

Osavuositarkastus 1-6/2022

Kaupunginhallitus 15.08.2022 § 292
523/02.02.02/2022

Valmistelija: Talousjohtaja Anne Takala
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

RAPORTOINTI VALTUUSTOLLE

Hallintosäännön mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista kuukauden välein. Toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille hallintosäännön talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätetyllä tavalla. Toimielimet raportoivat talousarvion toteutumisesta valtuustolle neljännesvuosittain: ensimmäinen raportointikausi kattaa kuukaudet 1–3 (taloudelliset tavoitteet), toinen 1–6 (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet), kolmas 1–9 (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet) ja neljäs 1–12 (tp). Raportit toimitetaan palvelualueittain.

Palvelukeskukset ovat tehneet valtuuston hyväksymällä sitovuustasolla (palvelualue) raportit toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ajalta 1-6/2022. Raportit on tulostettu valtuuston hyväksymällä sitovuustasolla.

Toteutusvertailun alussa on kaupungin ja liikelaitosten yhdistetty tuloslaskelma sekä kaupungin tuloslaskelma. Liikelaitosten tuloslaskelmat ovat vertailun lopussa.

Tasaisen käytön mukainen kuuden kuukauden tuottojen ja kulujen käyttöaste ja toimintakate on 50 % budjetoidusta. Henkilöstökulujen toteutumisaste saisi olla tätä korkeampi, koska keskimäärin 0,6 kuukauden palkkaa vastaava lomarahana on maksettu kesäkuun lopussa. Tuotot kertyvät osin jälkipainotteisesti ja loppuvuoden menot ovat alkuvuotta isommat, koska esimerkiksi osa palvelujen laskutuksista ei toteudu reaaliaikaisesti.

YLEISTÄ

Maailmantalous elpyi koronaviruspandemian varjossa nopeasti finanssipoliittisen elvytyksen, patoutuneen kulutuskysynnän purkautumisen sekä rokotusten etenemisen ansiosta. Maailmantalous kasvoi 6 % vuonna 2021 ja vielä alkuvuonna 2022 tämän vuoden kasvun arvioitiin olevan lähes 5 %.

Suomen BKT kasvoi yli 3,5 % vuonna 2021 ja kasvun odotettiin jatkuvan vuonna 2022. Ukrainan sota, energian hinnan nopea nousu ja korkojen nousu ovat kuitenkin heikentäneet odotuksia, ja kasvu on hiipunut. Vuosille 2022-2023 ennustetaan enää enintään prosentin talouskasvua. Talouden ongelmista huolimatta Suomen työttömyysaste laskee tänä vuonna 6,7 %:iin ja sen odotetaan

pysyvän ensi vuonna kuluvan vuoden tasolla. Kiihtyvä inflaatio syö kuitenkin kansalaisten ostovoimaa. Hintojen arvioidaan nousevan 6 % vuonna 2022. Nousu olisi muuta Eurooppaa maltillisempaa, sillä useimmissa maissa hintojen nousu on tällä hetkellä 8-9 % ja vuotuinenkin inflaatio 7-8 %.

Vaikka Uudenkaupungin työllisyystilanne on hyvä, kaupungin asukasmäärä on kääntynyt laskuun vuonna 2022. Kesäkuun lopussa kaupungin asukasluku oli 15400, 63 vähemmän kuin vuoden 2021 lopussa. Muuttoliike oli tasapainossa, mutta kuolleisuus ylitti syntyvyyden 70 hengellä. Syntyneitä oli 49 ja kuolleita 119.

Kaupungin ja koko maan työllisyystilanne parani edellisestä vuodesta. Uudenkaupungin työttömyysaste oli kesäkuussa 6,8 % ja Varsinais-Suomen 9,5 %. Koko maan työttömyysaste oli hieman Varsinais-Suomea isompi, 9,9 %.

Kuluttajahinnat ovat nousseet nopeasti kaikkialla tarjontaan liittyvien pullonkaulojen ja kysyntään liittyvien tekijöiden mutta erityisesti Ukrainan sodan ja Venäjän vastaisten pakotteiden takia. Hintojen nousua pidettiin pitkään väliakaisena, mutta arvio osoittautui optimistiseksi. Keskuspankit ovat nyt kevään ja kesän aikana joutuneet kiristämään korkopolitiikkaansa ja korkojen nousun odotetaan edelleen jatkuvan mutta maltillisena.

