

Vuoden 2022 talousarvion muutokset / Ändringar i budgeten för år 2022

Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen 28.11.2022 § 367

334/02.06.01.03/2022

Valmistelija / Beredare: talousjohtaja / ekonomidirektör Pekka Kivilevo, pekka.kivilevo(at)sipoo.fi, Sosiaali- ja terveysjohtaja / Social- och hälsovårdsdirektör Leena Kokko, leena.kokko(at)sipoo.fi

KÄYTTÖTALOUSOSA

Sosiaali- ja terveysosasto

Vuoden 2022 sosiaali- ja terveysosaston taloudellisesta toteumasta on haasteellista laatia ennustetta kahdeksan kuukauden perusteella. Ennustetta vaikeuttavat mm. koronaepidemiasta aiheutuvien kustannusten kehitys loppu vuodesta ja erikossairaanhoidon kustannusten vaikea ennustettavuus tilanteessa, johon liittyy paljon epävarmuutta.

Tässä vaiheessa sosiaali- ja terveysosaston toimintakatteen ennustetaan ylittyvän noin 2,2 milj. euroa. Menot ylittyvät noin 3,5 milj. euroa ja tulot ylittyvät noin 1,3 milj. euroa.

Nämä luvut poikkeavat jonkin verran osavuosikatsauksessa ilmoitettuja. Osavuosikatsauksen valmistumisen jälkeen selvisi, että valtio korvaa koronakustannukset kunnalle entisiin kriteerein ja tulojen ylitysennustetta on korotettu 0,5 milj. euroa.

Ylitykset aiheutuvat pääasiassa erikoissairaanhoidosta, johon tässä vaiheessa ennustetaan ylitystä noin 2,5-3 milj. euroa. Tässä yhteydessä on syytä huomioida, että HUS:ia varten talousarviossa on kuluvana vuonna varattu 1 milj. euroa vähemmän kuin mitä HUS kunnalle esitti palvelusuunnitelmassaan.

Yllä olevan ennusteen lisäksi Hus on 20.9.2022 ilmoittanut kunnalle, että tuoreessa ennusteessa kokonaisalijäämä on kasvanut edellisestä ennusteesta. Hus:n ennusteen heikkenemiseen on vaikuttanut suunniteltua heikompi heinäkuu sekä loppuvuodesta tunnistetut tuotannolliset haasteet. Talousarviopoikkeama on lähtenyt väärille urille heti alkuvuodesta koronapandemian pitkittyessä, kevään lakko ja ylityö- ja vuorovaihtokiellot pahensivat tilannetta entisestään. Hoitohenkilöstön saatavuuden ongelmat ja potilaiden viivästynyt siirtyminen jatkohoitoon ovat aiheuttaneet pullonkauloja joihinkin toimintoihin.

Sipoon kunnan kohdalla tämä ennusteen heikkeneminen voi tarkoittaa jopa 1,8 milj. euroa lisäkantoa edellä ennustetun 2,5-3 milj. euroa lisäksi. HUS:n ilmoituksen mukaan siellä pyritään toki kaikkiin mahdollisiin keinoin pienentämään tätä ennakoitua alijäämää.

Erikoissairaanhoidon osalta on myös syytä muistaa, että lopulliset kustannukset määräytyvät kuntalaisille annettujen hoitojen aiheuttamista kustannuksista etukäteen vahvistetun hinnaston mukaisesti ja lopulliset kustannukset selviävät tammikuussa 2023.

Sosiaali- ja terveysosaston toimintakatteen ennustetaan ylittyvän noin 2,2 milj. euroa, epävarmuus tekijänä on tämän lisäksi Hus:n ilmoittama mahdollinen 1,8 milj. euron lisäkanto.

TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAN TIETYT ERÄT

Vuoden 2022 talousarvion luvun 2.3.2 mukaan tuloslaskelmaosassa sitovia eriä kunnanvaltuustoon nähden ovat verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuottojen ja -kulujen nettomääräraha. Rahoitusosassa sitovia eriä kunnanvaltuustoon nähden ovat antolainauksen muutokset ja pitkäaikaisten lainojen muutokset.

Tuloslaskelma

Verotulot ovat talousarvion mukaan 119 138 000 euroa ja niiden toteutuma lokakuun lopussa oli 101 075 886 euroa. Kuntaliiton marraskuun ennusteen mukaan Sipoon verotilitykset vuonna 2022 ovat 121 889 000 euroa. Varovaisesti arvioiden verotuloja kertynee ainakin 121,5 milj. euroa vuonna 2022.

Valtionosuudet ovat talousarvion mukaan 17 829 099 euroa. Valtiovarainministeriön muutospäätöksen 7.8.2022 mukaan niitä maksetaan 610 598 euroa enemmän eli 18 439 697 euroa.

Maanmyyntituotot (pysyvien vastaavien myyntivoitot) ovat talousarvion mukaan 6 300 000 euroa, mutta niitä on lokakuun loppuun mennessä kertynyt jo 12 044 625 euroa.

Rahoitusosa (rahoituslaskelma)

Antolainoja ei ole vuoden 2022 talousarviossa.

Pitkäaikaisten lainojen muutokset ovat talousarvion mukaan 12 490 000 euroa, eli pitkäaikaisten lainojen nostot vähennettynä niiden lyhennyksillä. Pitkäaikaisia lainoja on nostettu 13 550 000 euroa ja niitä tullaan lyhentämään vuoden loppuun mennessä 13 497 500 euroa. Näin ollen pitkäaikaisten lainojen muutos tulee olemaan 52 500 euroa.

Loput rahoitustarpeesta on katettu lyhytaikaisilla kuntatodistuksilla, joita vuoden viimeisenä päivänä on korkeintaan 12 milj. euroa.

Esittelijä / Föredragande Kunnanjohtaja / Kommundirektör Grannas Mikael

Ehdotus / Förslag Kunnanhallitus esittää valtuustolle seuraavien muutosten hyväksymistä vuoden 2022 talousarvioon:

Käyttötalousosa/Sosiaali- ja terveysosasto

- 3,5 milj. euroa, johon sisältyy erikoissairaanhoidon mahdollista lisäkantoa varten 1,3 milj. euroa.

Tulos- ja rahoituslaskelman muutokset (euroa):

-	verotuloarvio	121 500 000
-	valtionosuusarvio	18 439 697
-	maanmyyntituottoarvio	12 044 625
-	pitkäaikaisten lainojen lisäys	13 550 000
-	pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	13 497 500, ja
-	pitkäaikaisten lainojen muutos	52 500.

Kommunstyrelsen föreslår fullmäktige att följande ändringar godkänns i budgeten för år 2022:

Driftekonomidelen/Social- och hälsovårdsavdelningen

- 3,5 milj. euro, i beloppet ingår en eventuell tilläggsuppbörd på 1,3

miljoner euro för specialsjukvården.

Ändringar i resultat- och finansieringskalkylen (euro):

- uppskattade skatteintäkter	121 500 000
- uppskattade statsandelar	18 439 697
- uppskattade markförsäljningsintäkter	12 044 625
- ökning av långfristiga lån	13 550 000
- amorteringar av långfristiga lån	13 497 500, och
- ändring av långfristiga lån	52 500.

Käsittely / Behandling

Päätös / Beslut

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdotuksen.

Kommunstyrelsen godkände enhälligt föredragandens förslag.

Liitteet / Bilagor