

Lisätiedot:

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

Tilinpäätöksen 2024 aikataulut

Kauniaisten kaupungin tilinpäätösohjeiden 29.11.2024 (päivitetty 10.1.2025) mukaan, valiokuntien tulee käsitellä vuoden 2024 tilinpäätös osaltaan viimeistään 7.3.2025. Sivistystoimessa on kolme valiokuntaa. Ruotsinkielinen kasvatusta- ja koulutusvaliokunta käsittelee tilinpäätöksen keskiviikkona 26.2.2025, suomenkielinen kasvatusta- ja koulutusvaliokunta käsittelee tilinpäätöksen keskiviikkona 5.3.2025 ja hyvinvointi- ja vapaa-aikavaliokunta käsittelee tilinpäätöksen keskiviikkona 12.3.2025. Hyvinvointi- ja vapaa-aika palveluiden tilinpäätöskäsittely 12.3.2025 on sovittu yhdessä talouspalveluiden osalta.

Kaupunginhallitus käsittelee kokouksessaan 10.3.2025 käyttö- ja investointitalouden sitovien toimintakatteiden ylitykset sekä irtaimen käyttöomaisuuden käyttämättömien investointimäärärahojen siirrot talousarviovuodelle 2025. Kaupunginhallitus käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 24.3.2025 ja kaupunginvaltuusto käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 9.6.2025.

Toimintakertomus, käyttötalous, tunnusluvut, irtaimen omaisuuden investointien toteumat ja strategisten tavoitteiden toteumat vuonna 2024

Toimintakertomukset, käyttötalouden toteumat, tunnuslukutaulukot, irtaimen omaisuuden investointien toteumat ja strategisten tavoitteiden toteumat vuonna 2024 koskien hyvinvointi- ja vapaa-aikavaliokuntaa esitetään valiokunnalle **liitteenä**.

Hyvinvointipalvelut – käyttötalous

Käyttötalouden toteuma hyvinvointipalveluiden osalta toimintakatetasolla on kokonaisuudessaan -7 708 777 euroa (96,9 %). Toteuma alittaa talousarvion sitovan tason toimintakatetasolla yhteensä 249 541 euroa.

Käyttötalouden hyvinvointipalveluiden eri toimintojen osalta ovat seuraavat (toimintakatetaso) ja erot talousarvion käyttösuunnitelmiin ovat seuraavat:

- Hallinto – 124 704 euro (107,7 %). Ylitys + 8 896 euro
- Kansalaisopisto – 623 795 euro (91,0 %). Alitus – 61 445 euro
- Kirjastopalvelut – 1 076 875 euro (100,9 %). Ylitys + 9 672 euro
- Kulttuuripalvelut – 1 250 569 euro (100,0 %). Alitus – 417 euro
- Liikuntapalvelut – 3 567 232 euro (95,7 %). Alitus – 159 608 euro
- Nuorisopalvelut – 1 065 602 euro (95,8 %). Alitus – 46 639 euro

Investoinnit (irtain omaisuus)

Kaupunginkirjaston asiakastilojen uudistamisen suunnittelu

Toteuma vuonna 2024 on yhteensä 37 175 euroa (54,4 %). Investointi jatkuu vuonna 2025 ja käyttämätön määräraha 31 025,42 euroa ehdotetaan siirrettäväksi vuodelle 2025 investointimäärärahoihin.

Älypalautushyllyjen hankinta kaupunginkirjastoon

Toteuma vuonna 2024 on yhteensä 0 euroa (0,0 %). Investointi toteutuu vuonna 2025 ja käyttämätön määräraha 14 000 euroa ehdotetaan siirrettäväksi vuodelle 2025 investointimäärärahoihin.

Ulkokuntosalien täydennystä ja parannusta

Toteuma vuonna 2024 on yhteensä 20 573 euroa (102,9 %). Investointimääräraha on ollut 20 000 euroa, määrärahaylitys on yhteensä 573 euroa. Maatyöt ja tuotteet tulivat eri toimijoilta. Jälkeenpäin selvisi, että maatyöt vaativat tuotteen valmistajan edellyttämien ohjeistusten mukaan normaalista poikkeavan kaivuun, jonka takia määräraha ylittyi.

Pujottelurinteen lastenrinteen siirto

Toteuma vuonna 2024 on yhteensä 17 586,50 euroa (117,2 %). Investointimääräraha on ollut 15 000 euroa, määrärahaylitys on yhteensä 2 586,50 euroa. Pujottelurinteen pohjatutkimusohjelmaan käytettiin silloista puitesopimustoimittajaa, Finnmap:a, jotka puolestaan käyttivät alihankintaan GeUnion:a. Finnmapilta saadun tarjouksen perusteella on edetty, mutta tarjouksessa ei tuotu esille, että päälle tulee vielä geotekniset tarkastelut ja laskelmat. Kyseiseen, tarjouksessa mainitsemattomaan työhön, kuului myös mm. kaksi maastokatselmusta ja projektihallinnollisia tehtäviä, jonka takia investoinnin määräraha on ylittynyt.

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

Kauniaisten kaupungin tilinpäätöksen valmisteluohjeen mukaan, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on järjestetty kuluneella tilikaudella. Tilinpäätöksen valmisteluohjeissa todetaan lisäksi, että selonteon valmistelu on vastuutettu toimialoille siten, että valiokunnat ja niiden alainen toimialajohto valmistelee omalta osaltaan selonteossa esitettävät tiedot ja toimittavat ne talouspalveluiden keskitettyä koontia varten.

Valiokunnalle esitetään **liitteenä** sivistystoimen toimialajohdon valmisteleva selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä sekä arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista sivistystoimen osalta.

Sivistys- ja hyvinvointitoimenjohtaja Mikael Flemmich:

Hyvinvointi- ja vapaa-aikavaliokunta hyväksyy valiokuntaa koskevin osin tilinpäätöksen vuodelta 2024 ja päättää edelleen esittää kaupunginhallitukselle tilinpäätöksen vuodelta 2024 hyväksymältään osin.

Valiokunta esittää edelleen kaupunginhallitukselle, että irtaimen

investointitalouden käyttämätön määräraha siirretään talousarviovuoden 2025 investointien määrärahoihin seuraavien investointien osalta:

- Kaupunginkirjaston asiakastilojen uudistamisen suunnittelu – 31 025,42 €
- Älypalautushyllyjen hankinta kaupunginkirjastoon – 14 000,00 €

Valiokunta hyväksyy omalta osaltaan sivistystoimen selonteon kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä sekä arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista sivistystoimen osalta.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Liitteet:

Tilinpäätös 2024 - hyvinvointi- ja vapaa-aikavaliokunta
Tilinpäätös 2024 - selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä sekä arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista sivistystoimen osalta

Jakelu:

Kaupunginhallitus