

## Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2022, kaupunkikehityslautakunta

Kaupunkikehityslautakunta 28.02.2023 § 30  
34/02.06.01.03/2023

Valmistelija

kaupunkikehitysjohtaja Mika Mannervesi, mika.mannervesi@salo.fi, 044 778 5001, maankäyttöpäälliköiden johtaja Raimo Inkinen, raimo.inkinen@salo.fi, 044 778 5617, yhdyskuntateknisten palvelujen kaupungininsinööri Petri Virtanen, petri.virtanen@salo.fi, 044 778 5201, kiinteistöpäällikkö Jarno Mustonen, jarno.mustonen@salo.fi, 044 778 5503, ravitsemis- ja puhtaanapitopäällikkö Anu Sorvari-Happonen, anu.sorvari-happonen@salo.fi, 044 778 5900, liikennepalvelupäällikkö Tanja Ahola, tanja.ahola@salo.fi, 044 778 7714, taloussuunnittelija Päivi Forsman, paivi.forsman@salo.fi, 044 778 2222

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Tilikaudelta on laadittava tilinpäätös, joka on saatettava valtuuston käsiteltäväksi tilikautta seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Lautakunnat antavat toimintakertomukset kaupunginhallitukselle. Toimintakertomuksessa tulee esittää kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat palvelualueittain. Hallintokuntien on arvioitava myös merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät ja muut hallintokunnan toimintaan merkittävästi vaikuttaneet seikat. Lisäksi toimintakertomuksen tulee sisältää vuoden 2022 tuloslaskelmamuotoinen talouden toteutumisvertailu.

Vuoden 2022 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuuston nähden sitova. Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden vuonna 2022 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja. Lautakuntien tulee kuitenkin seurata myös sisäisten menojen ja tulojen kehitystä raporttien yhteydessä.

Kaupunkikehityslautakunnan vuoden 2022 toimintakertomus, lautakuntatason tuloslaskelma sekä investointien toteuma vuodelta 2022 ovat esityslistan liitteenä.

Kaupunkikehityslautakunnan ulkoinen toimintakate vuoden 2022 talousarviossa oli -47,5 miljoonaa euroa ja toteuma -45,9 miljoonaa euroa. Lautakunnan toimintakate oli siten 1,6 miljoonaa euroa parempi kuin talousarviossa (toteuma 96,7 %). Talouden toteumaa vuoteen 2021 vertailtaessa on otettava huomioon että Kehittämis-, elinkeino- ja työllisyyspalvelut siirtyivät kaupunginhallituksen tulosalueelta kaupunkikehityslautakunnan alaisuuteen vuoden 2022 alusta.

Vuonna 2022 toimintatuottoja toteutui 0,3 miljoonaa (3,7 %) enemmän kuin talousarviossa. Mm. liikennepalvelujen osalta saatiin valtionavustusta sekä Kelalta korvausta opiskelijoiden matkustuksesta ennakoitua enemmän. Maankäyttöpäälliköiden ylitystä talousarvioon toivat maankäyttökorvaukset ja luovutusvoitot.

Toimintakulut alittivat talousarvion 1,2 miljoonalla eurolla. (toteuma 97,9 %). Valtaosa alituksesta tulee palveluiden ostosta kuljetuspalveluiden osalta siitäkin huolimatta, että Ukrainan kriisin aiheuttamien polttoainekustannusten hinnannousun myötä tehtiin indeksitarkastuksia olemassa oleviin sopimuksiin. Kunnossapitopalvelut puolestaan ylittivät

talousarvion lisämäärärahasta huolimatta. Lisämäärärahaa varattiin kunnossapidon osalta yleisen hinnannousun aiheuttamiin indeksikorotuksiin ja hankalan alkutalven aiheuttamiin lisäkustannuksiin. Alitusta vuoden 2022 talousarvioon oli myös henkilöstökuluissa johtuen resurssivajeesta varsinkin tilapalveluissa ja maankäyttöpalveluissa. Avustuksissa suurin alitus tulee työmarkkinatuen kuntaosuuden jäädessä alle talousarvion. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannukset taas ylittivät talousarvion. Elintarvikekustannusten hinnannousu aiheuttaa ylityksen ravintopalveluissa samoin kuin muiden materiaalien yleinen hintojen nousu toi ylityksen kunnossapidon kustannuksiin.

Esittelijä	Kaupunkikehitysjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunkikehityslautakunta päättää hyväksyä liitteen mukaisen lautakunnan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tuloslaskelmineen vuodelta 2022 ja lähettää sen edelleen kaupunginhallituksen ja -valtuuston hyväksyttäväksi.
Päätös	<p>Kaupunkikehityslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.</p> <p>Asian käsittelyn alussa taloussuunnittelija Päivi Forsman esitteli kaupunkikehityslautakunnan tilinpäätöstiedot.</p> <p>Päivi Forsman poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.55.</p>
Tiedoksianto	Talousspalvelut