	99	97	
	Kokonaisteho %		92	95	99	97	

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

PUHDISTAMO: Uudenkaupungin Hätänniemen jätevedenpuhdistamo

TARKKAILUJAKSOT: PV1 = 1.1.- 30.6., PV2 = 1.7.- 31.12.

Raportointivuosi: 2024

Uudet ESAVI 311/2021 ympäristöluvan puhdistusvaatimukset: Raja: puhtaus

Tulokset/jaks			PV1	PV2	Raja
Virtaama	Käsitelty	m ³ /d	7820	6600	
	Ohitus	m ³ /d	3,41	29,7	
	Vesistöön	m ³ /d	7820	6630	
pros.lämpö	Tuleva vl	°C			
	Käsitelty	°C	7,4	12,6	
	Ohitus	°C			
	Vesistöön	°C			
pH	Tuleva vl				
	Käsitelty		7,2	7,4	
	Ohitus				
	Vesistöön				
CODCr	Tuleva vl	kg/d	3900	3800	
	Käsitelty	kg/d	300	270	
	Ohitus	kg/d	1,4	11	
	Vesistöön	kg/d	300	280	
	Tuleva vl	mg/l	500	570	
	Käsitelty	mg/l	39	41	60
	Ohitus	mg/l	410	370	
	Vesistöön	mg/l	39	42	60
	Käsittelyteho %		92	93	90
	Kokonaisteho %		92	93	90
BOD7ATU	Tuleva vl	kg/d	1800	1700	
	Käsitelty	kg/d	35	24	
	Ohitus	kg/d	0,62	3,3	
	Vesistöön	kg/d	36	27	
	Tuleva vl	mg/l	230	260	
	Käsitelty	mg/l	4,5	3,7	8
	Ohitus	mg/l	180	110	
	Vesistöön	mg/l	4,6	4,1	8
	Käsittelyteho %		98	99	96
	Kokonaisteho %		98	98	96
kok.P	Tuleva vl	kg/d	44	42	
	Käsitelty	kg/d	0,71	0,66	
	Ohitus	kg/d	0,015	0,080	
	Vesistöön	kg/d	0,73	0,74	
	Tuleva vl	mg/l	5,6	6,3	
	Käsitelty	mg/l	0,091	0,10	0,25
	Ohitus	mg/l	4,4	2,7	
	Vesistöön	mg/l	0,093	0,11	0,25
	Käsittelyteho %		98	98	96
	Kokonaisteho %		98	98	96
liuk.P	Tuleva vl	mg/l			
	Käsitelty	mg/l	0,055	0,061	
	Ohitus	mg/l			
	Vesistöön	mg/l			

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

Tulokset/jaks			PV1	PV2	Raja
kok.N	Tuleva vl	kg/d	320	320	
	Käsitelty	kg/d	76	37	96
	Ohitus	kg/d	0,11	0,62	
	Vesistöön	kg/d	76	38	96
	Tuleva vl	mg/l	41	48	
	Käsitelty	mg/l	9,7	5,6	
	Ohitus	mg/l	32	21	
	Vesistöön	mg/l	9,7	5,7	
	Käsittelyteho	%	76	88	78
	Kokonaisteho	%	76	88	78
NH4-N	Tuleva vl	kg/d			
	Käsitelty	kg/d	20	7,3	
	Ohitus	kg/d	0,085	0,46	
	Vesistöön	kg/d	20	7,8	
	Tuleva vl	mg/l			
	Käsitelty	mg/l	2,5	1,1	
	Ohitus	mg/l	25	15	
	Vesistöön	mg/l	2,6	1,2	
	Käsittelyteho	%			
	Kokonaisteho	%			
NO2	Tuleva vl	kg/d			
	Käsitelty	kg/d	2,3	5,3	
	Ohitus	kg/d	0,0	0,0	
	Vesistöön	kg/d	2,3	5,3	
	Tuleva vl	mg/l			
	Käsitelty	mg/l	0,30	0,81	
	Ohitus	mg/l	0,0	0,0	
	Vesistöön	mg/l	0,29	0,80	
	Käsittelyteho	%			
	Kokonaisteho	%			
NO3	Tuleva vl	kg/d			
	Käsitelty	kg/d	44	20	
	Ohitus	kg/d	0,0	0,0	
	Vesistöön	kg/d	44	20	
	Tuleva vl	mg/l			
	Käsitelty	mg/l	5,6	3,0	
	Ohitus	mg/l	0,0	0,0	
	Vesistöön	mg/l	5,6	3,0	
	Käsittelyteho	%			
	Kokonaisteho	%			
KA	Tuleva vl	kg/d	1600	1700	
	Käsitelty	kg/d	13	20	
	Ohitus	kg/d	0,58	5,8	
	Vesistöön	kg/d	14	26	
	Tuleva vl	mg/l	200	260	
	Käsitelty	mg/l	1,6	3,1	
	Ohitus	mg/l	170	200	
	Vesistöön	mg/l	1,7	3,9	
	Käsittelyteho	%	99	99	
	Kokonaisteho	%	99	98	
Nitrif.aste	Käsittelyteho	%	94	98	
	Kokonaisteho	%	94	98	

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

PUHDISTAMO: Uudenkaupungin Häpönniemen jätevedenpu

TARKKAILUJAKSOT: Vuosi = 1.1.- 31.12.

Raportointivuosi: 2024

Uudet ESAVI 311/2021 ympäristöluvan puhdistusvaatimukset: Raja:

Tulokset/jaks		Vuosi		Raja
Virtaama	Käsitelty	m³/d	7210	
	Ohitus	m³/d	16,6	
	Vesistöön	m³/d	7230	
pros.lämpö	Tuleva vl	°C		
	Käsitelty	°C	9,8	
	Ohitus	°C		
	Vesistöön	°C		
pH	Tuleva vl			
	Käsitelty		7,2	
	Ohitus			
	Vesistöön			
CODCr	Tuleva vl	kg/d	3800	
	Käsitelty	kg/d	290	
	Ohitus	kg/d	6,2	
	Vesistöön	kg/d	300	
	Tuleva vl	mg/l	530	
	Käsitelty	mg/l	40	
	Ohitus	mg/l	370	
	Vesistöön	mg/l	41	
	Käsittelyteho	%	92	
	Kokonaisteho	%	92	
BOD7ATU	Tuleva vl	kg/d	1800	
	Käsitelty	kg/d	30	
	Ohitus	kg/d	1,9	
	Vesistöön	kg/d	32	
	Tuleva vl	mg/l	250	
	Käsitelty	mg/l	4,1	
	Ohitus	mg/l	110	
	Vesistöön	mg/l	4,4	
	Käsittelyteho	%	98	
	Kokonaisteho	%	98	
kok.P	Tuleva vl	kg/d	43	
	Käsitelty	kg/d	0,70	
	Ohitus	kg/d	0,048	
	Vesistöön	kg/d	0,75	
	Tuleva vl	mg/l	6	
	Käsitelty	mg/l	0,097	
	Ohitus	mg/l	2,9	
	Vesistöön	mg/l	0,10	
	Käsittelyteho	%	98	
	Kokonaisteho	%	98	
liuk.P	Tuleva vl	mg/l		
	Käsitelty	mg/l	0,058	
	Ohitus	mg/l		
	Vesistöön	mg/l		

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – JÄTEVEDENPUHDISTAMON TOIMINTA JA TUNNUSLUVUT

Tulokset/jaks				Raja
kok.N	Tuleva vl	kg/d	320	
	Käsitelty	kg/d	57	96
	Ohitus	kg/d	0,36	
	Vesistöön	kg/d	57	96
	Tuleva vl	mg/l	44	
	Käsitelty	mg/l	7,9	
	Ohitus	mg/l	22	
	Vesistöön	mg/l	7,9	
	Käsittelyteho	%	82	
	Kokonaisteho	%	82	
NH4-N	Tuleva vl	kg/d		
	Käsitelty	kg/d	14	
	Ohitus	kg/d	0,27	
	Vesistöön	kg/d	14	
	Tuleva vl	mg/l		
	Käsitelty	mg/l	1,9	
	Ohitus	mg/l	16	
	Vesistöön	mg/l	2,0	
	Käsittelyteho	%		
	Kokonaisteho	%		
NO2	Tuleva vl	kg/d		
	Käsitelty	kg/d	3,7	
	Ohitus	kg/d	0,0	
	Vesistöön	kg/d	3,7	
	Tuleva vl	mg/l		
	Käsitelty	mg/l	0,52	
	Ohitus	mg/l	0,0	
	Vesistöön	mg/l	0,51	
	Käsittelyteho	%		
	Kokonaisteho	%		
NO3	Tuleva vl	kg/d		
	Käsitelty	kg/d	32	
	Ohitus	kg/d	0,0	
	Vesistöön	kg/d	32	
	Tuleva vl	mg/l		
	Käsitelty	mg/l	4,4	
	Ohitus	mg/l	0,0	
	Vesistöön	mg/l	4,4	
	Käsittelyteho	%		
	Kokonaisteho	%		
KA	Tuleva vl	kg/d	1600	
	Käsitelty	kg/d	16	
	Ohitus	kg/d	3,2	
	Vesistöön	kg/d	19	
	Tuleva vl	mg/l	220	
	Käsitelty	mg/l	2,2	
	Ohitus	mg/l	190	
	Vesistöön	mg/l	2,7	
	Käsittelyteho	%	99	
	Kokonaisteho	%	99	
Nitrif.aste	Käsittelyteho	%	96	
	Kokonaisteho	%	96	

1.5. Verkostot

VERKOSTO

Vakka-Suomen Vesi liikelaitos operoi Laitilan ja Uudenkaupungin välistä siirtoviemäriä, jonka pituus on 26 km. Pumpppaamoita on 8 kpl. Siirtoviemäristä n. 90 % on paineviemäriä ja noin 10 % viettoviemäriä. Siirtoviemärin keskivirtaaman on n. 1.800 m³/vrk ja se vastaa suunnilleen yhtä kolmasosaa Hapönniemeen tulevasta virtaamasta.