Euroalue on tällä hetkellä raskaasti velkaantunut, ja talouskasvun hyytyminen, korkojen nousu ja maailman taloustilanteen yleinen epävarmuus ovat heikentämässä lähivuosien talouden kehitysnäkymiä.

Uudenkaupungin kaupunki laski helmikuussa 2022 liikkeeseen Wintterin uimahallin ja monitoimihallin rahoittamiseen tarkoitetun 28 miljoonan euron joukkovelkakirjalainan. Laina saatiin edullisin ehdoin, koska korot eivät vielä tuolloin olleet lähteneet nousuun. Liikelaitokset eivät ole ottaneet uutta pitkäaikaista luottoa vuonna 2022. Koska Wintterin maksupositit ajoittuvat usealle vuodelle ja kaupungin kassaa ei kannattanut paisuttaa, joukkovelkakirjalainalla korvattiin tässä vaiheessa lyhytaikaiset korkotodistusluotot.

Korona on edelleen alkuvuonna vaikuttanut kaupungin toimintaan - erityisesti sosiaali- ja terveystalouteen. Sen lisäksi valtio ja kunnat saivat maaliskuussa uuden haasteen: Ukrainan pakolaiset. Miljoonat ukrainalaiset joutuivat sodan takia pakenemaan maastaan muualle Eurooppaan. Suurin osa lähtijöistä on naisia ja lapsia. Suomesta tilapäistä suojelua on hakenut yli 35 000 ukrainalaista. Virallisten tilastojen mukaan Uudessakaupungissa on tällä hetkellä 238 ukrainalaista pakolaista. Tilanne eskaloitui nopeasti, ja sosiaalipalvelut ja varhaiskasvatus sekä opetustoimi joutuivat järjestämään tulijoille asuntoja, monenlaista toimintaa, opastusta ja neuvontaa sekä lapsille varhaiskasvatusta ja opetusta. Tästä huolimatta vuodelle 2022 asetettujen toiminnallisten tavoitteiden voidaan todeta toteutuneen tammi-kesäkuussa kohtuullisesti.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotilitykset ovat nousseet tammi-kesäkuussa 3,7 prosenttia, 1 368 000 euroa edellisvuodesta.

Yhteisöveron kuntaosuutta korotettiin koronan aiheuttamien veromenetysten takia 10 %-yksiköllä vuosina 2020-2021. Korotus poistui vuoden 2022 alussa, mutta viime vuodelta tilitettyt erät kasvattavat tämän vuoden tuottoa. Viimeisimmän verotuloennusteen mukaan kaupungin kokonaisverotulot olisivat yhteensä 70 miljoonaa euroa – kasvua edellisvuodesta 2,1 miljoonaa euroa ja talousarviosta 1,8 miljoonaa euroa. Arvio perustuu keväällä julkaistuu valtakunnalliseen ja kuntakohtaiseen veroennusteeseen sekä vuoden 2021 verotustietoihin.

Kaupungin valtionosuudet ovat 30,8 miljoonaa euroa.

Verolaji 1 000 €	TP 2021	01-06/2021	01-06/2022	TAM 2022	Tot. arvio 2022	Muutos	
						01-06/2021- 01-06/2022	Muutos %
Kunnan tulovero	55 777	32 071	32 973	59 050	58 000	902	2,8 %
Kiinteistövero	5 293	665	586	5 143	5 243	-79	-11,9 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	6 783	3 781	4 326	3 977	6 726	545	14,4 %
Yhteensä	67 853	36 517	37 885	68 170	69 969	1 368	3,7 %

Sosiaali- ja terveydenhuollon covid-kustannuksiin myönnettävät avustukset kirjataan käyttötalouden avustukset-kohtaan ei valtionosuuksiin. Niiden jakoperusteita ei ole vahvistetu eikä tarkkaa arvioita voi tässä vaiheessa tehdä, mutta asetusluonnoksen perusteluissa olevien yksikkökorvausten perusteella tuki on minimissään 400 000 euroa.

Ukrainalaisten asumiseen, opetukseen ja varhaiskasvatukseen saatavat korvaukset kirjataan nekin käyttötalouteen. Korvausten määrää ja maksuaikataulua on vaikea arvioida, koska jakoperusteita ei ole vahvistettu.

Liikelaitokset

Liikelaitokset ovat saavuttamassa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteensa.

