

Osavuosisraportti 2/2022 talousarviomuutoksineen

Kaupunginhallitus 24.10.2022 § 330
315/02.02.02.00.01/2022

Valmistelija

Kaupunginjohtaja

Osavuosisraportissa tarkastellaan taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden tilannetta toisen 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. Talousarvion toimintakate valtuuston kahden ensimmäisen kolmanneksen aikana hyväksymien muutosten jälkeen on -75,04 miljoonaa euroa ja ylijäämä 5,1 miljoonaa euroa ennen toisessa osavuosisraportissa tehtäviä muutoksia.

Toisessa osavuosisraportissa esitetään talousarviomuutoksia lähes kaikkiin tulosityksiköihin. Suurinta yksittäistä määrärahalisäystä esitetään sosiaali- ja terveyspalveluihin. Siun sote -kuntayhtymä ennustaa kuluvan vuoden alijäämäkseen 32 miljoonaa euroa. Tämän lisäksi keskusjärjestöt käyvät neuvotteluja palkkaharmonisoinnista, jonka kustannusvaikutukseksi on arvioitu 20 – 30 miljoonaa euroa. Kuntayhtymän omistajakunnat ovat omistajaohjausneuvotteluissa antaneet valtuudet neuvotella palkkaharmonisoinnin toteuttamisesta siten, että se tapahtuisi takautuvasti vuoden 2021 kesästä lähtien ja sen maksimikustannus olisi 20 miljoonaa euroa. Neuvottelut jatkuvat edelleen, eikä palkkaharmonisoinnin lopullista kustannusvaikutusta pystytä arvioimaan. Osavuosisraportin esitys sote-määrärahan lisäyksestä, 4,3 miljoonaa euroa, on Lieksan kaupungin osuus alijäämästä, mikäli Siun soten tulosenuste toteutuu ja palkkaharmonisoinnin kustannus jää omistajaohjauksen määrittelemään summaan.

Kaupungin omien toimintojen yhteenlaskettu toimintakate heikkenee noin 270.000 euroa, mutta eri tulosityksiköissä on suuria muutoksia molempiin suuntiin. Hyvinvointipalveluiden kaikkiin suuriin tulosityksiköihin (perusopetus, varhaiskasvatus ja yläkoulu-lukio) esitetään lisämäärärahoja, jotka heikentävät kaupungin toimintakatetta. Myös toimitilojen ja vesihuollon kustannukset kasvavat mm. sähkön ja lämmön hinnannousun takia. Elinvoiman palvelualueen määrärahojen muutokset parantavat toimintakatetta. Osa muutoksista johtuu siitä, että kaikkea talousarviossa suunniteltua ei pystytä toteuttamaan. Määrärahoja pienennetään mm. siksi, että purettavaksi aiottua rapistunutta Pielisentie 1:n rakennuksen purkupäätöstä ei saatu lainvoimaiseksi, eikä purkamisen tapahdu ainakaan kuluvana vuonna. Myöskään kaikkia maankäytön ja rakennusvalvonnan ostopalveluina toteutettaviksi suunniteltuja toimenpiteitä ei saada toteutettua. Osa avustuksiin varatuista määrärahoista jää käyttämättä. Positiivisesta kehityksestä kertovat työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneneminen, rakennusvalvonnan maksutulojen kasvu ja toteutuneet maakaupat, joiden myyntivoitot parantavat toimintakatetta.

Yhteisöverotulot ovat kertyneet suotuisasti, ja verotuloarvioita voidaan nostaa. Osavuosisraportin talousarviomuutokset kokonaisuutena heikentävät kaupungin talousarvion tulosta 3,6 miljoonalla eurolla.

Kaupungin lainakanta vuoden 2021 lopussa oli 4,7 miljoonaa euroa. Elokuun loppuun mennessä lainoja on lyhennetty noin 1,3 miljoonalla eurolla. Talousarviomuutokset eivät aiheuta tarvetta nostaa lainaa vuonna 2022. Siun soten alijäämä ei sisälly kuluvan vuoden maksusuuteen, vaan se jää maksettavaksi vuoden 2022 tilinpäätösten valmistuttua. Lainakanta vuoden lopussa on 3,3 miljoonaa euroa.