1.6. Uudenkaupungin merialueen tila

Tiivistelmä vuoden 2023 vuosiraportista Uudenkaupungin merialueen kuormitus ja tila

MERIALUEEN YLEISKUVAUS

Jätevesien ja muiden ravinnepäästöjen vaikutusalue käsittää Uudenkaupungin sisäsaariston vedet Kuliluotoon, Putsaaren aukolle ja Lyökin edustalle asti. Em. merialueen pinta-ala on noin 81 km², josta sisäsaaristoa on noin 35 km². Uudenkaupungin edustan merialue on melko tyypillistä harvaan asuttua sisä- ja välisaaristoa vaihtelevan kokoisine saarineen ja niiden välisine salmineen. Veden keskisyvyys merialueella on noin 7 metriä ja suurimmat syvyydet vaihtelevat välillä 20–35 metriä.

Kaupungin pohjoispuolelle Sirppujoen suulle padottu 37 km²:n laajuinen makeavesiallas on muuttanut veden virtausoloja ja vaikuttaa siten merkitsevästi Uudenkaupungin edustan veden laatuun.

Uudenkaupungin makeavesialtaaseen laskeva Sirppujoki (valuma-alue 429 km² keskivirtaama v. 2012–2021 3,9 m³/s) on alueen ainoa merkittävä joki. Sateisina kausina Sirppujoesta virtaa altaaseen happamia vesiä, joissa on liuenneena Sirppujoen valuma-alueen alunamailta huuhtoutuneita typpi-, mangaani- ja alumiiniyhdisteitä. Sirppujoen kuljettamasta fosforista saostuu pääosa veden happamuuden johdosta altaan pohjalle, joten fosforin hajakuormituksella on vähäinen merkitys Uudenkaupungin merialueen kuormittajana. Makeavesialtaasta mereen virtaava vesi sisältää sen sijaan poikkeuksellisen paljon epäorgaanisia typpiyhdisteitä, jotka lisäävät ajoittain huomattavastikin Uudenkaupungin lähivesien typpipitoisuuksia.

Ympäristöhallinnon tekemä usuin, alustava ekologisen tilan arvio (2019) perustuu vuosien 2012–2017 aineistoihin. Tila-arvion mukaan Uudenkaupungin sisin merialue Hankosaaren ja makeavesialtaan välisellä alueella sekä linjalta Hankosaari-Nuhja sisäsaaristoon päin luokiteltiin voimakkaasti muutetuksi vesialueeksi. Lautveden alue sinne johtavine salmineen luokiteltiin välttäviksi. Linjalta Hankosaari-Nuhja ulospäin tausta-alueelle saakka luokiteltiin ekologisessa luokituksessa laadultaan tyydyttäväksi. Uudenkaupungin makeavesiallas on ekologiselta tilaltaan luokiteltu tyydyttäväksi, mikä on korkein saavutettava luokka voimakkaasti muutetulle vesialueelle.

JÄTEVESIKUORMITUS

Yara Suomi Oy:n Uudenkaupungin tehtaiden jätevesissä Hankosaareltä mereen johdettiin vuonna 2023 keskimäärin 0,25 kiloa fosforia ja 64 kiloa typpeä vuorokaudessa (taulukko 6, kuva 6a). Kuormitus ilmoitetaan nettokuormituksena ilman jäähdytysveden pitoisuutta. Fosforikuormitus oli 19 % suurempi ja typpikuormitus 10 % pienempi vuoden 2022 vuosikuormitukseen verrattuna. **Kuormitus oli fosforin osalta 5 % suurempi ja typen osalta 29 % pienempi kuin edeltävän kymmenen vuoden (2013–2022) keskimääräinen kuormitus.** Sataman jätevesien purkupisteestä johdetaan vesiä ainoastaan poikkeustilanteissa rankkasateen aikana, kun käsittely/vastaanottokapasiteetti ylittyy ja altaat täyttyvät.

Udenkaupungin jätevesissä johdettiin Hápönniemen keskuspuhdistamolta Seikonmaan saaren lähistölle mereen vuonna 2023 keskimäärin 1,8 kiloa fosforia ja 62 kiloa typpeä vuorokaudessa (taulukko 7, kuva 6b). Kuormitus oli fosforin osalta 50 % ja BOD:n osalta 71 % suurempi kuin vuotta aiemmin. Kokonaistyyppikuormitus oli hieman (2 %) pienempi ja ammoniumtyypikuormitus samaa luokkaa kuin kahtena edellisellä vuonna. **Vuosien 2013–2022 keskimääräiseen kuormitukseen verrattuna ammoniumtyypikuormitus oli 93 % pienempi, kokonaistyyppikuormitus 68 %, BODkuormitus 49 % ja fosforikuormitus 6 % pienempi.** Vuonna 2019 puhdistamon käsittelyprosessia laajennettiin lisäämällä prosessiin aktiivilietekäsittely. Käsittely muuttui kaksivaiheiseksi biologiseksi käsittelyksi, jossa ensimmäinen vaihe on aktiivilietekäsittely ja toinen nitrifikaatio-denitrifikaatioprosessi biologisella suodatuksella. Laajennettu puhdistamo otettiin käyttöön 2.5.2019. Prosessin laajennuksen myötä puhdistamon toiminta on tehostunut merkittävästi ja puhdistustulos on parantunut etenkin orgaanisen aineen, typen ja ammoniumtypen osalta (Ilmanen 2024).

TAULUKKO 6. Yara Suomi Oy:n Udenkaupungin tehtaiden jätevesien ravinnepäästöt (vuosikeskiarvo) mereen (kg/d) vuosina 2013–2023. Kuormitus ilmoitetaan nettokuormituksena ilman jäähdytysveden pitoisuutta. Kuormituksessa on mukana jätevesiputkesta ja satamasäkitämön ylivuotoputkesta mereen laskettu kuormitus.

		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Fosfori	kg/d	0,3	0,2	0,4	0,32	0,17	0,10	0,32	0,22	0,14	0,21	0,25
Typpi	kg/d	142	82	137	83	62	42	105	101	78	71	64

TAULUKKO 7. Udenkaupungin keskuspuhdistamon jätevesikuormitus mereen v. 2013–2023 (kg/d).

		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
BOD ₅	kg/d	180	86	210	220	260	490	180	38	29	52	89
Fosfori	kg/d	3,1	2,2	4,1	1,6	1,4	1,2	1,9	1,6	0,83	1,2	1,8
Typpi	kg/d	240	240	270	270	270	270	180	81	63	63	62
Ammonium-typpi	kg/d	230	220	250	240	240	250	140	6,2	10	11	11

MUU KUORMITUS

Udenkaupungin merialueelle tulee ravinteita jätevesien ohella myös Udenkaupungin makeavesialtaasta virtaavassa vedessä, kalankasvatuksesta sekä laskeumina ilmasta suoraan mereen.

Makeavesialtaasta virtasi mereen keskimäärin 199,5 milj. m³ vettä vuonna 2023. Määrä oli yli 40 % suurempi kuin vuotta aiemmin (139,5 milj. m³) ja 76 % suurempi kuin vuonna 2021 (113 milj. m³). Vuonna 2023 ulosvirrannut vesimäärä oli myös lähes 20 % suurempi kuin vuosien 2019 ja 2020 ulosvirranneet suuret (165,22 ja 170,76 milj. m³) vesimäärät. Vuosina 2018 ja 2016 ulosvirtaama (75,72 ja 78,7 milj. m³) oli alle puolet vuoden 2023 määrästä. Vuoden 2023 ulosvirtaama oli 67 % suurempi vuosien 2013–2022 keskimääräinen ulosvirtaamaan (119,3 milj. m³) verrattuna. Vuoden 2023 vesimäärässä on tullut mereen Ruotsinvedellä tehtyjen tarkkailututkimusten pitoisuushavaintojen (1 ja 10 m keskiarvot; kok.N 1 960 µg/l, epäorgaaninen typpi 1429 µg N/l ja kok.P 13 g/l) mukaan:

- 391 tonnia kokonaistyyppä vuodessa (v. 2022: 264 tn)
- 285 tonnia epäorgaanista tyyppä vuodessa (v. 2022: 201 tn)
- 2,6 tonnia kokonaisfosforia vuodessa (v. 2022: 1,8 tn)

Altaaseen tullut vesimäärä oli selvästi suurempi kuin vuotta aiemmin ja vaikka ravinnepitoisuudet olivat samaa luokkaa, altaasta tullut ravinnekuormitus oli isomman vesimäärän vuoksi selvästi suurempi. **Kuormitus oli fosforin osalta yli 90 % ja typen osalta yli 50 % suurempi vuosien 2013–2022 keskimääräiseen kuormitukseen (fosfori 1,4 tonnia ja typpi 258 tonnia) verrattuna.** Ruotsinveden fosforipitoisuus on noussut 2000-luvun kuluessa, tosin kahtena viime vuotena pitoisuustaso on taas laskenut. Typen osalta vaihtelu on melko suurta.

Sadeveden ravinnelaskeumat vuosina 2000–2005 Tvärminnessä, Jokioisissa ja Peipohjassa olivat Suomen ympäristökeskuksen tekemien mittausten mukaan:

- ammonium- ja nitraattityppi 433 kg/km²
- kokonaistyyppi 534 kg/km²
- kokonaisfosfori 10 kg/km²

Ravinnelaskeumat ovat pienentyneet huomattavasti 1990-luvun loppupuolen ja varsinkin 1980-luvun arvioihin verrattuna. Sadevesien ravinnelaskeumat vaihtelevat huomattavasti vuosittain. Lannoitetehtaiden päästöt ilmaan voivat lisätä ravinnelaskeumia Hankosaaren lähivesiin.

Uudenkaupungin merialueella toimi vuonna 2023 yksi **kalankasvattamo**, josta tulee paikallista ravinnekuormitusta. Kasvattamo sijaitsee alueen eteläosassa Iso- Hylkimyksen saaren lähellä ja talvivarastointiin tarkoitettu laitos (Humalkari) Lokalahden Varanpään edustalla. Näitä laitoksia tarkkaillaan erillisellä tarkkailuohjelmalla. Em. laitosten yhteenlaskettu ravinnekuormitus vuonna 2023 oli 396 kiloa fosforia ja 4 680 kiloa typpeä. Kuormitus oli fosforin osalta 14 % pienempi ja typen osalta samaa luokkaa kuin vuotta aiemmin. Pyhämaan merialueella toimi 3 kalankasvatuslaitosta (vuonna 2022 toimi 4 laitosta ja vuonna 2021 6 laitosta), joista yksi toimii talvivarastona. Pyhämaan kalankasvatuslaitosten yhteenlaskettu kuormitus oli vuonna 2023 fosforin osalta 520 kiloa ja typen osalta 5 338 kiloa. Kuormitus oli fosforin osalta 3 % pienempi ja typen osalta 3 % suurempi kuin vuotta aiemmin.

