

Talouden neljännesvuosikatsaus, syyskuu 2022

KHALL 07.11.2022 § 212

Talousraportointi toteutetaan neljännesvuosittain. Maaliskuun ja syyskuun raportit laaditaan kevyemmällä sisällöllä pääpainona talouden toteutuma ja koko vuotta koskeva ennuste. Kesäkuun raportti laaditaan laajempaan ja siinä arvioidaan myös toiminnallisten tavoitteiden, tunnuslukujen ja sopeutustoimenpiteiden toteutumista.

Syyskuun neljännesvuosikatsaus sisältää seuraavat osiot toimialoittain:

- toimialan katsaus raportointijaksolle ja
- sopeutusohjelman 2020-2023 tilannekatsaus.

Vastuualueittain raportoidaan:

- toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla,
- talouden jaksotettu toteutuma ja ennuste koko vuoden kuluista ja tuotoista
- toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset sekä selvitys olennaisesti/kertaluonteisesti kertyvistä eristä, joita ei ole jaksotettu sekä
- keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat.

Toimialojen määrärahojen jaksotetut toteutumätiedot toimialoittain ja tuloslaskelman erät 30.9.2022 on esitetty seuraavassa taulukossa.

	Ta2022 1 000 €	Tot 30.9. 1 000 €	Tot%	Ennuste koko vuosi	Ennuste poikkeama
Konsernihallinto	-5 380	-3 319	62 %	-5 347	+33
Sivistystoimi	-45 821	-34 781	76 %	-45 821	0
Tilakeskus	3 942	3 541	90 %	3 942	0
Tekninen toimi	-5 223	-4 050	78 %	-5 223	0
Sosiaali- ja terveystoimi	-103 023	-75 750	74 %	-103 023	0
Toimintakate, emo	-155 505	-114 358	74 %	-155 473	+33
Toimintakate, Vesi	1 847	1 369	74 %	1 847	0
Toimintakate yhteensä	-153 658	-112 989	74 %	-153 625	+33
Verotulot	89 000	71 666	81 %	92 500	+3 500
Valtionosuudet	74 500	56 635	76 %	74 500	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-220	77	-35 %	-720	-500
Vuosikate	9 622	15 389	160 %	12 655	3 033
Tulos	422	9 134	2 164 %	3 455	3 033

Konsernihallinnon toteutuma syyskuun lopussa on 62 prosenttia. Työmarkkinatuen kuntaosuudet ovat jäämässä budjetoitua pienemmiksi ja maankäytön tuloarvioon ennakoidaan 33 000 euron ylitystä. Talousarvioon ei esitetä kuitenkaan muutoksia.

Sivistystoimen syyskuun toteutuma on 76 prosenttia. Sivistystoimen määrärahoja on aiemmin korotettu varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen vastuualueilla yhteensä 370 000 eurolla liittyen etenkin henkilöstömenojen ylityspaineeseen (sijaiskustannukset, ukrainalaiseten palvelut). Talousarvioon ei esitetä muutoksia.

Tilakeskuksen tuloarvion toteutuma syyskuun lopussa on 71 prosenttia ja muun teknisen toimen määräraha toimen 78 prosenttia. Energian ja materiaalien hintojen nousu lisäävät kustannuksia koko teknisellä toimialalla ja loppuvuoden sääolosuhteilla on vaikutusta lopullisiin kustannuksiin. Tekninen lautakunta on aiemmin esittänyt 30 000 euron määrärahan myöntämistä yksityisten perusparannusavustuksiin.

Kaupunginvaltuuston hyväksymän sopeutusohjelman 2020-2023 mukaisesti yksityisten perusparannusavustuksiin ei varata erikseen korvamerkittyä määrärahaa. Lautakunnalla on käyttösuunnitelmassaan mahdollisuus priorisoida määrärahansa tarkempaa kohdennusta.

Sosiaali- ja terveystoimen toteutuma syyskuun lopussa on 74 prosenttia. Erikoissairaanhoidon toteutuma on 69 prosenttia ja Sotesin oman toiminnan toteutuma 77 prosenttia.

Perhe- ja sosiaalipalveluiden vastuualueella on talousarvion ylityspainetta liittyen uusiin asiakkuuksiin ja palveluiden käytön lisääntymiseen.

Ikäihmisten avopalveluissa asiakasmaksukertymä on selvästi arvioitua pienempi ja omaishoidon lomitusten sekä omaishoitoa tukevien lyhytaikaisjaksojen tarve on ollut ennakoitua suurempi.

Ikäihmisten asumispalveluissa määrärahatarvetta lisäävät hoidon turvaamiseksi tehdyt siirrot palvelusetelistä kalliimpiin ostopalveluihin, mitä osittain kompensoi henkilöstöpulasta johtuva henkilöstömenojen säästö omassa toiminnassa.

Terveyspalveluiden vastuualueella sekä toimintatuotot (myyntituotot) että toimintakulut ovat ylittymässä. Menot ylittivät etenkin henkilöstömenoissa ja palveluiden ostoissa, joissa vaikuttavat edelleen mm. koronatoimet. Ylityspainetta pienentävät merkittävästi ennakoitua koronakorvaukset.

Ympäristöterveydenhuollon arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Erikoissairaanhoidon palveluiden talousarvion arvioidaan alittuvan. Palveluiden tuottamisessa ja hoitoon pääsyssä ollut haasteita, johtuen mm. työmarkkinatilanteesta (lakko), koronasta ja henkilöstön riittävyydestä. Sastamalan palveluiden käyttö ajalla 1-8/2022 on ollut 6,9 % pienempi kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana. Lisäksi osaan koronasta johtuvista palveluista saadaan avustusta, mikä huomioitu toteumassa. Vaikka loppuvuoden aikana sairaanhoitopiirissä pyritään tarjoamaan palveluita hoitojonossa oleville ja purkamaan syntynyttä hoitovelkaa, arvioidaan erikoissairaanhoidon varatuista määrärahoista säästyvän vähintään noin 2 miljoonaa euroa.

Erikoissairaanhoidosta esitetään siirrettäväksi määrärahaa

1 225 000 euroa kattamaan muiden palveluiden määrärahan lisätarpeita seuraavasti:

- Perhe- ja sosiaalipalvelut, nettomäärärahan lisäys 535 000 euroa
- Ikäihmisten avopalvelut, nettomäärärahan lisäys 100 000 euroa
- Ikäihmisten asumispalvelut, nettomäärärahan lisäys 190 000 euroa
- Terveyspalvelut, nettomäärärahan lisäys 400 000 euroa

Sopeutusohjelman 2020-2023 mukaisia toimenpiteitä toteutettu kaikilla toimialoilla. Koronatilanteesta ja muista järjestelyistä johtuen joidenkin toimenpiteiden aloitus on siirtynyt. Toimialojen arvion mukaan vuoden 2022 tasolla saavutettava sopeutusvaikutus on noin 2,7 miljoonaa euroa.

Yleinen talouskehitys oli alkuvuonna 2022 ennakoitua myönteisempää, mutta talousennusteet ovat syksyn kuluessa heikentyneet voimakkaasti. Tuloveroa ja yhteisöveroa on alkuvuonna kertynyt talousarviossa ennakoitua paremmin. Koko vuoden verotuloarvion arvioidaan ylittävän 3,5 miljoonaa euroa (yhteisövero 2,0 miljoonaa ja tulovero 1,5 miljoonaa euroa) . Valtionosuudet toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Rahoituskuluihin esitetään lisättäväksi 500 000 euron varaus Pirkanmaan sairaanhoitopiiriin alijäämän kattamiseen.

Investointien omahankintameno on syyskuun lopussa 6,3 miljoonaa euroa, toteutuma 42 prosenttia. Alkuvuoden aikana valtuusto on korottanut Sastamalan Veden investointimäärärahaa 360 000 eurolla ja teknisen toimen investointimäärärahaa 230 000 eurolla. Investointimäärärahavaraus on nyt yhteensä 14,8 miljoonaa euroa.

Tekninen lautakunta on esittänyt investointimäärärahan muutosta siten, että Kiikoisten päiväkodin lämmitysjärjestelmän muutokseen varatusta määrärahasta siirretään 30 000 euroa yhdyskuntatekniikan liikuntapaikkainvestoihteihin (Kaalisaaren kuntosali).

Lainoja on kesäkuun lopussa lyhennetty 7 miljoonalla eurolla. Uutta lainaa nostetaan loppuvuonna. Syyskuun lopun velkamäärä on 51 miljoonaa euroa.

Valmistelija talousjohtaja Elina Alajoki

Esittelijä Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus Kaupunginhallitus merkitsee syyskuun 2022 neljännesvuosiraportin tiedoksi ja saattaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Kaupunginhallitus esittää, että kaupunginvaltuusto hyväksyy edellä esitetyin perusteluin seuraavat talousarviomuutokset:

- Erikoissairaanhoidon nettomäärärahan vähennys (siirto) 1 225 000 euroa
- Perhe- ja sosiaalipalvelut, nettomäärärahan lisäys 535 000 euroa
- Ikäihmisten avopalvelut, nettomäärärahan lisäys 100 000 euroa
- Ikäihmisten asumispalvelut, nettomäärärahan lisäys 190 000 euroa
- Terveyspalvelut, nettomäärärahan lisäys 400 000 euroa
- Tuloslaskelman verotuloarvio, tuloarvion lisäys 3 500 000 euroa
- Rahoituskulut, määrärahan lisäys 500 000 euroa
- Tilakeskuksen investoinnit, määrärahan vähennys (siirto) 30 000 euroa
- Yhdyskuntatekniikan investoinnit, määrärahan lisäys 30 000 euroa.

Päätös Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja talousjohtaja Elina Alajoki, puh. 0400 788 820

KVALT 14.11.2022 § 54
8/02.02.02/2022

Esittelijä Kaupunginhallitus

Päätösehdotus Kaupunginhallitus saattaa syyskuun 2022 neljännesvuosiraportin tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Kaupunginhallitus esittää, että kaupunginvaltuusto hyväksyy edellä esitetyin perusteluin seuraavat talousarviomuutokset:

- Erikoissairaanhoidon nettomäärärahan vähennys (siirto) 1 225 000 euroa
- Perhe- ja sosiaalipalvelut, nettomäärärahan lisäys 535 000 euroa
- Ikäihmisten avopalvelut, nettomäärärahan lisäys 100 000 euroa
- Ikäihmisten asumispalvelut, nettomäärärahan lisäys 190 000 euroa
- Terveyspalvelut, nettomäärärahan lisäys 400 000 euroa
- Tuloslaskelman verotuloarvio, tuloarvion lisäys 3 500 000 euroa
- Rahoituskulut, määrärahan lisäys 500 000 euroa
- Tilakeskuksen investoinnit, määrärahan vähennys (siirto) 30 000 euroa
- Yhdyskuntatekniikan investoinnit, määrärahan lisäys 30 000 euroa.

Päätös Hyväksyttiin yksimielisesti.