

Tilinpäätösennuste vuodelta 2022

Dnro
10/02.06.01.01.00/2023

Kunnanhallitus 27.02.2023

- Päätös** Kunnanhallitus päätti merkitä tilinpäätösennusteen vuodelta 2022 tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.
- Esittelijä** kunnanjohtaja Jarkko Seppälä, puh. 044 743 2217
etunimi.sukunimi(at)hartola.fi
- Päätösehdotus** Kunnanhallitus päättää merkitä tilinpäätösennusteen vuodelta 2022 tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.
- Valmistelija / lisätietojen antaja** kunnanjohtaja Jarkko Seppälä, puh. 044 743 2217
etunimi.sukunimi(at)hartola.fi
- Asian valmistelu** Vuoden 2022 tilinpäätöksen valmistelu on vielä osin kesken, mutta olennaiset erät on jo kirjattu. Joitain kirjauksia tulee vielä mahdollisesti siirtyviin eriin.

Toimintatuotot pienenivät edelleen merkittävästi edellisen vuoden tasosta ja jäivät myös noin 135.000 euroa alle lisätalousarvion. Toimintatuottojen toteuma oli 95,5 %. Suurimmat toimintatuottojen alitukset olivat teknisen toimen maksuissa sekä vuokratuotoissa.

Henkilöstökulut pysyivät edellisen vuoden tasolla, toteuma on noin 33.000 euroa enemmän kuin vuonna 2021. Toteuma ylitti budjetoidun, johtuen odotettua suuremmista palkankorotuksista. Palkat ja palkkiot toteutuivat 97.000 euroa budjetoitua suurempina. Henkilöstökulujen kokonaissumma on 3.867.092,68 euroa, toteumaprosentti 102,6 %.

Asiakaspalveluiden ostot toteutuivat hieman yli budjetoidun, olleen kokonaisuudessaan noin 15.314.000 euroa. Toteumaprosentti 105,8 %. Ylitys johtuu sote-kustannusten odotettua suuremmasta noususta, mikä johtui palveluiden käytön lisääntymisestä peruspalveluissa. PPHYKY:n maksuosuuksien loppuselvitys toi Hartolan kunnalle 635.000 euron lisälaskun vuodelle 2022. Sote-kustannusten osuus asiakaspalveluiden ostoista oli 14.232.000 euroa.

Palveluiden käytön mukainen laskutus ja vertailu edelliseen vuoteen:

Palvelu	Vuosi 2021	Vuosi 2022	Muutos
Ensihoitokeskus	170 668 €	189 971 €	19 303 €
Erikoissairaanhoido	3 263 499 €	3 606 108 €	342 609 €

Päivystyskeskus	381 856 €	466 437 €	84 581 €
Peruspalvelut	8 926 226 €	9 903 010 €	976 784 €
Ympäristöterveyskeskus	99 124 €	66 281 €	-32 843 €
Yhteensä	12 841 373 €	14 231 807 €	1 390 434 €

Muiden palveluiden ostot toteutuivat alle budjetoidun, toteumaprosentti 95,7 %.

Ostot toteutuivat lisätalousarvion mukaisesti, toteuma 99,9 %.

Avustusten puolella avustukset kotitalouksille toteutuivat yli lisätalousarvion, ylitystä 46.000 euroa. Kaikki avustukset yhteensä jäivät alle budjetoidun, toteuma 98,1 %.

Muiden toimintakulujen osalta toteuma on alle budjetoidun.

Verotulojen osalta kunnan tulovero ja yhteisövero toteutuivat merkittävästi arvioitua parempina. Kunnan tuloveroa kertyi 615.000 euroa enemmän kuin oli budjetoitu ja verotulokertymä kasvoi 441.000 euroa edellisen vuoden tasosta. Yhteisöveron tuotot olivat 500.000 euroa budjetoitua suuremmat, mutta kertymä pieneni edellisen vuoden tasosta noin 153.000 euroa. Kiinteistöveron tuotot olivat budjetoitua pienemmät, mutta noin 63.000 euroa suuremmat kuin vuotta aikaisemmin.

Valtionosuudet toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti, toteumaprosentti 99,6 %.

Vuosikate vuodelta 2022 on tilinpäätösarvion mukaan 1.036.457,97 euroa, eli noin 170.000 euroa lisätalousarviota parempi. Ja noin 500.000 euroa edellisvuotta heikompi.

Poistojen kokonaismäärä on noin 1.259.000 euroa, pitäen sisällään yhtenäiskoulun vanhan, purettavan osan ja koulun asuntojen romutuspoiston, yhteensä noin 450.000 euroa.

Satunnaiset kulut lähes 97.000 euroa, minkä jälkeen tilikauden alijäämäksi muodostuu noin 319.000 euroa, kun lisätalousarvio oli 68.000 euroa ylijäämäinen.

Ylimääräisiä suuria kertaluonteisia eriä kirjattiin tilinpäätökseen noin 547.000 euroa, joita ilman tulos olisi ollut noin 228.000 euroa ylijäämäinen.

PHHYKY maksaa Hartolan kunnalle ensihoidon kustannusten oikaisusta vuosilta 2017 ja 2019 palautusta noin 300.000 euroa, joten edellisten tilikausien ylijäämä pysyy alijäämäisestä tuloksesta huolimatta lähes ennallaan.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Jatkokäsittely

Valtuusto