TAULUKKO 8. Uudenkaupungin merialueen ravinnekuormitus v. 2023 (tonnia/a).

	Fosforia	Typpeä	Typpi-fosforisuhde
Yara Suomi Oy:n jätevedet	0,09	23	258
Jätekipsi-alue	0,26		
Uudenkaupungin jätevedet	0,68	23	35
Makeavesialtaasta	2,6	391	150
Kalankasvatus ¹⁾	0,40	5	13
	4,0	442	111
Laskeuma ilmasta merialueelle ¹⁾	0,57	30	53
	4,6	472	103

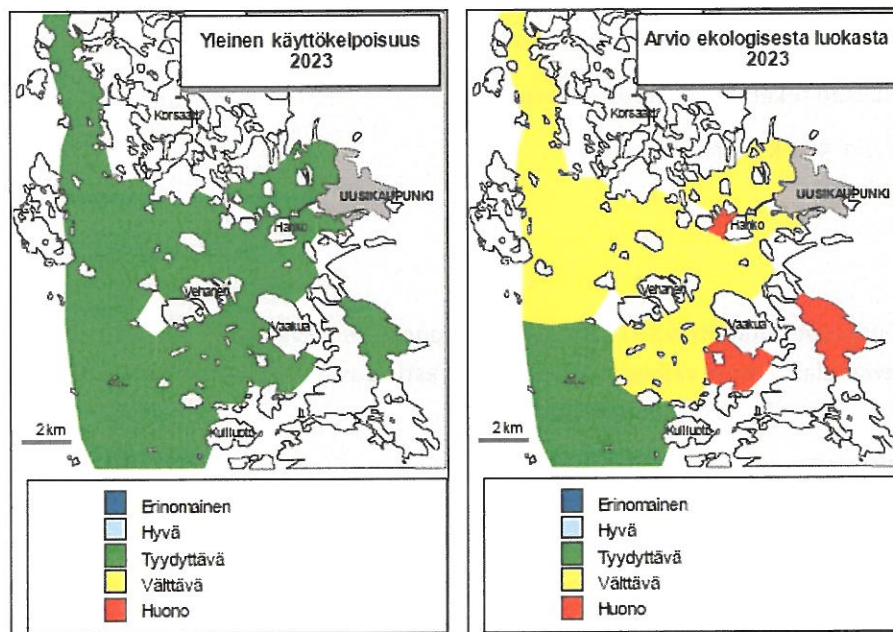
1) 534 kg N ja 10 kg P/km² a. Merialueen vesipinta-alana käytetty arviota 67 km² (Jumppanen 2002).
 2) Kalankasvatuksen kuormitustietoihin eivät sisälly Pyhämaan merialueen laitokset

YLEINEN KÄYTTÖKELPOISUUS JA VERTAILU EKOLOGISEN TILAN LUOKKARAJOIHIIN

Ympäristöhallinnon varsinkin aiemmin käyttämän vesien yleisen käyttökelpoisuusluokituksen mukaan Uudenkaupungin merialueen pintaveden käyttökelpoisuus oli sekä fosfori- että klorofyllipitoisuuksien

kesäkauden keskiarvon perusteella tyydyttävä koko merialueella (kuva 25a). Käyttökelpoisuus oli hieman heikompi kuin vuotta aiemmin, jolloin tausta-alueen käyttökelpoisuus oli hyvä.

Kesäkuukausien keskiarvona hygieeninen tila oli E.coli-bakteerien määrän perusteella koko tutkitulla merialueella, myös jätevesien purkualueen lähellä erinomainen. Suurimmillaankin kesä kautena E.coli -bakteerien määrä oli hyvällä tasolla. Enterokokkien kaltaisten bakteerien määrät olivat kesä kautena pieniä ja niiden määrä alitti selvästi rannikon uimavesille annetun raja-arvon.



KUVA 25a (vasemmalla). Uudenkaupungin merialueen veden yleinen käyttökelpoisuus v. 2023 ympäristöhallinnon soveltaman merialueen käyttökelpoisuusluokituksen mukaan kesäkauden (touko-syyskuu) fosfori- ja klorofyllipitoisuuksien perusteella. Luokka on määritetty heikommaksi suureen mukaan.

KUVA 25b (oikealla). Arvio ekologisesta luokasta vuonna 2023. Luokitus on vain suuntaa antava ja myös Voimakkaasti muutettuja alueita on verrattu Selkämeren sisempien rannikko-vesien luokkarajoihin. Kuvassa on käytetty pintaveden heinä-elokuun keskiarvoja ja luokitus on tehty suureiden (fosfori-, typpi- ja klorofyllipitoisuus, näkösyvyys) keskiarvon perusteella.

1.7. Toiminnan ja talouden kehitys sekä toteutuminen

Vakka-Suomen Vesi toimii liikelaitoksena, joka rahoittaa toimintansa ja investointinsa asiakkailta perittävillä maksuilla. Jätevedenpuhdistamon toimintaan ei käytetä verorahoja.

Vakka-Suomen Vesi on jäteveden tukkupuhtistaja ja sillä on kaksi asiakasta, Uudenkaupungin Vesi ja Laitilan kaupunki. Puhdistuspalvelut tuotetaan Uudessakaupungissa Hapönniemen puhdistamolla. Puhdistuspalvelusta veloittettava maksu perustuu laitoksen asiakkailta vastaanottamaan jätevesimäärään.

TOIMINTA-AJATUS

Vakka-Suomen Vesi tuottaa kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti ja kustannustehokkaasti laadukasta jätevedenpuhdistuspalvelua toiminta-alueensa teollisuuden ja kotitalouksien tarpeisiin.

Vakka-Suomen Vesi on alueensa merkittävin ympäristötoimija, joka saavuttaa kaikki sille asetetut tavoitteet ja pyrkii aktiivisesti parantamaan toimintaansa.

Kaupunki on esittänyt linjaukset valtuustokauden 2021-2025 toiminnallisille ja taloudellisille tavoitteille. Tavoitteilla ohjataan toimintaa ympäristöystävällisempään ja taloudellisempaan suuntaan. Tavoitteet on asetettu siten, että Vakka-Suomen Veden on yhteistyössä asiakkaidensa Laitilan kaupungin vesihuollon ja Uudenkaupungin Veden oltava entistä tietoisempia alueen teollisuuden jätevesimääristä ja laadusta.

Teollisuuslaitosten kuormitus tulee olla tiedossa ja kuormituksen tulee olla säännösteltyä uudistettavien teollisuusjätevesisopimusten myötä. Teollisuusjätevesisopimuksilla ohjataan teollisuutta käsittelemään itse jätevetensä ominaisuuksiltaan mahdollisimman lähelle normaalia yhdyskuntajätevettä.

TOIMINNAN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteutuma										
Työturvallisuus *	Terveyskeskuskäyntiä edellyttävien tapaturmien määrä 0 kpl.	Ei yhtään terveyskeskuskäyntiä										
		Puhdistamon tavoitteista saavutettu:										
Puhdistamon toiminta **	Ei poikkeamia ympäristöluvan vaatimuksesta	• Neljännesvuositavoitteista 24/24 • Puolivuositavoitteista 13/14 • Vuositavoitteista 1/1 • Yhteensä 38/39										
Viemäriverkoston toiminta ***	Ympäristöhaittoja aiheuttavien kohteiden lukumäärä ≤1 kpl.	Kolme ylivuotoa jätevesipumppaamoilla 26.11.2024 Kallelantien JVP, 731 m ³ 26.11.2024 Vehmaantien JVP, 747 m ³ 26.11.2024 Alsilantien JVP, 1.006 m ³										
Teollisuusasiakkaat ****	Teollisuuslaitosten kuormitus on tiedossa ja teollisuusjätevesi-sopimuksia on allekirjoitettuna vähintään 15 kpl Häpönniemen jätevedenpuhdistamon viemäröntialueella.	<table><tr><td>Uusikaupunki</td><td>13 kpl</td></tr><tr><td>Laitila</td><td>3 kpl</td></tr><tr><td>Kustavi</td><td>2 kpl</td></tr><tr><td>Pyhärinta</td><td>0 kpl</td></tr><tr><td>Yhteensä</td><td>18 kpl</td></tr></table>	Uusikaupunki	13 kpl	Laitila	3 kpl	Kustavi	2 kpl	Pyhärinta	0 kpl	Yhteensä	18 kpl
Uusikaupunki	13 kpl											
Laitila	3 kpl											
Kustavi	2 kpl											
Pyhärinta	0 kpl											
Yhteensä	18 kpl											

* Terveyskeskuskäynnillä tarkoitetaan myös ensiavussa tai työterveydessä käyntiä

** Yksittäiset poikkeamat ovat mahdollisia poikkeusoloissa. Sään ääri-ilmiöt saattavat aiheuttaa suuria jätevesimääriä, joiden käsittelyyn puhdistamo ei ole mitoitettu. Mikäli puhdistamo mitoitettaisiin näille vesimäärille, normaalioloissa puhdistusprosessi ei toimisi.

*** Yksittäiset poikkeamat ovat mahdollisia poikkeusoloissa. Sään ääri-ilmiöt saattavat aiheuttaa suuret jätevesimäärät, joiden käsittelyyn viemäriä ei ole mitoitettu. Mikäli verkosto mitoitettaisiin näille vesimäärille, normaalioloissa verkosto ei toimisi vaan se tukkeutuisi virtaaman puutteesta. Myös sähköt voivat katketa, eikä kaikkia pumppaamoja ole järkevää varustaa varavoimalla. Suurimmat ja kriittisimissä kohdissa olevat pumppaamot ovat varmennettuja varavoimalla.

**** Kaikissa viemäröntialueen kunnissa tulee olla teollisuusjätevesisopimuksia allekirjoitettuna. Erityisesti Laitila on haaste, sillä sieltä tulee pieni osa virtaamasta (n. 20-30 %), mutta suurin osa kuormituksesta (jopa 40-90 %).

Valtuustolle esitettyjä toiminnan tavoitteita ei ole saavutettu.

Työturvallisuus

Työturvallisuuden tavoitteet on saavutettu.

Häpönniemen jätevedenpuhdistamon toiminta

Ensimmäisellä puolivuosisyksellä typenpoiston käsittelytehossa saavutettiin 76 % teho, kun vaatimus on 78 %. Muuten kaikki ympäristöluvan mukaiset tavoitteet on saavutettu.