TALOUDEN TOTEUTUMINEN

Käyttötalous / kaupunki

Kaupungin toimintakatteen toteutumisaste on 51,0 %. Se on puoli prosenttiyksikköä isompi kuin vuonna 2021 (2021 / 50,5 %). Euromääräisesti toimintakate on kasvanut/heikentynyt 2,6 miljoonaa euroa. Toimintatuotot ovat nousseet 3,4 miljoonaa euroa ja menot 6,0 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut ovat nousseet 1,8 miljoonaa euroa ja palvelujen ostot yli 4 miljoonaa euroa.

Palvelukeskus	2021	2022
Hallinto- ja elinvoimapalvelut		
Toimintatuotot	58,0 %	53,6 %
Toimintakulut	49,6 %	55,3 %
Toimintakate	39,4 %	57,6 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut		
Toimintatuotot	45,0 %	49,5 %
Toimintakulut	41,9 %	49,3 %
Toimintakate	96,6 %	55,6 %
Kasvun ja oppimisen palvelut		
Toimintatuotot	84,4 %	105,7 %
Toimintakulut	49,9 %	50,6 %
Toimintakate	47,1 %	46,8 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut		
Toimintatuotot	42,0 %	65,7 %
Toimintakulut	47,9 %	49,9 %
Toimintakate	48,7 %	47,5 %
Sosiaali- ja terveystaloudet		
Toimintatuotot	38,5 %	50,9 %
Toimintakulut	50,8 %	53,4 %
Toimintakate	54,8 %	54,2 %
Käyttötalous yhteensä		
Toimintatuotot	45,9 %	53,5 %
Toimintakulut	49,1 %	51,7 %
Toimintakate	50,5 %	51,0 %

Yhteenveto käyttötalouden toteutumisesta sitovuustasolla on toteutumisraportin sivulla 16.

Käyttötalouden sitovuustason määrärahojen riittävyyttä on pyritty havainnoimaan liikennevaloilla. Vihreä väri kertoo, että talousarvio on toteutuksessa talousarvion mukaisena tai alittumassa. Keltainen väri kertoo, että talousarvion käyttöaste on korkea tai korkeampi kuin edellisenä vuonna, mutta talousarvio näyttäisi toteutuvan talousarvion mukaisena. Taloutta on kuitenkin seurattava tarkasti. Monessa yksikössä menot kertyvät etupainotteisesti ja/tai tulot kertyvät loppuvuonna. Punainen väri osoittaa, että talousarvio on ylittymässä.

Liikennevalot ovat punaisella vain sosiaalipalveluissa, käyttöaste 58,1 %. Henkilöstöpalvelujen käyttöaste on tässä vaiheessa korkea, ja se poikkeaa viime vuodesta kirjausteknisten syiden takia. Terveystalouden tuloista puuttuvat koronakorvaukset.

Erikoissairaanhoidon määrärahojen käyttöaste on 53 %, mutta kuntaviuhkan mukaan kaupungin erikoissairaanhoidon käyttö oli tammi-kesäkuussa 15,3 % tasaerälaskutusta pienempi. Jos käyttö pysyy loppuvuoden samalla tasolla, määräraha alittuu jopa 2 miljoonalla eurolla, mutta palvelujen käyttö tulee syksyllä

kasvamaan. Realistinen arvio on, että alitus voisi olla miljoonan verran.

Sosiaalipalveluihin esitetään 2 000 000 euron lisämäärärahaa.

Tilatoimeen kustannuspaikalle esitetään 156 000 euron lisämäärärahaa, koska Wintterin investointimenoiksi on kirjattu sinne kuulumattomia menoja ja kirjaukset on korjattava.

Hallinto- ja elinvoimapalvelut

Hallinto- ja elinvoimapalvelujen toimintakatteen toteutumisaste on 57,6 %. Tuottojen toteutumisaste on 54,8 % ja kulujen 55,3 %. Toteutumaa vääristävät esimerkiksi eräät kerran vuodessa saatavat tulot (mm. työterveyshuollon kelakorvaukset). Lisäksi monet koko kaupunkia koskevat lisenssimaksut ovat talous-, hallinto- ja ICT-palveluissa kustannuksena heti alkuvuodesta alkaen, mutta ne laskutetaan yksiköiltä tasaisesti vuoden aikana.

Hallinto- ja elinvoimapalvelujen talous näyttää toteutuvan kokonaisuudessaan budjetoidusti.

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet melko hyvin.

Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut: Uusi asianhallintajärjestelmä, Dynasty 10 otettiin käyttöön kesäkuun lopussa. Taloushallinnon ja tietohallinnon kustannukset olivat alkuvuonna tavoitetta korkeammat, koska ICT-laitteiden leasingkustannukset olivat arvioitua isommat (tav. 0,98 %, tot. 1,07 %).

