

Osavuositraportti 1/2022 talousarviomuutoksineen

Kaupunginhallitus 13.06.2022 § 218

Valmistelija

Hallintojohtaja

Osavuositraportissa tarkastellaan taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden tilannetta ensimmäisen vuosikolmanneksen jälkeen. Palvelualueet ja liikelaitokset on ohjeistettu käymään tulosityksiköt läpi ja arvioimaan realistisesti talousarvion toteutumista sekä siihen liittyviä riskejä. Tytäryhtiöt raportoivat oman toimintansa ja taloutensa tilanteen.

Kaupungin vuoden 2022 alkuperäisen talousarvion toimintakate on -74,6 miljoonaa euroa ja ylijäämä 5,4 miljoonaa euroa. Palvelualueet ja liikelaitokset ovat arvioineet tilannettaan ensimmäisen vuosikolmanneksen jälkeen, ja esittävät talousarviomuutoksia, jotka heikentävät kaupungin talousarvion toimintakatetta yhteensä 266.500 eurolla. Investointien hankintaan esitetään 219.700 euron lisämäärärahaa.

Hintojen nousu ja mahdollisesti syntyvä palkkaratkaisu voivat loppuvuoden aikana tuoda lisää kustannuspaineita kaupungin omassa toiminnassa. Siun sote kuntayhtymä on ennakoinut tekevänsä kuluvana vuonna noin 15 miljoonan euron alijäämän. Tämän lisäksi kuntayhtymä käy neuvotteluja palkkaharmonisoinnista, joka kasvattaa alijäämää entisestään. Kuntayhtymä lakkautetaan, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuoden 2023 alussa, ja kunnat joutuvat kattamaan kuntayhtymän alijäämän ja kirjaamaan osuutensa siitä vuoden 2022 tilinpäätöksiin. Tätä lisäkustannusta ei ole huomioitu ensimmäisessä osavuositraportissa, koska sen lopullista määrää on tässä vaiheessa mahdotonta arvioida.

Verotulot ovat kertyneet talousarviota paremmin. Vuosina 2020 ja 2021 kuntien yhteisöveron jako-osuutta korotettiin koronatukena väliaikaisesti 10 prosenttiyksiköllä. Kuluvan vuoden ensimmäisen kolmanneksen tilityksistä noin kaksi kolmasosaa koskee verovuotta 2021. Loppuvuonna tilitykset painottuvat kuluvan vuoden yhteisöveroihin, ja tilityssummat pienenevät. Tässä vaiheessa verotuloarvioihin ei tehdä muutoksia.

Talousarvion rahoituslaskelmaan aiheuttavat muutoksia paitsi osavuositraportin talousarviomuutokset, myös kaupunginvaltuuston 25.4. ja 6.6. myöntämät antolainat ja lisämäärärahat investointihankkeille. Nämä rahoitetaan rahavarojen muutoksella, eikä kaupunki lisää ottolainojen määrää.

Talousarviomuutokset palvelualueittain ja tulosityksikoittain on esitetty taulukoissa alla. Osavuositraportti kokonaisuudessaan on liitteenä.

Tuloslaskelma	Tulot	Valmistus omaan käyttöön	Menot	Toimintakate	Tuloslaskelmaosa	Poistot	Tulos
Vaalit	5 000	0	2 892	2 108	0	0	2 108
1110 Vaalit	5 000		2 892	2 108			2 108
Kaupunginhallitus	0	0	0	0	-40 500	0	-40 500
1410 Toimielimet				0	-40 500		-40 500
Elinvoima	57 000	0	54 600	2 400	0	0	2 400
1415 Elinvoiman edistäminen			5 000	-5 000			-5 000
5230 Maankäyttö	57 000		49 600	7 400			7 400
Toimitilat	15 600	100 000	100 000	15 600	0	0	15 600
5220 Toimitilat	15 600	100 000	100 000	15 600			15 600
Hyvinvointi	90 316	0	319 349	-229 033	0	0	-229 033
4120 Perusopetus	53 200		94 278	-41 078			-41 078
4130 Varhaiskasvatus			100 913	-100 913			-100 913
4140 Yläkoulu ja Lieksan lukio	57 116		69 158	-12 042			-12 042
4230 Liikunta ja ulkoilu	-20 000		55 000	-75 000			-75 000
Rahoitus	0	0	0	0	210 000	0	210 000
8000 rahoitus, Muut rahoitustuotot					210 000		210 000
Kaupunki yhteensä	167 916	100 000	476 841	-208 925	169 500	0	-39 425
Kuntatekniiikkalaitos	86 628	0	86 628	0	0	0	0
Käyttötalous	86 628		86 628	0			0
Vesihuoltolaitos	0	0	57 578	-57 578	0	0	-57 578
Vesihuolto			57 578	-57 578			-57 578
Liikelaitokset yhteensä	86 628	0	144 206	-57 578	0	0	-57 578
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	254 544	100 000	621 047	-266 503	169 500	0	-97 003