Viemäriverkoston toiminta

Marraskuun hulevesimäärät olivat seurausta poikkeuksellisen runsaista sateista ja sulamisvesistä, jolloin koko Lounais-Suomessa oli isoja tulvia.

Teollisuusasiakkaat

Tavoite saavutettu.

Uudessakaupungissa on joka vuosi (2020-2024) allekirjoitettu 1-3 uutta teollisuusjätevesisopimusta. Kustav-
in sopimukset ovat vuodelta 2022 ja Laitilan sopimukset ovat vuosilta 2022-2023.

SUORITTEET

Pidempiaikaisen tarkastelun perusteella Häpönniemen jätevedenpuhdistamon vuosittaiseksi puhdistusmääräksi on arvioitu 2.550.000 m³ jätevettä. Virtaama ei ole tasaista vaan suoritemäärissä on jaksottaista vaihtelua vuodenaikojen eli toisin sanoen säätilojen mukaan. Myös vuosittaiset määrät vaihtelevat vuosittaisten sateiden mukaisesti.

Sateet ja sulamisvedet aiheuttavat merkittävää virtaaman kasvua. Yleensä suurimmat virtaamat ajoittuvat kevään sulamisvesiin maaliskuu-/huhtikuussa ja syksyn pitkäkestoisin sadejaksoihin syys-/lokakuulle.

Toisaalta kesän mahdolliset kuivat kaudet ja talven pakkasjaksot taas vähentävät virtaamaa. Kesäisin sateet ovat useimmiten lyhytkestoisia, jolloin virtaamat eivät kasva merkittävästi sateista huolimatta.

Suoritteet ovat toteutuneet melko hyvin arvioidun mukaisesti. Tarkemmat virtaamatiedot on esitetty alapuolella olevissa taulukossa ja kaaviossa.

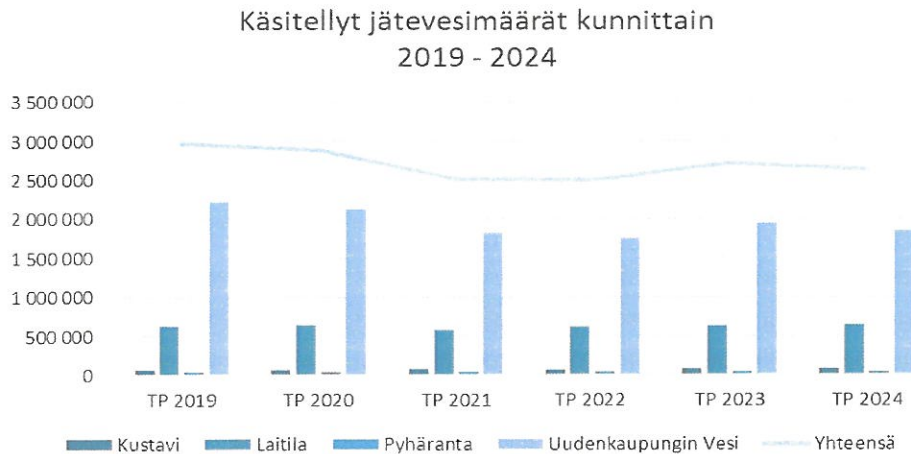
TOTEUTUNEET JÄTEVESIVIRTAAMAT VUOSITTAIN JA MUUTOS EDELLISEEN VUOTEEN VERRATTUNA:

1.000m ³		TP2019	TP2020	TP2021	TP2022	TP 2023	TP 2024	Osuus %	Muutos % 2023-2024
Uudenkaupungin Vesi		2.340	2.239	1.940	1.877	2.074	1.987	75 %	-4,2 %
-Uusikaupunki		2.226	2.126	1.821	1.761	1.948	1.857	70 %	-4,6 %
-Kustavi		73	74	79	77	84	88	3 %	+4,2 %
-Pyhäranta		41	39	40	39	42	42	2 %	+0 %
Laitilan kaupunki		636	648	578	619	636	653	25 %	+2,7 %
Yhteensä		2.976	2.887	2.518	2.496	2.710	2.640	100 %	-2,6 %

Vakka-Suomen Vesi

TOIMINTAKERTOMUS – TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS SEKÄ TOTEUTUMINEN

KÄSITELLYT JÄTEVESIMÄÄRÄT KUNNITTAIN



Edelliseen vuoteen verrattuna jätevesien virtaamisissa on ollut laskua Uudessakaupungissa, mutta muilta paikkakunnilta virtaamat ovat pysyneet samana tai jopa kasvaneet.

Sadantatilastoista nähdään, että vuonna 2024 Vakka-Suomessa on satanut viitisen prosenttia vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Esimerkiksi Uudenkaupungin Itätullin mittauspisteellä sademäärä v. 2023 oli yhteensä 701,2 mm, kun taas vuonna 2024 sadekertymä oli 662,0 mm. Kyseisellä mittauspisteellä laskua edelliseen vuoteen verrattuna oli siis 5,6 %. Koska tilastollisesti puhdistamolle tulevan veden virtaamasta noin puolet on jätevesiviemäriin kuulumatonta sade- ja/tai hulevettä, voidaan sadannan laskuun todeta selittävän noin 2-3 % laskun puhdistamolle tulevasta jätevesivirtaamasta.

Laskutetun viemärivereden määrä Uudenkaupungin alueella on huomattavasti edellisvuotta suurempi kun taas laskuttamattoman jäteveden määrä sen sijaan on laskenut selkeästi edelliseen vuoteen verrattuna. Muilta paikkakunnilta ei vastaavaa tilastoa ole ollut saatavilla.

Laskutetun ja laskuttamattoman jäteveden määrien muutokset Uudenkaupungin Vedellä:

x 1.000 m ³	2023	TA 2024	2024	2024 vs. TA	2024 vs.2023
Laskutettu jätevesi	949	900	1.095	121,7 %	115,4 %
Laskuttamaton jätevesi	1.124	1.100	891	81,0 %	79,3 %

Jätevesivirtaamien vertailu kuuden vuoden aikajaksolla:

1.000m ³	Talousarvio m ³	Toteuma m ³	Tot. % Tot. / TA	Keskiarvo 2019-2024	Tot. / ka. %	Min. 2019-	Max -2024
Uudenkaupungin Vesi		1.987		2.077	95,7 %	1.877	2.340
-Uusikaupunki	2.000	1.857	92,8 %	1.957	97,8 %	1.761	2.226
-Kustavi		88		79	111,4 %	73	88
-Pyhärinta		42		41	102,4 %	39	42
Laitilan kaupunki	550	653	118,7 %	628	104,0 %	619	648
Yhteensä	2.550	2.640	103,5 %	2.705	97,6 %	2.496	2.988

Kuuden edellisen vuoden keskiarvoja ja päättyneen vuoden toteumia verrattaessa huomataan, että päättyneen vuoden virtaamissa on hajontaa. Uudenkaupungin alueella virtaamat ovat vähentyneet, kun taas muualla virtaamat ovat kasvaneet.

Taulukosta nähdään myös huomattavan suuri vuosittainen vaihtelu jätevesivirtaamissa. Pienimmän ja suurimman vuosivirtaaman välinen ero on noin 20 %, joka tarkoittaa lähes puolen miljoonan euron vaihteluväliä Vakka-Suomen Veden liikevaihdossa.

Jätevesiviemäriverkostoon tulee tällä hetkellä aivan liian paljon sade- ja/tai hulevesiä. Osittain niitä tulee sisäänpäin vuotavasta viemäriverkostosta ja esimerkiksi painanteissa olevista kaivoista. Enimmäkseen sade- ja/tai hulevesiä tulee kuitenkin kiinteistöiltä tietoisesti jätevesiverkostoon ohjattuina. Kiinteistöiltä ohjautuu salaojavesiä, rännikaivojen vesiä ja jopa piha-alueiden ja pysäköintialueiden kuivatusvesiä. Näihin asioihin alueen vesihuoltolaitosten ja kuntien tulee jatkossa kiinnittää enemmän huomiota, koska niin viemäriverkoston kuin puhdistamonkin toiminta vaarantuu liian suurien vesimäärien vuoksi. Ilmastonmuutoksen vaikutuksesta sademäärien ennakoitaan kasvavan tulevaisuudessa, joten on entistäkin tärkeämpää saada eroteltua kiinteistöillä hulevedet varsinaisista viemäriveresistä.

LIKELAITOKSEN TALOUDEN KEHITYS JA TOTEUTUMINEN

Yleinen osuus

Vuosi 2024 oli Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen kuudestoista varsinainen toimintavuosi. Liikelaitoksen talous oli suuresta velkamäärästä huolimatta vahva, ja toiminta toteutui lähes tavoitteiden mukaisesti.

Liikelaitoksen tulos on mahdollistanut vakaan hintapolitiikan, mutta vuoden 2024 alusta puhdistuspalvelumaksua jouduttiin korottamaan hieman. Korotuksen syynä oli kiihtyneen inflaation aiheuttama kustannusten nousu ja toisaalta myös korkotason nousu. Liikelaitoksella on puhdistamon laajennuksesta huomattavasti lainaa ja pääomakustannukset ovatkin todella suuret.

Vaasan hallinto-oikeudesta saatiin päätös uudesta ympäristöluvasta 6.10.2023. Lainvoimaisen päätöksen mukaan purkuputkea ei tarvitse siirtää, vaan se saa jäädä nykyiselle sijainnilleen. Päätös oli merkittävä liikelaitoksen taloudellisen tulevaisuuden kannalta, sillä purkuputken siirto olisi ollut todella kallis investointi. Nyt investointirahoja voidaan käyttää paremmin ympäristöön vaikuttavasti ja investointimäärätkin ovat maltillisempia.

24.10.2024 Etelä-Suomen aluehallintovirasto antoi päätöksensä 246/2024 (Dnro ESAVI/346012021) vuosien 2013-2019 välillä olleesta luvanmukaista suuremmasta kuormituksesta sekä uuden ympäristöluvan perusteella maksettavista kalastaja- ja maanomistajakorvauksista. Ne ovat yhteensä noin 30.000 euroa.