Henkilöstöpalveluiden tavoitteista voidaan mainita, että toistuvien lyhytaikaisten sairauspoissaolopäivien määrätavoite ei toteutunut. Päivien määrä kasvoi 53 %:lla vuodesta 2021 (luvut eivät ole täysin vertailukelpoiset).

Elinkeinopalvelut on jatkanut monikanavamarkkinointia Uudenkaupungin imagon vahvistamiseksi. Kaupunginhallitus hyväksyi toukokuussa matkailun uuden kehittämissuunnitelman vuosille 2022-2028.

Kaupunkisuunnittelun tavoite liikekeskustan elävöittämisestä on edennyt. Alisenkadun ensimmäinen osa on valmis ja toinen osa-alue lähtee rakentumaan. Kävelyn ja pyöräilyn ohjelma on valmistunut.

Tekniset ja ympäristöpalvelut

Teknisten ja ympäristöpalvelujen toimintakatteen toteutumisaste on 55,6 %. Tuottojen toteutumisaste on 49,4 % ja kulujen 49,3.

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Asiakirjojen digitalisointi etenee hyvin. Asiakirjoista 55 % on muutettu sähköiseen muotoon, tav. 70 %.

Tekninen infra

Palvelualueen toimintatuottojen toteutumisaste on 50,6 % ja kulujen 50,5 % talousarviosta. Toimintakatteen toteutumisaste 50,6 %.

Katujen ja teiden kunnossapidon kustannusten tavoitetaso 0,76 €/m². Toteutuma on 0,61 €/m² (80,1 % TA:sta). Pitkä ja sääolosuhteiltaan vaikea talvi on kasvattanut menoja viime vuodesta, ja koko vuoden kustannukset todennäköisesti ylittävät tavoitetason. Jaksolle merkityt 22 työtä on aloitettu.

Siivouksen kustannukset olivat talousarvion mukaiset; 24,71 euroa/h ja 33,25 €/m².

Ruokapalveluyksikön työtehotavoite saavutettiin: tavoitetaso 75 €/tehty työtunti, toteutunut 74,15 €/tehty työtunti.

Tilatoimi

Kiinteistöjen ylläpito on kirjanpidollisesti eriytetty taseyksikkö, joka vastaa talonrakennuksesta ja kiinteistöjen hoidosta.

Palvelualueen toimintatuottojen toteutumisaste on 48,7 % ja kulujen 47,5 %. Toimintakatteen toteutumisaste 52,6 % . Tilikauden ylijäämän (sis. poistot) toteutumisaste on -91,7. Luvuissa ovat mukana Viikaisten koulun ja Pohitullin keittiön sekä ruokalan 2 450 000 euron kertapoistot.

Rakennusten ylläpidon toiminnallisena tavoitteena on, että määrärahoja ei ylitetä ja työt toteutetaan aikataulussa. Määrärahoista on käytetty 6 311 068 euroa, valmius 31 % ja toiminnallinen valmius 31 %.

Jaksolle on merkitty 18 hanketta mutta käynnissä on jo 19 hanketta.

Kiinteistönhoidon kustannukset ilman poistoja olivat 21,37 €/kam² ja po-korjattu 23,97 €/kam², noin puolet koko vuodelle varatusta määrärahasta.

Sosiaali- ja terveystalvet

Sosiaali- ja terveystalvetujen toimintakatteen toteutumisaste on 54,2 % (v. 2021, 54,8 %). Toteutuksessa eivät ole mukana kaikki toimintatuotot, sillä osa niistä laskutetaan kuukauden viiveellä tai ne saadaan kertaeränä.

Sosiaali- ja terveystalvetujen talous ei ole toteutuksessa talousarvion mukaisesti. Sosiaalitalvetuiden lisämäärärahatarve on 2 000 000 euroa. Erityisesti lastensuojelun ja vammaistalvetujen menot ovat ylittymässä.

Sosiaalitalvetujen talousarvioon ei ole sisällytetty määrärahoja lastensuojelun kiireellisiin sijoituksiin avohuollon osalta. Kuluvana

vuonna tapahtuneissa kiireellisissä sijoituksissa puolet asiakkuuksista on ollut täysin uusia ja siten ennakoimattomia. Lastensuojelun haastavat asiakkuudet ovat johtaneet ostopalvelujen suureen käyttöön. Vammaispalvelujen osalta kustannukset ovat nousseet asiakkaiden palvelutarpeen muuttumisen ja palvelusetelikäytön vuoksi.

