

Puolivuosisiraportti 2021

KH § 397

Selostus:

Puolivuosisiraportti kaupungin toiminnasta ja taloudesta ajalta 1.1. - 30.6.2021 on esityslistaliitteenä A (talouskatsaus, toteutumavertailut, keskushallinto, sivistystoimiala ja tekninen toimiala, Savonlinnan Vesi, avustukset, henkilöstöosa, investointiosa ja konserniosion tiedot).

Vuoden 2021 alkuperäisen ja muutetun talousarvion tulos on 1,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Raportointitilanteessa 30.6.2021 tilikauden tulos on 0,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Kaupungin verotuloarvio talousarviossa on 136,5 milj. euroa, mikä viimeisen veroennusteen perusteella tulee olemaan noin 7 milj. euroa yli talousarvion. Verotulotulojen parempi kertymä selittyy talouden elpymisellä sekä yhteisöveron jako-osuuden 10 % korotuksesta vuodelle 2021.

Valtionosuustulo talousarviossa on 90 miljoonaa euroa ja muutetussa talousarviossa 91,8 miljoonaa euroa. Lopullinen valtionosuustulo: peruspalvelujen valtionosuus, verotulojen tasaus ja veromenetysten kompensatio yhteensä on 92,4 miljoonaa euroa.

Raportointiajankohdassa toimintatuotot ovat 23,6 miljoonaa euroa (tot. 48,7 %) ja ne ovat n. 90 000 euroa suuremmat kuin vastaavana aikana vuonna 2020. Arvio on, että toimintatuotot toteutuvat hieman yli valtuuston hyväksymän talousarvion. Toimintatuotot kertyvät toimintakuluja hitaammin jälkikäteisestä laskutuksesta johtuen.

Toimintakulujen toteuma on 138,2 miljoonaa euroa (tot. 52,4 %) ja se on 14,4 miljoonaa euroa suurempi kuin vastaavana aikana vuonna 2020. Palkkojen ja palkkioiden toteutuma 18,7 on miljoonaa euroa (tot. 47,4 %), missä on kasvua edelliseen vuoteen verrattuna 1,6 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen kasvu selittyy yleisellä palkkatason nousulla ja henkilöstömäärän lisäyksellä, muutos ajalla 30.6.20 - 30.6.21 on 54. Palveluostojen toteutuma kesäkuun lopussa on 98 miljoonaa euroa (tot. 54,6 %), mikä on 11,8 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2020. Sote -ostopalvelujen osuus palvelujen ostoista ajalla 1.1. -30.6.2021 on 80 miljoonaa euroa. Jos sote -ostopalvelujen toteutuma jatkuu vuoden loppuun mennessä samalla toteutumavolyymilla, ylitys kaupungin talousarvioon nähden tulee olemaan yli 16 miljoonaa euroa. Sosteri on ilmoittanut tavoitteekseen pysyä vuoden 2021 talousarviossaan ellei koronaepidemia tuo loppuvuodesta merkittäviä toimintakulujen lisäyksiä. Sosterin

talousarvio Savonlinnan kuntalaskutuksen osalta on 151,4 miljoonaa euroa, kun kaupungin talousarviossa sote -ostopalveluihin on budjetoitu 143 miljoonaa euroa, mikä sisältää kaupunginvaltuuston asettaman toimintakulujen sopeuttamistavoitteen -5 miljoonaa euroa vuoden 2020 toteutuneesta tasosta.

Investoinnit

Talousarviossa on investointien hankintoihin budjetoitu 34,6 miljoonaa euroa (brutto) ja muutetussa talousarviossa 28,9 miljoonaa euroa (brutto). Investointien toteutuma 30.6.2021 on yhteensä brutto 4,3 miljoonaa euroa (tot. 15 %) ja netto 3,5 miljoonaa euroa (tot. 12,5 %).

Tilinpäätösennuste

Talousarvion puolen vuoden toteutuman perusteella arvioidaan, että toimintatuotot tulevat toteutumaan noin 0,4 miljoonaa euroa yli talousarvion. Toimintakulut tulevat arviolta toteutumaan noin 8 miljoonaa euroa yli talousarvion edellytyksellä, että Sosteri pysyy Savonlinnan kuntalaskutuksen osalta omassa talousarviossaan 151,4 miljoonaa euroa. Tavoitteena on sote-menojen leikkaus 5 miljoonalla eurolla kuluvana vuonna. Verotulot toteutuvat arviolta 7 miljoonaa euroa yli talousarvion. Verotuloarvio on 143,5 miljoonaa euroa ja valtionosuustuloarvio 92,4 miljoonaa euroa. Vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Tilikauden tulos tulee olemaan n. 2,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen edellytyksellä, että sote -palvelujen kuntalaskutus ei ylitä enempää kuin 8 miljoonaa euroa kaupungin sosiaali- ja terveystalouden talousarvioon 143 miljoonaa euroa nähden.

Erityisesti sote-ostopalvelujen kustannustehokkuuden lisäyksellä vuosina 2021 ja 2022, yhteensä 8 - 5 miljoonalla eurolla, varmistettaisiin Hyvinvointialueiden voimaannuttamisen jälkeenkin, että kaupungin talous olisi tasapainossa ja kaupungilla olisi riittävät resurssit järjestämisvastuulle jäävien palvelujen kehittämiseen.

Korkeat sote-kustannukset jäävät perinnöksi myös sote -uudistuksen voimaantulon jälkeenkin. Vuoden 2021 kustannustasolla laskettuna kaupungilta siirtyvien sote -kustannusten ja siirtyvien tulojen erotuksesta, mikä on noin 19 miljoonaa euroa, kaupungin rahoitettavaksi jää pysyvästi 40 %.

Sote -kustannustehokkuuden lisäyksestä, jokainen säästynyt euro (1) lisää kaupungin rahoituspohjaa 0,60 euroa.

(Valmistelu: talousjohtaja Arja Petriläinen puh: 044 417 4096)

Kaupunginjohtajan esitys:

Kaupunginhallitus merkitsee esityslistaliitteenä A olevan puolivuosisiraportin 30.6.2021 tiedoksi ja saattaa sen edelleen

kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.

Tiedoksi:

Kaupunginvaltuusto