Rantakiinteistöjen virkistyskäytölle aiheutuneista haitoista maksettavalle korvaukselle on suoritettava eräpäivään saakka kuusi prosenttia vuotuista korkoa siitä lukien, kun korvauskysymyksen käsittely tuli vireille 11.10.2021. Korvaukset on maksettava 30 päivän kuluessa tämän päätöksen lainvoimaiseksi tulemisesta. Korvauksille on maksettava vuotuista viivästyskorkoa eräpäivästä lukien. Viivästyskoron määrä on kulloinkin voimassa oleva korkolain mukainen viitekorko lisättynä seitsemällä prosenttiyksiköllä.

Liikelaitoksen hyvän kannattavuuden ylläpitäminen on jatkossakin välttämätöntä, jotta velkoja voidaan lyhentää ja samalla myös tehdä tarvittavat investoinnit toimintaan. Oikein kohdennetut ja oikein mitoitettut investoinnit ovat jatkossakin tärkeitä, sillä puhdistustuloksesta ei voi tinkiä.

Toimintatuotot

Liikevaihto oli 2 510 576 € eli 3,6 % talousarviota suurempi. Puhdistettujen jätevesikuutioiden määrä oli 2 639 517 m³. Määrä laski 2,6 %:lla edellisestä vuodesta ja ylitti talousarvion 89 500 m³:lla. Laitilan osuus puhdistetusta jätevedestä oli 653.253 m³ ja Uudenkaupungin Veden (sis. Uusikaupunki, Kustavi, Pyhärinta) 1.986.264 m³. Uudenkaupungin Veden osalta puhdistettavan jäteveden määrä laski 4,2 % vuodesta 2023 ja Laitilan määrä kasvoi 2,7 %.

Puhdistettavien kuutioiden määrään vaikuttavat eniten sateet, sulamisvedet ja tulvat, toisaalta myös viemärisaneerauksilla saavutettava jäteverkoston vuotovesiprosentin pieneneminen ja kolmantena merkittävänä tekijänä teollisuuden toiminta.

Liikelaitoksen puhdistushintaa korotettiin vuoden 2024 alusta 10,0 % (0,828 €/m³ -> 0,911 €/m³, alv 0 %). Puhdistettavien kuutioiden määrä myös kasvoi ennakoitua suuremmaksi, jolloin liikevaihtokin kasvoi 87 526 euroa talousarvion lukemaa suuremmaksi.

Toimintakulut

Toimintakulut olivat 1 218 545 euroa. Laskua edelliseen vuoteen oli 40 758 euroa.

Investoinnit

Liikelaitoksen investointimenot olivat 288 745 euroa ja se on 64,2 % suunnitelluista investoinneista. Puhdistamalla on investoitu prosessin parannukseen, piha-alueiden parantamiseen uuden ympäristöluvan mukaisesti ja automaatioon.

Henkilöstömenot

Laitoksen henkilöstömenot olivat 179 823 euroa, vain 7,2 % liikevaihdosta. Henkilöstömenot kasvoivat hieman edellisestä vuodesta.

Liikelaitoksen organisaatio on ohut. Vakka-Suomen Vedellä on kolme vakinaista työntekijää ja liikelaitoksen johtajana toimii Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen johtaja. Hänen työajastaan ja kustannuksistaan 15 % kohdistettiin Vakka-Suomen Vedelle. Samoin myös käyttöinsinöörin ja toimistonhoitajan työajasta ja kustannuksista 15 % kohdistui Vakka-Suomen Vedelle. Nämä kustannukset eivät kuitenkaan näy henkilöstömenoissa, vaan ne kirjataan palveluiden ostoihin.

Taloudellinen tulos, lainat ja rahavarat

Liikelaitoksen liikeylijäämä oli 647 091 euroa, 25,8 % liikevaihdosta. Liikelaitoksen liikevaihto ja liikeylijäämä kasvoivat vuoden 2023 tasosta. Kannattavuus oli hyvä.

Vuodelle 2024 arvioitiin tulokseksi 57 260 euroa. Tilikauden 2024 tulos oli 2 841 euroa voitollinen. Liikeylijäämästä on tehty investointivaraus 500.000 euroa kohdistuen tulevaan lietesiihon uusimiseen.

Liikelaitos ei ottanut uutta lainaa ja vanhoja lainoja lyhennettiin 588 293 eurolla. Liikelaitoksella oli vuoden lopussa 2 712 483,85 euroa lainaa. Liikelaitoksen suhteellinen velkaantuneisuusaste (velan määrä/liikevaihto) on velan määrän vähenemisestä ja liikevaihdon kasvusta huolimatta edelleen korkea eli 108,0 % (v. 2023 141, %, v. 2022 192,7 %, v. 2021 241,0 %, v. 2020 240,3 % ja v. 2019 265,4%).

Korot ovat takavuosiin verrattuna nousseet ns. normaalille tasolle ja näin ollen myös korkomenotkin ovat kasvaneet viime vuosina. Liikelaitoksen korkomenot olivat 86 419 euroa eli 3,4 % liikevaihdosta.

Tämän lisäksi noussut korkotaso vaikutti myös peruspääomasta maksettavaan korvaukseen. Vakka-Suomen Veden peruspääoma on 2 042 516 euroa ja liikelaitos maksaa peruspääomasta korvausta Uudenkaupungin kaupungille 12 kk euriborin vuoden keskikoron mukaan, kuitenkin enintään 4,5 %. Peruspääomasta maksetaan siis korkoa enintään 91.913 euroa. Aiempina negatiivisten korkojen vuosina korvausta ei ole maksettu, mutta nyt korkotasojen nousun myötä peruspääomasta maksettiin korkoa Uudenkaupungin kaupungille 66 994,54 euroa eli n. 2,7 % liikevaihdosta.

Poistot olivat 646 837 euroa eli 25,8 % liikevaihdosta. Poistot ovat lähes kaksinkertaistuneet vuoteen 2019 verrattuna, jolloin ne olivat 355 155,44 euroa. Vuosina 2020-2023 poistot olivat samaa tasoa kuin vuonna 2024.

Sijoitetun pääoman tuotto oli 5,1 % ja (v. 2023 3,5 %, v. 2022 1,0 % ja v. 2021 2,9 %) ja voittoprosentti oli 19,7 % (v. 2023 11,7 %, v. 2022 5,2 % ja v. 2021 8,8 %).

Liikelaitoksen rahavarat olivat vuoden lopussa 560.752,53 euroa. Vuotta aiemmin rahavaroja oli 338 927,80 euroa eli rahavarat kasvoivat 221 824,73 euroa. Liikelaitoksen maksuvalmius oli hyvä.

Liikelaitoksen kannattavuus oli hyvä vuonna 2024.

YHTEENVETO

Liikelaitoksen kannattavuus on hyvä. Liikevaihto on pysynyt jo pidempään samalla tasolla, vaikka toki pientä vaihtelua onkin. Tulosta heikentävät merkittävästi kasvaneet poistot ja toisaalta liikelaitoksen taloutta rasittavat suuret pääomakustannukset. Liikelaitoksen lainakanta on kasvanut aiempina vuosina puhdistamoinvestoinnin myötä, mutta nykyisin lainakanta jälleen pienenee. Lainoja lyhennettiin 590 000 eurolla ja lainaa on jäljellä 2,7 miljoonaa euroa.

Liikelaitoksen hyvä taloudenhallinta on pitkään mahdollistanut vakaan hintapolitiikan, mutta muutokset maailmantaloudessa ovat pakottaneet liikelaitoksen nostamaan puhdistuspalveluiden hintoja. Inflaation ja koronnousun vuoksi hintoja on jouduttu nostamaan kolmena peräkkäisenä vuonna. Vuoden 2024 alusta uusi arvonlisäveroton puhdistuspalvelumaksu oli 0,911 €/m³ (v. 2023 0,828 €/m³ ja v. 2022 0,788 €/m³). Vuodelle 2025 ei tehty puhdistuspalvelumaksun korotusta.

Suunnitelmakauden 2025-2027 investointien rahoitus päätetään myöhemmin. Pienemmät investoinnit rahoitetaan tulo-rahoituksella, mutta mikäli jälkikäsitteilyn prosesseihin investoidaan, niin niiden rahoitus tapahtuu lainarahalla.

1.8. Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa



Puhdistamosaneerauksen valmistuttua investoinneissa on palattu normaalille tasolle. Puhdistamolla on investoitu prosessin parannukseen, piha-alueiden parantamiseen uuden ympäristöluvan mukaisiksi ja automaatioon. Suurin yksittäinen investointi oli tuloväljän uusiminen.

Vaasan hallinto-oikeudesta saatiin päätös uudesta ympäristöluvasta 6.10.2023. 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. Lisäksi ympäristöluvassa edellytetään puhdistamon piha-alueiden asfaltointeja ja uuden sakeuttamon kattamista.

Viemäriverkostoon tulee edelleen liikaa hulevesiä ja sateet vaikuttavat oleellisesti jätevesimäärään. Asiasta on muistutettu alueen vesihuoltolaitoksia ja kehoitettu etsimään pahimpia ongelmakohtia ja saneeraamaan ne.

Jätevedenpuhdistuksen toimintaan pyritään vaikuttamaan myös teollisuusjätevesisopimuksilla. Niiden avulla saadaan säännösteltyä sekä jäteveden määrää että laatua. Jätevedenpuhdistamon tehokkaan toiminnan varmistamiseksi jäteveden laadun ja virtaaman tulisi olla mahdollisimman tasalaatuista. Laadun ja virtaaman muutokset liittyvät käytännössä kokonaan hulevesiin tai teollisuuden jätevesiin.

Uudenkaupungin Veden toiminta-alueella teollisuusjätevesisopimuksia on allekirjoitettuna kolmetoista kappaletta ja selvitystyö (ei kuitenkaan tarvetta sopimukselle) on tehty kahdessa yrityksessä. Laitilassa on allekirjoitettuna kolme ja Kustavissa allekirjoitettuja sopimuksia on kaksi kappaletta. Pyhärannassa ei ole vielä yhtään allekirjoitettua sopimusta,

1.9. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinta

Liikelaitoksen toiminnassa on noudatettu Uudenkaupungin kaupungin hyväksymää hallintosäätöä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjetta, talousarvion täytäntöönpanomääräyksiä sekä muita annettuja ohjeita.

RISKIENHALLINTA

Liikelaitoksen toiminnassa on selvitetty teknisiä, taloudellisia ja strategisia riskejä ja kehittämismahdollisuuksia. Riskienhallinta on jatkuvaa ja riskejä arvioidaan uudelleen vuosittain.

