

Lisätiedot:

talouspäällikkö Petri Mellanen, puh. 050 378 6711
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Tilinpäätöksen 2022 aikataulut

Tilinpäätösohjeiden mukaan valiokuntien hyväksymät tilinpäätökset on toimitettava talouspalveluihin 10.3.2023 mennessä. Kaupunginhallitus käsittelee käyttö- ja investointitalouden sitovien toimintakatteiden ylitykset kokouksessaan 13.3.2023 ja kaupunginvaltuusto käsittelee sitovien toimintakatteiden ylitykset kokouksessaan 20.3.2023. Kaupunginhallitus käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 28.3.2022 ja kaupunginvaltuusto käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 20.6.2022.

Toimintakertomus, käyttötalous, tunnusluvut, irtaimen omaisuuden investointien toteumat ja Kauniaisten kaupunkistrategian tavoitteiden toteumat vuonna 2022

Toimintakertomukset, käyttötalouden toteumat, tunnuslukutaulukot, irtaimen omaisuuden investointien toteumat koskien kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden sekä Kauniaisten kaupunkistrategian toteumat vuonna 2022 esitetään valiokunnalle **liitteenä**.

Lisäksi esitetään **oheismateriaalina** käyttötalouden toteumia kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden osalta tilinpäätöskirjaa tarkemmalla tasolla (kirjanpidon raportteja). (ei julkaista)

Käyttötalouden toteumat

Kulttuuri- ja vapaa-aika palveluiden sitova taso valtuuston nähden (toimintakate yhteensä) toteutui määrään -6 357 754 euroa (toteuma 96,5 %). Talousarvio vuodelle 2022 on -6 587 283 ja kulttuuri- ja vapaa-aika palvelut alittivat kokonaisuudessaan talousarvion 229 529 eurolla.

Kulttuuri- ja vapaa-aika palveluiden hallinto ylitti vuoden 2022 käyttötalouden käyttösuunnitelman yhteensä 3 320 eurolla. Toteuma oli 84 061 euroa (104,1 %).

Kansalaisopiston toteutunut toimintakate oli 680 123 euroa (103,7 %) talousarvion ollessa 655 783 euroa. Kansalaisopisto ylittää toimintakatetasolla käyttötalouden käyttösuunnitelmansa yhteensä 24 340 eurolla.

Kirjastopalveluiden toteutunut toimintakate oli 848 339 euroa (82,9 %). Kirjastopalvelut alitti toimintakatetasolla vuoden 2022 käyttötalouden käyttösuunnitelman yhteensä 174 460 eurolla

Kulttuuripalvelut ylittää toimintakatetasolla käyttötalouden käyttösuunnitelman yhteensä 108 895 eurolla. Toteutunut toimintakate on 1 375 875 euroa (108,6 %).

Liikuntapalvelut alittaa toimintakatetasolla vuoden käyttötalouden käyttösuunnitelman yhteensä 100 111 eurolla (96,5 %). Toteutunut toimintakate on 2 789 924 euroa.

Nuorisopalvelut alittaa toimintakatetasolla talousarvionsa yhteensä 91 514 eurolla. Toteutunut toimintakate oli 579 431 euroa (86,4 %).

Investoinnit (irtain omaisuus)

Tilikauden aikana saatiin valmiiksi seuraavat investoinnit:

- Liikuntapaikkojen ulkovalaistuksen uusiminen
- Keskuskentän nurmikatsomon kunnostus
- Pujottelurinteen alamäkiajo/Bikepark
- Konttisali keskusurheilukentälle
- Palloiluhallin tulostaulun päivitys

Jäähallin tietoliikenneyhteydet

Sopimus tietoliikenneyhteyksistä solmittiin toimittajan kanssa talousarviovuonna 2022. Tietoliikenneyhteyksien toteutus siirtyy talousarviovuodelle 2023. Esitetään käyttämättömän määrärahan 28 000 euroa siirtoa talousarviovuodelle 2023.

Sähkön korotus pujottelurinteeseen

Toteutuminen jatkuu talousarviovuonna 2023. Sähkömuuntamo on tilattu toimittajalta ja muuntamon toimitus siirtyy talousarviovuodelle 2023. Sähkön korotus pujottelurinteeseen toteutuu tämän hetken aikataulun mukaan kesäkaudella 2023. Käyttämätön määräraha 30 300 euroa esitetään siirrettäväksi talousarviovuodelle 2023.

Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä sekä arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista sivistystoimen osalta

Kauniaisten kaupungin tilinpäätöksen ja toimintakertomukseen 2022 valmisteluohjeen mukaan (Talouspalvelut 1.12.2022) toimialojen tulee 2.3.2023 mennessä toimittaa talouspalveluihin selonteon ”Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä” sekä ”Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista”. Toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen 2022 valmisteluohjeessa todetaan selonteon laadinnasta ja työnjaosta seuraavasti: ”selonteon valmistelu on syytä vastuuttaa toimialoille siten, että valiokunnat ja niiden alainen toimialajohto valmistelee omalta osaltaan selonteossa esitettävät tiedot ja toimittavat ne rahatoimistoon keskitettyä koontia varten”.

Kauniaisten kaupungin hallintosäännön mukaan (5 luku, § 20, kohta 5), koskien valiokuntien yleistä toimivaltaa, valiokunta vastaa toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä raportoi kaupunginhallitukselle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Valiokunnalle esitetään **liitteenä** sivistystoimen toimialan osalta selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Sivistystoimenjohtaja Mikael Flemmich:

Hyvinvointivaliokunta hyväksyy valiokuntaa koskevin osin tilinpäätöksen vuodelta 2022 ja päättää edelleen esittää kaupunginhallitukselle tilinpäätöksen vuodelta 2022 hyväksymältään osin.

Hyvinvointivaliokunta esittää kaupunginhallitukselle irtaimen omaisuuden investointien käyttämättömien investointimäärärahojen siirtoja talousarviovuodelle 2023:

- Jäähallin tietoliikenneyhteydet, investointimäärärahan siirto määrältään 28 000 euroa,
- Sähkön korotus pujottelurinteeseen, investointimäärärahan siirto määrältään 30 300 euroa.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Liitteet:

Tilinpäätös 2022 kulttuuri- ja vapaa-aika palvelut
Tilinpäätös 2022 sivistystoimen sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Oheismateriaali:

EI JULKAISTA - Tilinpäätös 2022 käyttötalouden toteumaraportit

Jakelu:

Kaupunginhallitus