Investoinnit	Myynti	Avustus	Hankintameno	Netto
1410 Toimielimet	42 600	0	24 300	18 300
9003 Osakkeet ja osuudet/hankinnat			20 000	-20 000
9003 Osakkeet ja osuudet/hankinnat			4 300	-4 300
9004 Osakkeet ja osuudet/myynnit	42 600			42 600
4230 Liikunta ja ulkoilu	0	0	-15 000	15 000
9087 Uimarantojen rakenteet			-15 000	15 000
5230 Maankäyttö	70 000	0	0	70 000
9002 Maa ja vesialueet/myynnit	70 000			70 000
5220 Toimitilat	7 942	0	-95 000	102 942
9004 Osakkeet ja osuudet/myynnit	4 654			4 654
9246 Pielisentie 3, ulkovaipan san.			-95 000	95 000
9399 Muiden rakennusten myynti	3 288			3 288
Kaupunki yhteensä	120 542	0	-85 700	206 242
Liikelaitokset	0	0	305 400	-305 400
Vesihuoltolaitos	0	0	305 400	-305 400
9754 Sammonkadun vesijohdot			18 000	-18 000
9774 Kolin veden vesij.verk.saneer.			60 000	-60 000
9746 Pankkoski-Hangaspuro syöttövesi			22 000	-22 000
9756 Sammonkadun viemäriverkosto			18 000	-18 000
9775 Kolin veden viem.verk.saneer.			60 000	-60 000
9769 Jätevedenpumpp.saneer.2021			115 000	-115 000
9770 Jätev.pump.kaukovalvonta 2021			12 400	-12 400
Liikelaitokset yhteensä	0	0	305 400	-305 400
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	120 542	0	219 700	-99 158

Rahoituslaskelma	TÄ muutosten		
	Alkup. TA 2022	Muutosesitys	jälkeen
Tulorahoitus			
Vuosikate	8 659	-97	8 562
Satunnaiset erät			0
Tulorahoituksen korjauserät	-1 270		-1 270
Tulorahoitus yhteensä	7 389	-97	7 292
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-3 771	-909	-4 680
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0		0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	0	3	3
Investoinnit yhteensä	-3 771	-906	-4 677
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta yhteensä	3 618	-1 003	2 615
Rahoitustoiminnan kassavirta			
Antolainauksen muutokset		-7 355	-7 355
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0		0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 450		-1 450
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Lainakannan muutos	-1 450	0	-1 450
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	0		0
Rahoitustoiminnan kassavirta	-1 450	-7 355	-8 805
Rahavarojen muutos	2 168	-8 358	-6 190
Rahavarat vuoden lopussa	11 690		5 731

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy vuoden 2022 ensimmäisen osavuositiedon ja sen sisältämät talousarviomuutokset.
Päätös	Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy vuoden 2022 ensimmäisen osavuositiedon ja sen sisältämät talousarviomuutokset. Merkittiin, että puheenjohtaja keskeytti kokouksen tämän pykälän käsittelyn jälkeen tauon ajaksi klo 17.38 - 17.44.
Lisätietoja	Hallintojohtaja Johanna Tähkiö, p. 040 1044 020, sähköposti johanna.tahkio(at)lieksa.fi

Kaupunginvaltuusto 20.06.2022 § 55
315/02.02.00.01/2022

Päätösehdotus	Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy vuoden 2022 ensimmäisen osavuositiedon ja sen sisältämät talousarviomuutokset.
Päätös	Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä vuoden 2022 ensimmäisen osavuositiedon ja sen sisältämät talousarviomuutokset.
Lisätietoja	Hallintojohtaja Johanna Tähkiö, p. 040 1044 020, sähköposti johanna.tahkio(at)lieksa.fi