KOKONAISARVIO SISÄISEN VALVONNAN TOIMIVUUDESTA JA RISKIEN ARVIOINTI JA RISKIENHALLINTA-SUUNNITELMA

Kokonaisuudessaan liikelaitoksen sisäisen valvonnan voidaan todeta toimivan hyvin, mutta kehittämistarpeita on edelleen eri osa-alueilla.

Liikelaitoksen toiminta on kokonaisuudessaan ollut sille asetettujen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden mukaista

1.10. Avainluvut

Vakka-Suomen Vesi avainluvut 2024

Avainluvut	2024	Yksikkö
Talous (tilinpäätös)		
Liikevaihto	2,5	milj.€
Käyttömenot	1,2	milj.€
Investoinnit (laitosinvestoinnit)	0,3	milj.€
Maksut		
Jäteveden käsittelymaksu	0,91	€/m ³
Sakokaivolietteen vastaanottomaksu sis. Alv 24 %	16,63	€/m ³
Umpikaivolietteen vastaanottomaksu sis. Alv 24 %	10,89	€/m ³
Sekakuormien vastaanottomaksu sis. Alv 24 %	12,88	€/m ³
Puhdistamolietteen vastaanottomaksu sis. Alv 24 %	24,94	€/m ³
Teollisuuslietteen vastaanottomaksu sis alv 24 %	24,94	€/m ³
Sakokaivolietteen vastaanottomaksu 1.9. alkaen sis. Alv 25,5 %	16,83	€/m ³
Umpikaivolietteen vastaanottomaksu 1.9. alkaen sis. Alv 25,5 %	11,03	€/m ³
Sekakuormien vastaanottomaksu 1.9. alkaen sis. Alv 25,5 %	13,04	€/m ³
Puhdistamolietteen vastaanottomaksu 1.9. alkaen sis. Alv 25,5 %	25,24	€/m ³
Teollisuuslietteen vastaanottomaksu 1.9. alkaen sis alv 25,5 %	25,24	€/m ³
Jäteveden puhdistus		
Puhdistettu jätevesimäärä	2,6	milj. m ³
Ohijuoksutuksia puhdistamolla	73	m ³
Viemäriverkosto		
Viemäriverkoston pituus	26	km
Jätevesipumppaamoja	8	kpl
Ohijuoksutuksia verkostossa	2 484	m ³
Henkilöstö		
Vakinaisen henkilöstön määrä	3	hlö

2. TOTEUTUMISVERTAILUT

2.1. 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 27 §:n mukaan liikelaitoksen johtaja päättää alle 150.000 euron hankinnoista, urakoista ja ostopalveluista myönnettyjen määrärahojen ja talousarvion rajoissa. Viranhaltijapäätökset on tehtävä yli 15.000 euron hankinnoista.

Vakka-Suomen Vesi

TOTEUTUMISVERTAILUT

2.2. Käyttötalouden toteutuminen

VAKKA-SUOMEN VESI LIIKELAITOS

	01-12 2023	TA 2024	Muutokset	TA+muut.	01-12 2024	Poik- keama	Poik.%
Toimintatuotot							
Liiketoiminnan myynti- tuotot	2 338 999	2 423 050	0	2 423 050	2 510 576	87 526	3,6 %
Myyntituotot	2 338 999	2 423 050	0	2 423 050	2 510 576	87 526	3,6 %
Muut toimintatuotot	1 847	0	0	0	1 898	1 898	-
Toimintatuotot yht.	2 340 846	2 423 050	0	2 423 050	2 512 473	89 423	3,7 %
Toimintakulut							
Palkat ja palkkiot	-148 630	-159 080	0	-159 080	-150 523	8 557	-5,4 %
Eläkekulut	-30 764	-33 970	0	-33 970	-30 263	3 708	-10,9 %
Muut henkilösivukulut	-6 325	-6 114	0	-6 114	963	7 077	-115,8 %
Henkilöstökulut	-185 719	-199 165	0	-199 165	-179 823	19 342	-9,7 %
Palvelujen ostot	-534 162	-740 809	0	-740 809	-609 123	131 686	-17,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-537 648	-574 430	0	-574 430	-426 710	147 720	-25,7 %
Vuokratkulut	-270	-200	0	-200	-136	64	-31,8 %
Muut toimintakulut	-1 504	-2 000	0	-2 000	-2 754	-754	37,7 %
Toimintakulut yht.	-1 259 303	-1 516 604	0	-1 516 604	-1 218 545	298 059	-19,7 %
Toimintakate	1 081 544	906 446	0	906 446	1 293 929	387 482	42,7 %
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-638 241	-684 724	0	-684 724	-646 837	37 887	-5,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-638 241	-684 724	0	-684 724	-646 837	37 887	-5,5 %
Yli-/alijäämä	272 662	48 085	0	48 085	493 667	445 582	926,7 %

Vakka-Suomen Vesi

TOTEUTUMISVERTAILUT

2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	01-12 2023	TA 2024	Muutos	TA+M 2024	01-12 2024	Poik- keama	Poik. (%)
Liikevaihto	2 338 999	2 423 050	0	2 423 050	2 510 576	-87 526	103,6 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1 847	0	0	0	1 898	-1 898	-
Ostot tilikauden aikana	-537 648	-574 430	0	-574 430	-426 710	-147 720	74,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-537 648	-574 430	0	-574 430	-426 710	-147 720	74,3 %
Palvelujen ostot	-534 162	-740 809	0	-740 809	-609 123	-131 686	82,2 %
Materiaalit ja palvelut yht.	-1 071 810	-1 315 239	0	-1 315 239	-1 035 832	-279 407	78,8 %
Palkat ja palkkiot	-148 630	-159 080	0	-159 080	-150 523	-8 557	94,6 %
Eläkekulut	-30 764	-33 970	0	-33 970	-30 263	-3 708	89,1 %
Muut henkilösivukulut	-6 325	-6 114	0	-6 114	963	-7 077	-15,8 %
Henkilöstökulut yht.	-185 719	-199 165	0	-199 165	-179 823	-19 342	90,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-638 241	-684 724	0	-684 724	-646 837	-37 887	94,5 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 774	-2 200	0	-2 200	-2 890	690	131,4 %
Liikelyli-/alijäämä	443 303	221 722	0	221 722	647 091	-425 369	291,8 %
Muut rahoitustuotot	36	0	0	0	0	0	-
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut	-91 310	-91 936	0	-91 936	-86 419	-5 517	94,0 %
Korvaus peruspääomasta	-79 311	-81 701	0	-81 701	-66 995	-14 706	82,0 %
Muut rahoituskulut	-56	0	0	0	-11	11	-
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-170 641	-173 637	0	-173 637	-153 425	-20 212	88,4 %
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	272 662	48 085	0	48 085	493 667	-445 582	1026,7 %
Yli-/alijäämä ennen varauksia	272 662	48 085	0	48 085	493 667	-445 582	1026,7 %
Poistoeron muutos	9 175	9 175	0	9 175	9 175	1	100,0 %
Varausten muutos	0	0	0	0	-500 000	500 000	-
Tilikauden yli-/alijäämä	281 836	57 260	0	57 260	2 841	54 419	5,0 %

Vakka-Suomen Vesi

TOTEUTUMISVERTAILUT

2.4. Investointiosan toteutuminen

INVESTOINTIHANKKEET, VAKKA-SUOMEN VESI

	Ed. v. käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Poik-keama	Poik. (%)	Käyttö yht.
Vakka-Suomen Vesi								
9702 Pietolan pumppaamo	2 900	30 000	0	30 000	12 483	-17 517	42 %	15 383
9704 Prosessin parannus, vesimäärän mittaus, COD, öljypitoisuuden mittaus	99 979	75 000	0	75 000	109 949	34 949	147 %	209 928
9708 Pumppaamoiden saneeraus	0	100 000	0	100 000	0	-100 000	0 %	0
9719 Vanhan osan automaation siirto uuteen järjestelmään	40 944	50 000	0	50 000	33 341	-16 659	67 %	74 285
9721 Pihan asfaltointi ymp. luvan vaatimusten mukaisesti	117 459	80 000	0	80 000	7 980	-72 020	10 %	125 440
9724 Esiselkeytyksen ryhmäkeskus	37 001	20 000	0	20 000	75 374	55 374	377 %	112 375
9725 Biostyrin automaation uusiminen	0	20 000	0	20 000	49 619	29 619	248 %	49 619
9726 Puhdistamon toimisto- ja sosiaalitilojen ikkuna- ja oviremontti	0	75 000	0	75 000	0	-75 000	0 %	0
Vakka-Suomen Vesi yht.	298 283	450 000	0	450 000	288 745	-161 255	64 %	587 029
Investointihankkeet yhteensä								
-Tulot	0	0	0	0	0	0	-	0
-Menot	298 283	450 000	0	450 000	288 745	-161 255	64 %	587 029
Netto	298 283	450 000	0	450 000	288 745	-161 255	64 %	587 029

2.5. Rahoitusosan toteutuminen

LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	TA 2024	Muutos	TA+muut.	01-12 2024	Poikkeama	Poik. (%)
Toiminnan rahavirta						
Liikeyli-/alijäämä	221 722	0	221 722	647 091	425 369	291,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	684 724	0	684 724	646 837	-37 887	94,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-173 637	0	-173 637	-153 425	20 212	88,4 %
Toiminnan rahavirta yhteensä	732 809	0	732 809	1 140 504	407 695	155,6 %
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-450 000	0	-450 000	-288 745	161 255	64,2 %
Investointien rahavirta yhteensä	-450 000	0	-450 000	-288 745	161 255	64,2 %
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	282 809	0	282 809	851 759	568 950	301,2 %
Rahoituksen rahavirta						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle/kuntayhtymälle	-588 293	0	-588 293	0	588 293	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0	0	0	-588 293	-588 293	-
Lainakannan muutokset yhteensä	-588 293	0	-588 293	-588 293	0	100,0 %
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiant. varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	61	61	-
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	0	0	0	-401 461	-401 461	-
Saamisten muutos muilta	0	0	0	41 557	41 557	-
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	0	0	0	60 738	60 738	-
Korottomien velkojen muutos muilta	0	0	0	-303 289	-303 289	-
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	0	0	0	-602 394	-602 394	-
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-588 293	0	-588 293	-1 190 686	-602 393	202,4 %
Rahavarojen muutos	-305 484	0	-305 484	-338 928	-33 444	110,9 %
Rahavarat jakson alussa	0	0	0	338 928	338 928	-
Rahavarat jakson lopussa	-305 484	0	-305 484	0	305 484	0,0 %