Talousarviomuutokset palvelualueittain ja tulosyksiköittäin on esitetty taulukoissa alla. Osavuositiedon talousarviomuutokset on koottu esittelytekstin taulukkaan. Muutosten kokonaisvaikutus tilikauden tulokseen näkyy taulukon sarakkeessa Tulos. Lieksan kaupungin ennustettu tilikauden tulos osavuositiedon tehtävien talousarviomuutosten jälkeen on 1,46 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Osavuositiedon kokonaisuudessaan on liitteenä.

Tuloslaskelma	Tulot	Valmistus omaan käyttöön	Menot	Toimintakate	Tuloslaskelmaosa	Poistot	Tulos
Vaalit	0	0	0	0	0	0	0
1110 Vaalit	0	0	0	0	0	0	0
Tarkastustoimi	0	0	-114	114	0	0	114
1210 Tarkastustoimi	0	0	-114	114	0	0	114
Kaupunginhallitus	-5 400	0	41 751	-47 151	40 500	0	-6 651
1410 Toimielimet	0	0	40 385	-40 385	40 500	0	115
1430 Johtoryhmä	-5 400	0	1 366	-6 766	0	0	-6 766
Elinvoima	197 600	0	-615 245	812 845	0	0	812 845
1415 Elinvoiman edistäminen	-34 000	0	-85 719	51 719	0	0	51 719
1416 Joukkoliikenne	0	0	-560	560	0	0	560
2160 Työllisyyspalvelut	-20 000	0	-263 077	243 077	0	0	243 077
5110 Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	29 700	0	-202 292	231 992	0	0	231 992
5230 Maankäyttö	221 900	0	-63 597	285 497	0	0	285 497
Hallinto	-7 300	0	-5 039	-2 261	0	0	-2 261
1435 Henkilöstöhallinto	-1 200	0	93	-1 293	0	0	-1 293
1440 Keskitetty asiakaspalvelu ja hallinto	-6 100	0	-5 132	-968	0	0	-968
Taloushallinto	109 150	0	89 373	19 777	0	0	19 777
1460 Taloushallinto	109 150	0	89 373	19 777	0	0	19 777
Toimitilat	194 400	72 386	613 887	-347 101	0	0	-347 101
5220 Toimitilat	194 400	72 386	613 887	-347 101	0	0	-347 101
Kuntatekniikka	0	-50 000	-50 000	0	0	0	0
1500 Kuntatekniikka	0	-50 000	-50 000	0	0	0	0
Hyvinvointi	15 090	0	4 760 023	-4 744 933	0	0	-4 744 933
1450 Ruokahuolto	31 073	0	25 024	6 049	0	0	6 049
2159 Kotoutuminen	0	0	-244	244	0	0	244
4120 Perusopetus	0	0	210 943	-210 943	0	0	-210 943
4130 Varhaiskasvatus	0	0	136 608	-136 608	0	0	-136 608
4140 Yläkoulu ja Lieksan lukio	20 217	0	122 859	-102 642	0	0	-102 642
4150 Kansalaisopisto	-11 000	0	-36 454	25 454	0	0	25 454
4160 Pielisen Karjalan musiikkiopisto	0	0	1 356	-1 356	0	0	-1 356
4180 Kirjasto	0	0	-1 721	1 721	0	0	1 721
4210 Kulttuuritoiminta	0	0	-3 257	3 257	0	0	3 257
4220 Pielisen museo	14 800	0	19 880	-5 080	0	0	-5 080
4230 Liikunta ja ulkoilu	-40 000	0	9 263	-49 263	0	0	-49 263
4240 Nuorisotyö	0	0	-23 844	23 844	0	0	23 844
4260 Sosiaali- ja terveyspalvelut	0	0	4 299 610	-4 299 610	0	0	-4 299 610
Rahoitus	0	0	0	0	847 443	0	847 443
8000 rahoitus, Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	-2 557	0	-2 557
8000 rahoitus, verotulot	0	0	0	0	850 000	0	850 000
Kaupunki yhteensä	503 540	22 386	4 834 636	-4 308 710	887 943	0	-3 420 767
Tiitoimistoliikelaitos	-356 198	0	-353 656	-2 542	2 542	0	0
Tiitoimisto	-356 198	0	-353 656	-2 542	2 542	0	0
Kuntatekniikkaliikelaitos	-5 318	0	-5 318	0	0	0	0
Kuntatekniikka	-5 318	0	-5 318	0	0	0	0
Vesihuoltoliikelaitos	-102 240	0	157 187	-259 427	0	-30 600	-228 827
Vesihuolto	-102 240	0	157 187	-259 427	0	-30 600	-228 827
Liikelaitokset yhteensä	-463 756	0	-201 787	-261 969	2 542	-30 600	-228 827
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	39 784	22 386	4 632 849	-4 570 679	890 485	-30 600	-3 649 594

Investoinnit	Myynti	Avustus	Hankintameno	Netto
1500 Kuntatekniikka	0	0	-50 000	50 000
9431 Lieksan sataman ruoppaus			-40 000	40 000
9481 Kolin kävelytasanne			-25 000	25 000
9482 Myllykorventie			15 000	-15 000
5230 Maankäyttö	0	0	-50 000	50 000
9001 Maa- ja vesialueet/hankinnat			-50 000	50 000
5220 Toimitilat	0	55 500	72 386	-16 886
9241 Brahe-salin yleisvalaistus			-5 890	5 890
9205 Pääkirjasto		55 500		55 500
9240 Moisionkadun puukoulu			-38 923	38 923
9245 Yrjönhoivin vesikatteen maalaus			-5 484	5 484
9250 Jäähallin kentän kylmäpiiri			17 683	-17 683
9243 Moisionkadun koulun piha-alue			105 000	-105 000
Kaupunki yhteensä	0	55 500	-27 614	83 114
Liikelaitokset				
Kuntatekniikkaliikelaitos	0	0	-4 350	4 350
9104 Keräävä suurtehoruohonleikkuri			-3 500	3 500
9476 Vesakkoleikkuri			-850	850
Vesihuoltoaliikelaitos	0	0	-98 000	98 000
9754 Sammonkadun vesijohdot			-33 000	33 000
9756 Sammonkadun viemäriverkosto			-33 000	33 000
9767 Koski-Jaakonk vesijohtosan 2020			27 500	-27 500
9768 Koski-Jaakonk viemäriverk 2020			28 500	-28 500
9774 Kolin veden vesij.verk.saneer.			-44 000	44 000
9775 Kolin veden viem.verk.saneer.			-44 000	44 000
9780 Sammalpolun vesijohto			16 000	-16 000
9781 Sammalpolun viemäriverkosto			-16 000	16 000
Liikelaitokset yhteensä	0	0	-102 350	102 350
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	0	55 500	-129 964	185 464

Rahoituslaskelma	Alkup. TA 2022	Muutos	Muutosesitys	TA muutosten jälkeen
Tulorahoitus				
Vuosikate	8 659	-327	-3 680	4 652
Satunnaiset erät				0
Tulorahoituksen korjaukset	-1 270		4 300	3 030
Tulorahoitus yhteensä	7 389	-327	620	7 682
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-3 771	-909	130	-4 550
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0		56	56
Pysyvien vastaavien myyntitulot	0	3		3
Investoinnit yhteensä	-3 771	-906	186	-4 491
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta yhteensä	3 618	-1 233	806	3 191
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	0	-1 450
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset	0			0
Rahoitustoiminnan kassavirta	-1 450	-7 355	0	-8 805
Rahavarojen muutos	2 168	-8 588	806	-5 614
Rahavarat vuoden lopussa	11 690			6 307

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy vuoden 2022 toisen osavuosisraportin ja sen sisältämät talousarviomuutokset.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy vuoden 2022 toisen osavuosisraportin ja sen sisältämät talousarviomuutokset.

Merkittiin, että Susanna Saastamoinen saapui kokoukseen tämän pykälän käsittelyn aikana klo 16.42.

Lisätietoja

Kaupunginjohtaja Jarkko Määttänen, p. 040 1044 001, sähköposti jarkko.maattanen(at)lieksa.fi