Ympäristöterveydenhuollon ja ikäihmisten palvelujen talous näyttää toteutuvan talousarvion mukaisesti. Tehostetun palveluasumisen tuottajien irtauduttua palvelusetelijärjestelmästä on palvelua jouduttu ostamaan vastaavilta tuottajilta, ja tehostetun palveluasumisen osalta tehdään käyttötaloussuunnitelman muutos kulujen siirtämiseksi palveluseteleistä palvelujen ostoihin. Terveyspalvelujen kustannukset ovat yli talousarvion, mutta myöhemmin syksyllä haettava valtion covid-19-avustus tulee tasapainottamaan tilannetta.

Erikoissairaanhoidon talousarvio on alittumassa noin 1 000 000 euroa palvelujen käytön ollessa sairaanhoitopiirin arviota pienempää.

Covid-19 -pandemia on edelleen työllistänyt sosiaali- ja terveyskeskusta ja vaikuttanut sen palvelujen käyttöön ja tavoitteiden toteutumiseen.

Ikäihmisten palvelut on pystynyt tarjoamaan suunnitellut palvelut yli 75-vuotiaille.

Kasvun ja oppimisen palvelut

Kasvun ja oppimisen palvelujen toimintakatteen toteutumisaste on 46,8 %. Tuottojen toteutumisaste on 105,7 % ja kulujen 50,6 %. Palvelukeskuksen talous on toteutumassa talousarvion mukaisesti. Kasvun ja oppimisen palvelut on saanut hankerahaa useisiin toiminnan kehittämishankkeisiin. Siksi tuottojen toteutumisaste on tällä hetkellä niin korkea.

Palvelukeskuksen toiminta on kokonaisuudessaan toteutumassa tavoitteiden mukaisesti. Esimerkiksi varhaiskasvatuksen organisaatio- ja johtajuusuudistuksen vakiinnuttaminen on jatkunut. Oppilaiden hyviä perustaitoja on vahvistettu joustavilla ryhmittelyillä ja oppimisanalytiikalla. Yhteisöllisen hyvinvointityön vuosikello on tehty ja henkilöstö on koulutettu. Lukiossa on onnistuttu takaamaan monipuolinen kurssitarjonta ja hyvät opiskeluolosuhteet.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelujen toimintakatteen toteutumisaste on 47,5 %. Tuottojen toteutumisaste on 65,7 % ja kulujen 49,9 %. Palvelukeskuksen talous on toteutumassa talousarvion mukaisesti.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelujen toiminta on toteutumassa tavoitteiden mukaisesti. Palvelujen jalkautumista ja hakeutumista

kaupunkilaisten arkeen on jatkettu. Toiminnan keskeisenä teemana on poikkihallinnollisen monialaisen yhteistyön kehittäminen.

Investoinnit / kaupunki

Kaupungin nettoinvestoinnit 1-6/2022 olivat 7 635 000 euroa, toteutumisaste 22,8 %.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus Wintterin urakka- ja palvelusopimukset allekirjoitettiin tammikuun 2022 lopussa. Hankkeen toteutus alkoi Viikaisten koulun purulla, ja monitioimijatalon peruskivi muurattiin kesäkuussa.

Isoja investointeja ovat olleet mm:

- Mörnen/TK-alueen liikennejärjestelyt 263 000 €
- Liikekeskustan elävöittäminen 178 000 €
- Autotehtaankatu 181 000 €
- Kalannin koulu 198 000 €
- Sivistys- ja hyvinvointikeskus/liikuntatilat 3 146 000 €
- A-sairaala 1 524 000 €

Pääosa kaudelle suunnitelluista hankkeista on käynnissä, mutta osa tulee siirtymään seuraavaan vuoteen.

Palvelukeskukset	Tulot		Menot		Netto		Muutos %	Käytön %
	01-06/2021	01-06/2022	01-06/2021	01-06/2022	01-06/2021	01-06/2022		
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	26 620	21 852	-199 274	-71 441	-172 654	-49 589	248,2 %	5,0 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	2 000	5 358	-5 514 861	-7 333 142	-5 512 861	-7 327 784	-24,8 %	24,1 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	0	0	-56 918	-74 151	-56 918	-74 151	-23,2 %	19,5 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	0	0	-54 919	-10 926	-54 919	-10 926	402,7 %	2,4 %
Sosiaali- ja terveyspalvelut	0	0	-61 413	-172 421	-61 413	-172 421	-64,4 %	14,9 %
Kaupunki yhteensä	28 620	27 210	-5 887 385	-7 662 081	-5 858 765	-7 634 872	-23,3 %	22,8 %
Liikelaitokset	0	0	-652 062	-471 672	-652 062	-471 672	38,2 %	11,5 %
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	28 620	27 210	-6 539 447	-8 133 754	-6 510 828	-8 106 544	-19,7 %	21,6 %

Tuloslaskelma / toimintakate / kaupunki

Tuloslaskelman toimintakate (toimintatuottojen ja -kuluja erotus ilman poistoja/nettomenot) on 50,1 miljoonaa euroa. Se on 2,6 miljoonaa euroa huonompi kuin vuonna 2021. Toimintakatteen toteutumisaste on 51,0 %. Toteutumisen osalta on huomioitava, että osa tuloista kertyy jälkipainotteisesti - muun muassa korona-avustus puuttuu tuotoista - ja kuluissa on mukana kesäkuun lopussa maksettu lomarahaa.

Ulkoiset ja sisäiset	TP 2021	Käyttö		Käyttö	Käytön %	Tot. Arvio 2022
		01-06/2021	TA + muutos 2022			
Toimintatuotot	43 905 608	19 576 097	42 797 343	22 960 200	53,6 %	43 197 343
Valmistus omaan käyttöön	484 106	193 816	472 000	174 960	37,1 %	472 000
Toimintakulut	-135 969 233	-67 256 329	-141 528 198	-73 207 751	51,7 %	-142 684 198
TOIMINTAKATE	-91 579 519	-47 486 416	-98 258 854	-50 072 591	51,0 %	-99 014 854
Verotulot	67 852 681	36 516 523	68 170 000	37 884 853	55,6 %	69 968 706
Valtionosuudet	30 427 097	15 133 031	33 800 000	16 871 059	49,9 %	33 800 000
Rahoitustuotot ja -kulut	531 240	472 462	437 223	792 568	181,3 %	437 223
VUOSIKATE	7 231 499	4 635 600	4 148 369	5 475 889	132,0 %	5 191 075
Poistot ja arvonalentumiset	-5 816 107	-2 926 829	-8 593 215	-5 107 102	59,4 %	-8 593 215
Satunnaiset tuotot ja kulut	604 705	0	0	0		0
TILIKAUDEN TULOS	2 020 097	1 708 771	-4 444 847	368 787	-8,3 %	-3 402 141
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 251 068	1 828 473	-4 178 750	473 109	-11,3 %	-3 136 044

Tämänhetkisen arvion mukaan kaupungin talous olisi n. 3,1 miljoonaa euroa alijäämäinen vuonna 2022, kun alkuperäinen joulukuussa hyväksytty talousarvio oli 4,2 miljoonaa alijäämäinen (sisältää 2,5 milj. euron kertapoistot).

Tämänhetkisen tiedon mukaan toimintatuotot ylittyvät noin 0,4 miljoonalla eurolla. Henkilöstökulut ovat suurin pirtein budjetin mukaiset. Ne eivät ole parin viime vuoden tapaan tänä vuonna alittumassa, vaan ne voivat jopa vähän ylittyä. Palvelujen ostot ylittyvät arvioiden mukaan 3,5 miljoonalla eurolla (sosiaalipalvelut +2 milj. euroa, ikäihmisten palvelut +2,4 miljoonaa euroa ja erikoissairaanhoidon -1,0 milj. euroa). Ikäihmisten palvelujen 2,4 miljoonan euron palvelujen ostojen lisäys säästyy avustukset-kohdasta, koska yksityiset palvelutarjoajat ovat irtautuneet palvelusetelitoiminnasta ja palvelut hankitaan ostoina loppuvuoden.

Tilatoimen talousarvioon esitetään 156 000 euron lisämäärärahaa, koska Wintterin investointimenoiksi on kirjattu sinne kuulumattomia menoja. Kirjanpitolain mukaan investointimenoiksi voi kirjata vain pitkävaikutteisia akti-voitavia menoja, ja muut menot tulee kirjata käyttötalouteen. Tilintarkastaja on kiinnittänyt asiaan huomioita ja pyytänyt korjaamaan kirjaukset.

Liikelaitokset

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos

Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen kustannukset rahoitetaan toiminnasta kerättävillä maksuilla. Maksut koostuvat perusmaksuista, käyttömaksuista ja uusilta liittyjiltä perittävistä liittymismaksuista. Liikelaitos ei käytä eikä edes saa käyttää verovaroja toimintaansa ja vastaavasti liikelaitoksen keräämiä maksuja ei saa käyttää muuhun kuin vesihuollon kustannusten kattamiseen.

Uuden kaupungin Vesi liikelaitos ostaa jäteveden puhdistuspalvelut Vakka-Suomen Vedeltä. Vakka-Suomen Veden talousarviossa on laskutettavien jätevesikuutioiden kokonaismääräksi arvioitu 2 550 000 m³. Uudenkaupungin Veden osuus tästä on 2 000 000 m³. Uudenkaupungin Veden osalta puhdistettujen jätevesikuutioiden

määrä 1-6 / 2022 on 989 000 m³ (v. 2021/ 1-6 / 1 008 000 m³) noin puolet suunnitellusta.

Liikelaitoksen liikeylijäämä (käyttö talouden tulojen ja menojen erotus) on 74 691 euroa eli 36,7 % koko vuoden talousarviosta. Tilikauden ylijäämä oli 108 100 euroa eli 45,6 % koko vuoden talousarviosta.

Ylijäämät ovat pienentyneet verrattuna edelliseen tarkastelujaksoon (1-3/2022), jolla oli laskutettu vain tammi-helmikuun jätevedenpuhdistusmaksu, nyt jätevedenpuhdistuspalveluista on laskutettu kaikilta kuudelta kuukaudelta.

Investoinnit on tehty kassavaroin ja lainoja on lyhennetty suunnitelmien mukaisesti. Uudenkaupungin Veden rahavarat olivat kesäkuun lopussa 1 939 004 euroa. Rahavarat ovat kasvaneet vuoden alusta 187 918 euroa.

Lainoja on lyhennetty 89 181 eurolla. Liikelaitoksella on kaksi lainaa ja kokonaislainakanta 30.6.2022 oli 214 186 euroa. Korkoja on maksettu 104 euroa, 0,7 % talousarviosta. Koska liikelaitoksen talous on ollut hyvässä kunnossa, lainoja on lyhennetty etupainotteisesti ja jäljellä olevat lainat maksetaan pois tämän vuoden aikana.

Uudenkaupungin Veden rahatilanne on hyvä ja maksuvalmius erinomainen. Liikelaitoksen talous on toteutunut talousarvion mukaisesti.

Liikelaitoksen toiminnallisista tavoitteissa sekä viemäriverkoston kunto/toiminta että työturvallisuus tavoitteet on saavutettu. Ympäristöhaittoja ei ole ollut eikä terveyskeskuskäyntiä edellyttäviä tapaturmia. Vesijohtoverkoston pumpatun talousveden osuus verkostoon pumpatusta vedestä on ollut vain 1,25 %, tavoite enintään 10. Tämä on poikkeuksellisen hyvä tulos koko valtakunnan tasolla.

Hallinnon tavoitteena on, että allekirjoitettuja teollisuusjätevesisopimuksia on vuoden lopussa 8. Kuusi uuden pohjan mukaista sopimusta on nyt allekirjoitettu. Kaksi kohdetta on selvitetty ja todettu, että varsinaista sopimusta ei tarvita.

Liikelaitoksen toiminta on ollut suunnitelmallista ja talous vakaa tammi-kesäkuussa 2022.

Vakka-Suomen Vesi liikelaitos

Uudenkaupungin Vesi ja Laitilan kaupunki ostavat jäteveden puhdistuspalvelut Vakka-Suomen Vedeltä. Alla on esitetty arviot ja toteutumat puhdistettavista jätevesikuutioista.

Toteutunut käyttö 1-6 ja talousarvio 2022

Vesimäärät 1000m ³	Käyttö 1-6/2020	Käyttö 1-6/2021	TA 2022	Käyttö 1-6/2022	Käytön %
Uudenkaupungin Vesi	1 129	1 008	2000	989	49,5 %
Laitilan kaupungin vesi- huolto	330	289	550	335	60,9 %
Yhteensä	1459	1297	2550	1324	51,9 %

Käsitellyn jäteveden määrä on yhteensä 1 324 000 m³ (1-6/2021 1 297 000 m³) eli 51,9 % arvioidusta. Vesien määrä vastaa siis viime vuoden tasoa.

Liikevaihto kahden ensimmäisen vuosineljänneksen aikana oli 1 068 971 euroa. Koko vuoden arvio on 2 109 000 euroa. Liikevaihto on toteutunut suunnitelman mukaisesti toteutuman, ja se on 50,7 % talousarviosta.