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Liikelaitoksen tuloslaskelma

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA

	2024	2023
Liikevaihto	2 510 575,61	2 338 999,03
Liiketoiminnan muut tuotot	1 897,87	1 847,35
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-426 709,51	-537 648,11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-426 709,51	-537 648,11
Palvelujen ostot	-609 122,71	-534 161,70
Materiaalit ja palvelut yht.	-1 035 832,22	-1 071 809,81
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-150 522,91	-148 629,59
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-30 262,78	-30 763,64
Muut henkilösivukulut	963,04	-6 325,47
Henkilöstökulut yht.	-179 822,65	-185 718,70
Poistot ja arvonalentumiset	-646 837,25	-638 240,55
Liiketoiminnan muut kulut	-2 890,05	-1 774,33
Liikelyli-/alijäämä	647 091,31	443 302,99
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	0,00	35,72
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korko-	-86 418,59	-91 309,81
kulut		
Korvaus peruspääomasta	-66 994,54	-79 310,91
Muut rahoituskulut	-11,46	-56,27
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-153 424,59	-170 641,27
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	493 666,72	272 661,72
Yli-/alijäämä ennen varauksia	493 666,72	272 661,72
Poistoeron muutos	9 174,50	9 174,50
Varausten muutos	-500 000,00	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	2 841,22	281 836,22

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Sijoitetun pääoman tuotto, %	5,1 %	3,5 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	6,7 %	4,8 %
Voitto, %	19,7 %	11,7 %

TUNNUSLUKIJEN LASKENTAKAAVAT

Sijoitetun pääoman tuotto, %

- $= 100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset})$
- Tunnusluku kertoo liikelaitoksen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta.
- Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

- $= 100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta/kuntayhtymältä} + \text{Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset})$
- Voitto, % $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$
- Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä enne varauksia ja veroja muodostuu liikevaihdosta.
- Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Vakka-Suomen Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.2. Liikelaitoksen rahoituslaskelma

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

	2024	2023
Toiminnan rahavirta		
Liikelyli-/alijäämä	647 091,31	443 302,99
Poistot ja arvonalentumiset	646 837,25	638 240,55
Rahoitustuotot ja -kulut	-153 424,59	-170 641,27
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 140 503,97	910 902,27
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-288 745,28	-409 475,47
Investointien rahavirta yhteensä	-288 745,28	-409 475,47
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	851 758,69	501 426,80
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-588 292,64	-588 292,64
Lainakannan muutokset yhteensä	-588 292,64	-588 292,64
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääomien muutokset	61,18	-260,03
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-401 460,89	-228 000,59
Saamisten muutos muilta	41 557,02	-104 604,42
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	60 737,86	12 168,94
Korottomien velkojen muutos muilta	-303 289,02	314 459,28
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-602 393,85	-6 236,82
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 190 686,49	-594 529,46
Rahavarojen muutos	-338 927,80	-93 102,66
Rahavarat jakson alussa	338 927,80	432 030,46
Rahavarat jakson lopussa	0,00	338 927,80

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	3 304 764	1 260 240
Investointien tulorahoitus, %	395,0 %	222,5 %
Laskennallinen lainanhoitokate	2,88	1,99
Lainanhoitokate	1,82	1,47
Kassan riittävyys, pv	0	67
Quick ratio	1,02	0,78
Current ratio	1,02	0,78

Vakka-Suomen Veden pankkitili on liitetty kunnan omistamaan konsernitiliin. Tästä johtuen rahat ja pankki-saamiset esitetään taseessa erässä "Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä". Vastaavasti rahoituslaskelmassa konsernitilin muutokset esitetään osana erässä "Saamisten muutos kunnalta".

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

Investointien tulorahoitus, %

- $= 100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$
- Investointien tulorahoitus-tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate

- $= (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$
- Lainanhoitokate kertoo liikelaitoksen tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennystenmaksuun.

Kassan riittävyys, pv

- $= 365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12 / \text{Kassasta maksut tilikaudelta}$
- Liikelaitoksen maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa liikelaitoksen rahavaroilla.

Quick ratio

- $= (\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$
- Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. Hyvä >1 , tyydyttävä $0,5-1$, heikko $<0,5$.

Current ratio

- $= (\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Current ratio eli käyttöpääomasuhde kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten kesken. Hyvä >2 , tyydyttävä $1-2$, heikko <1 .

Vakka-Suomen Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.3. Liikelaitoksen tase

LIKELAITOKSEN TASE - VASTAAVAA

	2024	2023
VASTAAVAA		
A Pysyvät vastaavat		
II Aineelliset hyödykkeet		
2. Rakennukset	9 333 043,85	9 751 615,34
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 375 664,94	2 200 859,51
4. Koneet ja kalusto	21 866,60	33 275,27
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	191 694,59	294 611,83
II Aineelliset hyödykkeet yhteensä	11 922 269,98	12 280 361,95
III Sijoitukset		
4. Muut saamiset	71 000,00	71 000,00
III Sijoitukset yhteensä	71 000,00	71 000,00
A Pysyvät vastaavat yhteensä	11 993 269,98	12 351 361,95
C Vaihtuvat vastaavat		
II Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	97 637,87	132 058,09
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	753 462,74	352 001,85
4. Muut saamiset	45 989,03	53 125,83
II Saamiset yhteensä	897 089,64	537 185,77
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	338 927,80
C Vaihtuvat vastaavat yhteensä	897 089,64	876 113,57
VASTAAVAA YHTEENSÄ	12 890 359,62	13 227 475,52

Vakka-Suomen Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

LIKELAITOKSEN TASE - VASTATTAVAA

	2024	2023
VASTATTAVAA		
A Oma pääoma		
I Peruspääoma	2 042 516,38	2 042 516,38
IV Edellisten tilikaudien yli-/alijäämä	7 211 673,83	6 929 837,61
V Tilikauden yli-/alijäämä	2 841,22	281 836,22
A Oma pääoma yhteensä	9 257 031,43	9 254 190,21
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
1. Poistoero	129 972,06	139 146,56
2. Vapaaehtoiset varaukset	500 000,00	0,00
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	629 972,06	139 146,56
D Toimeksiantojen pääomat		
3. Muut toimeksiantojen pääomat	85,66	24,48
D Toimeksiantojen pääomat yhteensä	85,66	24,48
E Vieras pääoma		
I Pitkäaikainen		
Korolliset		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 124 191,21	2 712 483,85
II Lyhytaikainen		
Korolliset		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	588 292,64	588 292,64
Korottomat		
7. Ostovelat	128 556,89	341 694,65
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	111 932,42	51 194,56
9. Muut velat / liittymismaksut	3 083,19	5 694,44
10. Siirtovelat	47 214,12	134 754,13
E Vieras pääoma yhteensä	3 003 270,47	3 834 114,27
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	12 890 359,62	13 227 475,52

LIKELAITOKSEN TASEEN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	76,7 %	71,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	119,5 %	163,8 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euroa	7 215	7 212
Lainakanta 31.12., 1 000 euroa	2 712	3 301
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1 000 euroa	2 712	3 301
Lainasaamiset, 1 000 euroa	0	0

TUNNUSLUKUIEN LASKENTAKAAVAT

Omavaraisuusaste, %

- $= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$
- Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

- $= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$
- Tunnusluku kertoo, kuinka paljon liikelaitoksen käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Vakka-Suomen Vesi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

- = (edellisten tilikausien yli-/alijäämä + Tilikauden yli-/alijäämä) / 1 000

Lainakanta 31.12., 1000 €

- = (Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat + Korottomat velat kunnilta)) / 1 000

Lainasaamiset 31.12., 1000 €

- = (Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset) / 1 000

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

4.1.1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Käyttöomaisuuden arvostus

Kaupungin omaisuus arvostettiin uudelleen 01.01.1997 kuntien siirtyessä uuteen kirjanpitokäsittelyyn. Rakennusten ja rakennelmien hankintahinnat ja näihin investointeihin saadut rahoitusosuudet selvitettiin ja tehtiin hankintahetkestä alkaen suunnitelman mukaiset poistot.

Jäännösarvot 31.12.1996 otettiin avaavan taseen 01.01.1997 alkuarvoksi ja jäljellä oleva poistoajaksi otettiin poistoajaksi. Joidenkin Kalannin kunnalta siirtyneiden rakennusten hankintahintojen ja –aikojen selvittäminen lakkautetun kunnan arkistosta havaittiin liian työlääksi, ja näiden kohteiden osalta otettiin 01.01.1997 arvoksi kirjanpitoarvo 31.12.1990 ja jäljellä olevaksi poistoajaksi 10 vuotta.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on 15.11.2011 antanut uuden yleisohjeen pysyvien vastaavien hyödykkeiden suunnitelmapoistojen perusteista. Yleisohjeen mukaista poistosuunnitelmaa on noudatettava tilivuoden 2013 alusta. Lähtökohtana on poistojen tekeminen hyödykekohtaisesti varovaisuuden periaatetta noudattaen ja käyttäen mahdollisimman lyhyttä poistoaikaa. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt poistosuunnitelman kokouksessaan 11.12.2012.

Muiden laitteiden ja kalusteiden poistoajaksi on kaupungin poistosuunnitelmassa ollut 3 vuotta. Atk-laitteiden poistoajaksi soveltuu 3 vuotta, mutta muita laitteita ja kalusteita käytetään pidempään. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 31.10.2022 kokouksessaan poistosuunnitelman muutoksen ja 1.1.2023 alkaen uusien hankintojen osalta muiden laitteiden ja kalusteiden poistoajaksi on 5 vuotta.

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelma mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa ”Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet”.

Vuoden 2017 alusta otettiin käyttöön uusi UNIT 4 Business World -käyttöomaisuuskirjanpito-ohjelma. Historiatietoja ei ollut mahdollista konvertoida vanhasta ohjelmasta, vaan hankinta-arvo, vuoden 2016 lopun arvon ja jäljellä oleva poistoajaksi tallennettiin uuteen ohjelmaan. Hyödykkeet avattiin uuteen ohjelmaan ja niiden poistot jatkuvat noudattaen entisessä ohjelmassa käytettyjä poistoajakoja.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Sopimusten ehdot on selvitetty liitteessä nro 41. Korkeajohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi.

