

Puolivuosisraportti 2022

KH 05.09.2022 § 268

Valmistelija	talousjohtaja Tuula Ahvonen tuula.ahvonen@savonlinna.fi, p. 050 575 8803
Selostus	<p>Puolivuosisraportti kaupungin toiminnasta ja taloudesta ajalta 1.1.-30.6.2022 on <u>liitteenä A</u> (talouskatsaus, toteumavertailut, keskushallinto, sivistystoimiala ja tekninen toimiala, Savonlinnan Vesi, avustukset, henkilöstö- ja investointiosa sekä konserniosion tiedot).</p> <p>Vuoden 2022 alkuperäisen talousarvion tulos on 19 tuhatta ylijäämäinen ja muutetun talousarvion tulos on 179 tuhatta alijäämäinen. Raportointitilanteessa 30.6.2022 tilikauden tulos on 2,8 miljoonaa ylijäämäinen.</p> <p>Kaupungin verotuloarvio on alkuperäisessä talousarviossa 136 miljoonaa euroa, ja muutetussa talousarviossa se on 136,1 miljoonaa euroa. Viimeisen verotuloennusteen perusteella se tulee olemaan noin 6 miljoonaa euroa korkeampi kuin talousarviossa. Verotulojen parempi kertymä selittyy pääosin talouden elpymisellä sekä parantuneella työllisyydellä. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta on laskenut 12,6 %:sta 9,8 %:iin.</p> <p>Valtionosuustulo on alkupeäisessä talousarviossa 96,5 miljoonaa euroa, ja muutetussa taousarviossa se on 97,2 miljoonaa euroa. Viimeisen, 8.7.2022 päivitetyn, arvion mukaan peruspavelujen valtionosuudet, verotulojen tasaus ja verotulojen kompensatiot ovat vuonna 2022 yhteensä 98,1 miljoonaa euroa.</p> <p>Raportointiajankohdassa 30.6.2022 toimintatuotot ovat 23,6 miljoonaa euroa, (tot. 49,6 %), ja ne ovat noin 343 tuhatta euroa suuremmat kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2021. Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan vuonna 2022 valtuuston hyväksymän talousarvion mukaan. Toimintatuotot kertyvät toimintakuluja hitaammin jälkikäteisestä laskutuksesta johtuen.</p> <p>Toimintakulujen toteuma on 139,2 miljoonaa euroa, (tot. 51,7 %), ja se on 984 tuhatta euroa suurempi kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2021. Palkkojen ja palkkioiden toteuma on 21,8 miljoonaa euroa, (tot. 52,2 %), ja siinä on kasvua edelliseen vuoteen verrattuna 2,1 miljoonaa euroa. Lomarahat maksettiin kesäkuussa, kun edellisenä vuonna ne maksettiin heinäkuussa. Palveluostojen toteuma kesäkuun lopussa on 95,9 miljoonaa euroa, (tot. 52,0 %), ja se on 2,2 miljoonaa euroa pienempi kuin 30.6.2021. Sote-ostopalvelujen osuus palvelujen ostoista on 77,1 miljoonaa euroa. Jos sote -ostopalvelujen toteutuma jatkuu vuoden loppuun samalla toteutumavolyymilla, ylitys kaupungin talousarvioon nähden tulee olemaan yli 7 miljoonaa euroa. Kustannuksia on alkuvuonna aiheutunut koronasta johtuvista runsaista vuodeosastohoidoista sairaala- ja terveyskeskusvuodeosastoilla. Sosteri on ilmoittanut tavoitteekseen pyrkiä pysymään vuoden 2022 talousarviossaan. Koronakustannuksien tuesta ei ole raportointihetkellä tarkempaa tietoa. Kaupungin talousarviossa sote -ostopalveluihin on budjetoitu 146 miljoonaa euroa, joka sisältää sopeuttamistavoitteen -1 miljoonaa euroa vuoden 2021 toteutuneesta tasosta.</p>

Investoinnit

Talousarviossa on investointien hankintoihin budjetoitu 29,5 miljoonaa euroa (brutto) ja muutetussa talousarviossa 31,2 miljoonaa euroa (brutto). Investointien toteutuma 30.6.2022 on yhteensä brutto 6,7 miljoonaa euroa (tot. 21,6 %) ja netto 6,5 miljoonaa euroa (tot. 20,9 %).

Tilinpäätösennuste

Talousarvion puolen vuoden toteutuman perusteella arvioidaan, että toimintatuotot tulevat toteutumaan talousarvion mukaisesti. Toimintakulut tulevat arviolta toteutumaan noin 5,8 miljoonaa euroa yli talousarvion. Ennusteeseen sisältyy epävarmuuksia.

Sosteri: toimintakulujen toteutuma edellyttää, että Sosteri pystyy pienentämään Savonlinnan kuntalaskutuksen osalta omaa talousarvioylitystään koko vuodelle 5,0 miljoonan euron tasoon, kun ylitys alkuvuodelta on 3,8 miljoonaa. Mahdolliset koronatuet voivat pienentää ylitystä. Tavoitteena on ollut sote-menojen leikkaus 1 miljoonalla eurolla kuluvana vuonna.

Palkat ja palkkiot: arvioidaan toteutuvan n. 0,7 miljoonaa euroa yli talousarvion pohjautuen ennakoitua suurempaan palkkojen yleiskorotukseen verrattuna talousarviossa varattuun sekä paineisiin sairausajan palkkojen osalta. Sairausajan palkkoihin on heijastunut alkuvuonna erityisesti lyhyet, koronasta aiheutuneet poissaolot. Loppuvuonna palkkoihin todennäköisesti toteutuu vielä 0,5 %:n korotus. Terveystalouden puolen palkkojen tarkistuksella saattaa myös olla nostava vaikutus palkkoihin.

Energia ja polttoaineet: energioiden hintatasossa on nousupaineita sähkön, maakaasun ja kaukolämmön osalta. Nousut eivät vielä ole näkyneet alkuvuoden toteutumassa. Erityisesti sähkön hintaan arvioidaan kohdistuvan hyvin merkittävä hinnankorotus vuodelle 2023. Negatiivinen tulosvaikutus voi vuositasona olla jopa 2 milj. euroa. Polttoaineiden hintojen nousut vaikuttavat nostavasti mm. koulukyytien kustannuksiin. Energioiden kustannuksissa ei toteudu vielä suurta nousua tämän vuoden puolella.

Verotulot kehittyvät positiivisesti ja toteutuvat arviolta 5,9 miljoonaa euroa yli talousarvion. Valtionosuustulo tulee olemaan 98,1 miljoonaa euroa, mikä on 0,9 miljoonaa yli talousarvion. Vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Tilikauden tulos tulee arviolta olemaan n. 0,9 miljoonaa euroa ylijäämäinen edellytyksellä, että sote-palvelujen kuntalaskutus ei ylitä enempää kuin 5 miljoonaa euroa kaupungin sosiaali- ja terveystalouden talousarvion nähden.

Lapsivaikutusten arviointi Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia.

Yritysvaikutusten arviointi Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Laine Janne
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee liitteenä A olevan puolivuosisraportin 30.6.2022 tiedoksi ja saattaa sen edelleen kaupunginvaltuustolle tiedoksi.
Käsittely	Ennen varsinaista asian käsittelyä talousjohtaja Tuula Ahvonen esittäytyi kaupunginhallitukselle.

Kaupunginjohtaja ja talousjohtaja selostivat puolivuosisraporttia kaupunginhallitukselle.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tiedoksi Kaupunginvaltuusto

KV 26.09.2022 § 65
65/02.02.02.00/2022

Kaupunginhallituksen päätösehdotus Kaupunginvaltuusto merkitsee puolivuosisraportin 30.6.2022 tiedoksi.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.