Liikelaitoksen 1-6 / 2022 liikeylijäämä on 148 500 euroa, 257,9 % talousarviosta ja ylijäämä 146 486 euroa, 335,3 % talousarviosta.

Liikelaitos on alkuvuonna lyhentänyt lainoja 374 146 euroa (53,6 % talousarviosta) ja maksanut korkoja vain 6 601 euroa (33,7 % talousarviosta). Vaikka korot ovat alhaalla, Vakka-Suomen Veden pääomakustannukset ovat isot. Liikelaitoksen vuoden 2022 / 1-6 korkomenot ja lainojen lyhennykset ovat yhteensä noin 380 747 €, 35,6 % sen liikevaihdosta samalla ajanjaksolla. Uutta lainaa ei ole nostettu. Kesäkuun 2022 lopussa lainaa oli 4 273 215 euroa.

Puhdistamon toiminta on täyttänyt voimassa olevan ympäristöluvan vaatimukset. Puhdistustulokset ovat olleet hyviä eikä poikkeamia ole ollut.

Liikelaitoksen toiminta on ollut suunnitelmallista ja talous vakaa tammi-kesäkuussa 2022.

Liikevaihto ja ylijäämä ovat toteutumassa tavoitteiden mukaisesti ja maksuvalmius on ollut hyvä. Liikelaitoksen rahavarat olivat kesäkuun lopussa 610 075 euroa.

Tilikauden tulos / kaupunki ja liikelaitokset

Kaupungin 1-6/2022 vuosikate on 5,5 miljoonaa euroa positiivinen, kauden tulos on 0,4 miljoonaa euroa positiivinen ja kauden ylijäämä 0,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin ja liikelaitosten tammi-kesäkuun vuosikate on 6,5 milj. euroa positiivinen, poistot sisältävä kauden tulos on 0,6 miljoonaa euroa positiivinen ja kauden ylijäämä 0,7 miljoonaa euroa.

Tilikauden arvioidaan olevan 2,9 miljoonaa euroa alijäämäinen, miljoona verran alkuperäistä talousarviota parempi. Laskelmassa ovat mukana 2,5 miljoonan euron kertapoistot.

Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen 1 000 €	TA 2022	Talouden tot. Yhteensä	Ugin kaupunki	Ugin Vesi	V-S Vesi	Tot. Arvio 2022
Toimintatuotot	49 885	26 484	22 960	2 455	1 069	50 285
Valmistus omaan käyttöön	472	175	175	0	0	472
Toimintakulut	-146 679	-75 691	-73 208	-1 888	-596	-147 835
TOIMINTAKATE	-96 322	-49 032	-50 073	568	473	-97 078
VUOSIKATE	6 036	6 514	5 476	571	466	7 079
TILIKAUDEN TULOS	-4 233	589	369	78	142	-3 190
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 898	728	473	108	146	-2 856

Viikaisten koulun ja Pohitullin keittiön sekä ruokalan purkaminen nostaa kaupungin poistojen määrää, koska kaupunki joutuu poistamaan niiden koko jäännösarvon taseesta eli tekemään 2,5 miljoonan euron kertapoistot.

Kaupunki laski helmkuun alussa liikkeeseen 28 miljoonan euron joukkovelkakirjalainan.

Hyvinvointialueen valmistelu on työllistänyt kaupunkia koko alkuvuoden, ja alueen valmisteluun liittyvät työt ja selvitykset jatkuvat koko syksyn.

Talousarviomuutokset

Tammi-kesäkuun toteutuman ja tiedossa olevien menojen perusteella talousarvioon ehdotetaan seuraavat muutokset:

- käyttötalouden toimintatuotot (lisäys) + 400 000 euroa
 - käyttötalouden toimintakulut (lisäys) - 2 156 000 euroa
 - verotulot (lisäys) + 1 798 706 euroa
- vaikutus tuloslaskelmaan (parantaa) 42 706 euroa

Esittelijä: Kaupunginjohtaja Atso Vainio

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus päättää hyväksyä osavuositarkastuksen 1-6/2022 ja saattaa sen kaupunginvaltuustolle tiedoksi sekä esittää kaupunginvaltuustolle seuraavat talousarviomuutokset:

- Sosiaalipalvelujen kustannukset: + 2 000 000 €
- Terveyspalvelujen tuotot + 400 000 €
- Tilatoimen kustannukset + 156 000 €
- Kunnan tulovero - 1 050 000 €
- Kiinteistövero + 100 000 €
- Yhteisöveron tuotto + 2 748 706 €

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Merkittiin, että talousjohtaja Anne Takala poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.42.