Vakka-Suomen Vesi

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.2. Tuloslaskelman liitetiedot

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN POISTOMENETELMÄT JA POISTOAJAT

Laji	Poistomenetelmä	Poisto aika, vanha	Poisto aika uusille hankkeille 1.1.2013 alkaen	Poisto aika uusille hankkeille 1.1.2023 alkaen
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet		3 v	5 v	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot				
ATK-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset	Tasapoisto	3 v	3 v	3 v
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto			3 v
Aineelliset hyödykkeet				
Rakennukset ja rakennelmat				
Hallinto- ja laitosrakennukset		40 v	40 v	40 v
Hallinto- ja laitosrakennukset, kiviset	Tasapoisto		40 v	40 v
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset	Tasapoisto		25 v	25 v
Koulurakennukset, kiviset	Tasapoisto		35 v	35 v
Koulurakennukset, puiset	Tasapoisto		30 v	30 v
Päiväkodit, kiviset	Tasapoisto		30 v	30 v
Päiväkodit, puiset	Tasapoisto		25 v	25 v
Uimahallit	Tasapoisto		30 v	30 v
Liikuntahallit	Tasapoisto		35 v	35 v
Tehdas- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto	25 v	25 v	25 v
Keskuskeittiö	Tasapoisto		25 v	25 v
Teollisuushallit	Tasapoisto	10 v	10 v	15 v
Taloussrakennukset			30 v	30 v
Varastot, kiviset	Tasapoisto		30 v	30 v
Varastot, puiset	Tasapoisto		25 v	25 v
Muut rakennukset	Tasapoisto	20 v	20 v	20 v
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20 v		20 v
Urheilukenttien huoltorakennukset	Tasapoisto		25 v	25 v
Virkistysalueen mökit/saunat	Tasapoisto		30 v	30 v
Asuinrakennukset		40 v		
Rivi- ja pientalot, kiviset	Tasapoisto		40 v	40 v
Rivi- ja pientalot, puiset	Tasapoisto		40 v	40 v
Kerrostalot, kiviset	Tasapoisto		40 v	40 v
Rakennusten perusrakennukset	Tasapoisto		25 v	25 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Maarakenteet	Tasapoisto	15 v		15 v
Sataman kenttäalueet	Tasapoisto	20 v	20 v	20 v
Vesirakenteet	Tasapoisto	20 v	20 v	20 v
Sataman laiturit	Tasapoisto	30 v	30 v	30 v
Muut kiinteät laitteet ja rakenteet	Tasapoisto	20 v	15 v	15 v
Jätehuollon kiinteät rakenteet ja laitteet tasapoisto	Tasapoisto	15 v	15 v	15 v
Johtoverkostot ja laitteet				
Vesi- ja viemäriverkostot tasapoisto	Tasapoisto	35 v	35 v	35 v
Koneistot tasapoisto	Tasapoisto	10 v	10 v	10 v
Vanhainkodin lämpöjohtoverkko tasapoisto	Tasapoisto	30 v	30 v	30 v
Kiinteistöjen kaukovalvonta tasapoisto	Tasapoisto	10 v	10 v	10 v

Vakka-Suomen Vesi

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Laji	Poistomene- telmä	Poistoaika, vanha	Poistoaika uusille hankkeille 1.1.2013 alkaen	Poistoaika uusille hankkeille 1.1.2023 alkaen
Koneet ja kalusto				
Raskaat työkoneet tasapoisto	Tasapoisto	12 v	12 v	12 v
Kuljetusvälineet tasapoisto	Tasapoisto	5 v	5 v	5 v
Veneet tasapoisto	Tasapoisto	8 v		
Rautaiset alukset tasapoisto	Tasapoisto	8 v	15 v	15 v
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet tasapoisto	Tasapoisto	8 v	8 v	8 v
Muut laitteet ja kalusteet				
Atk-laitteet ja -kalusteet tasapoisto	Tasapoisto	3 v	3 v	3 v
Muu irtaimisto tasapoisto	Tasapoisto	3 v	3 v	5 v
Muut aineelliset hyödykkeet	Tasapoisto			
Luonnonvarat	Ei poistoa		Ei poistoa	Ei poistoa
Taide-esineet	Ei poistoa		Ei poistoa	Ei poistoa

4.3. Tasetta koskevat liitetiedot

4.3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Maa- ja vesi- alueet	Rakennukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelli- set hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyö- dykkeet yht.
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	9 751 615,34	2 200 859,51	33 275,27	0,00	294 611,83	12 280 361,95
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	109 948,67	12 483,00	0,00	0,00	166 313,61	288 745,28
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	269 230,85	0,00	0,00	-269 230,85	0,00
Tilikauden poisto	0,00	-528 520,16	-106 908,42	-11 408,67	0,00	0,00	-646 837,25
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	9 333 043,85	2 375 664,94	21 866,60	0,00	191 694,59	11 922 269,98
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	9 333 043,85	2 375 664,94	21 866,60	0,00	191 694,59	11 922 269,98

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIIJOITUKSET

	Liittymismaksusaamiset
Hankintameno 1.1.	71 000,00
Hankintameno 31.12.	71 000,00

SAAMISTEN ERITTELY

	2024	2023
Kunnan sisäiset saamiset		
Myyntisaamiset	192 710,21	352 001,85
Lainasaamiset	560 752,53	0,00
Yhteensä	753 462,74	352 001,85
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	97 637,87	132 058,09
Muut saamiset	45 989,03	53 125,83
Yhteensä	143 626,90	185 183,92
Saamiset yhteensä	897 089,64	537 185,77

4.3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	2024	2023
Peruspääoma 1.1.	2 042 516,38	2 042 516,38
Peruspääoma 31.12.	2 042 516,38	2 042 516,38
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	7 211 673,83	6 929 837,61
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä	2 841,22	281 836,22
Oma pääoma yhteensä 31.12.	9 257 031,43	9 254 190,21

Vakka-Suomen Vesi

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

VAPAAEHTOISET VARAUKSET

	2024	2023
Muut pakolliset varaukset		
Muut vapaaehtoiset varaukset	500 000,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	500 000,00	0,00

PITKÄAIKAISET VELAT

	2024	2023
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	527 600,00	644 840,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	527 600,00	644 840,00

MUUT LYHYTAIKAISET VELAT

	2024	2023
Muut lyhytaikaiset velat		
Muut velat	3 083,19	5 694,44
Muut lyhytaikaiset velat	3 083,19	5 694,44

SIIRTOVELAT

	2024	2023
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Siirtyvät korot	11 265,85	15 820,40
Lomapalkkajaksotus	30 142,11	30 998,45
Keva, työnantaja	1 992,16	1 692,28
Valtion Eläkerahasto, työntekijä	1 034,46	903,58
Muut siirtovelat	69 777,08	85 339,42
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	114 211,66	134 754,13

4.4. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ

	2024	2023
Henkilöstö		
Vakituiset	3	3
Henkilöstö yhteensä	3	3

LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

	2024	2023
Uudenkaupungin Kokoomus	151,20	25,20
Keskustan kalannin-Ugin yhd.	88,20	37,80
SDP:n Ugin kunnallisjärjestö	173,10	68,65
SDP:n Laitilan yhd.	67,20	42,00
Perussuomalaiset	0,00	42,03
Luottamushenkilömaksut yhteensä	479,70	215,68

5. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

LUETTELO TILIKIRJOISTA

Tasekirja sidottuna kirjana.

Tasetilien saldospelvitykset sidottuina kirjoina

- laskutustilien saldospelvitykset sisältäen avointen laskujen luettelot
- ostoreskontratin saldospelvitys sisältäen ostovelat toimittajittain.

TAPAHTUMASARJAT

UNIT4 BUSINESS WORLD -TALOUSHALLINNON OHJELMA

TS	Kuvaus
10	Pääkirjatapahtumat (ei työnkulkua) suorakirjaus
11	Jaksotukset
14	Pääkirjaviennit esijärjestelmistä
15	Alkutase
18	Pääkirjatapahtumat (työnkulku)
19	Käyttöomaisuustapahtumat
20	Toimittajalaskut
31	Korkolaskut
33	Luottotappiot
41	Vesi- ja jätevesilaskut
45	Vesihuollon muu laskutus

6. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Uusikaupunki, 27. päivänä helmikuuta 2025

TILINTARKASTAJIEN MERKINTÄ:

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Uusikaupunki 9 päivänä touko kuuta 2025

BDO Audiator Oy, Tilintarkastusyhteisö

Sari Isaksson
Sari Isaksson
JHT, KHT

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 51 pages before this page
Dokumentet inneholder 51 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 51 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 51 sider før denne side

Detta dokument innehåller 51 sidor före denna sida

PAULA ELINA ELO

ad0d9c5b-c0d6-4bc8-b222-06f88506f714 - 2025-02-27 18:39:33 UTC +02:00
BankID / MobileID - 3755b48c-262b-4ae1-a657-5c3c23a8cd3e - FI

MATTI KARHU

8b80b27b-7d2d-407f-9066-2e3780adceaf - 2025-02-27 18:50:13 UTC +02:00
BankID / MobileID - b5c76603-1ba1-4298-8e85-8631d32ce7af - FI

SEPPO LAINE

8d13bef3-0a5e-47c5-b68c-f12e429425cd - 2025-02-28 05:49:54 UTC +02:00
BankID / MobileID - ae2647fb-e736-468a-ab90-84c2cbca95ce - FI

JARKKO TAPANI KALEVI KUPIAINEN

6cec4195-1172-47a4-b68c-d7239f97b716 - 2025-02-28 08:16:04 UTC +02:00
BankID / MobileID - fbeb1520-e64e-4d04-baf8-1341446e776d - FI

Kim Martin Westerholm
Uudenkaupungin Vesi, FI01440366, Nervanderinkatu 9, 23500, Uusikaupunki
c7e76536-f8cb-4f4d-82b6-9be990dde78d - 2025-02-28 14:19:00 UTC +02:00
BankID / MobileID - 9d87ed40-4ed8-4e0e-b7bc-54358750113e - FI
Representative - Nimenkirjoitusoikeus - Firmateckningsrätt - Representant - Repræsentant

MATTI JOHANNES VILJANEN
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Laitilan kaupunki
c0e38884-bcb4-40e7-a8d0-211cb57fd88c - 2025-03-02 15:09:19 UTC +02:00
BankID / MobileID - 3c406f4c-b54d-4ebb-961d-ed60a1a15838 - FI
Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

authority to sign	asemavaltuus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firmateckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberovende