

Talousarvion toteumaraportti tammi-huhtikuu 2022

Kaupunginhallitus 13.06.2022 § 187
457/02.02.02/2022

Valmistelija Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Tammi-huhtikuun tilanne

Vuosi 2022 on jatkunut epävarmoissa tunnelmissa. Koronatilanne on hieman rauhoittunut, Ukrainan sodan kaikkia vaikutuksia talouteen ei ole vielä nähty, inflaatio nostaa erilaisten hyödykkeiden sekä palvelujen hintoja, ja korkojen nousulle on painetta.

Tammi-huhtikuun toteumasta ei vielä voi tehdä suuria johtopäätöksiä vuoden kulusta. Laskennallinen toteutumaprosentti huhtikuun lopussa on 33,3% talousarviosta.

Kokonaisuutena toimintatuotot ovat kehittyneet hyvin, niiden toteutumaprosentti on tässä vaiheessa vuotta 43,0 %. Kaikki erät maksutuottoja lukuun ottamatta ylittävät laskennallisen toteutuman. Myyntituotoissa suuri vaikutus on sähkön myynnillä, joka on jatkunut alkuvuoden hyvänä korkeasta pörssisähkön hinnasta johtuen. Avustuksia on jo tässä vaiheessa saatu talousarvion ylittävä määrä, mutta niiden todellinen käyttö selviää vuoden kuluessa. Myös muut tuotot ovat kehittyneet hyvin.

Toimintakulujen osalta toteutuma ylittää keskimääräisen toteutuman hieman. Henkilöstökulut ovat toteutuneet yli talousarvion laskennallisen toteutuman, palvelujen ostot hieman sen alle. Aineissa ja tarvikkeissa näkyy hintojen nousu mm. polttoaineiden ja elintarvikkeiden osalta. Osa kustannuksista ei toteudu tasaisesti vuoden aikana, mutta hintojen yleinen nousu vaikuttanee myös kustannusten toteutumiseen.

Verotulojen tilitykset ovat jatkaneet alkuvuonna nähtyä hyvää kehitystä. Yhteisöverotilitykset ovat olleet alkuvuonna korkeammalla tasolla kuin viime vuonna, mikä johtuu vielä viime vuoden yhteisöveron ennakoiden tilityksistä kunnille. Lopputulema kuluvana vuonna pitäisi olla 10% pienempi yhteisöveron kokonaismäärä kuin vuonna 2021, joten yhteisöverotilitykset pienenevät loppuvuotta kohti. Verotulot ylittävät kuitenkin tässä vaiheessa laskennallisen toteutuman 5,0 %-yksikköä. Liitteessä näkyy verotilitykset toukokuun loppuun asti.

Valtionosuuksien toteutuma on hieman laskennallista toteutumaa suurempi. Valmo-opetuksen kustannuksia korvataan valtionosuuksien sisällä.

Tässä vaiheessa vuotta vuosikate näyttää 9,8 miljoonaa euroa. Poistot ovat tässä vaiheessa hieman alle laskennallisen toteutuman, mutta vuoden aikana valmistuvat hankkeet nostanevat poistot jonkin verran talousarviota suuremmiksi.

Tilikauden tulos näyttää 6,5 miljoonaa euroa tässä vaiheessa vuotta.

Alkuvuonna kassasta maksut ovat olleet pieniä, pääosin siitä syystä että investointimenojen toteutuminen painottuu loppuvuoteen. Hyvän verotulokehityksen sekä pienten kassastamaksujen johdosta lainamäärä on kutistunut 5,0 miljoonaan euroon. Tilanne tulee muuttumaan, kun investointihankkeet etenevät.

Investointien toteutuma-aste 30.4.2022 on 21,9 %.

Seuraava toteutumaraportti laaditaan toukokuun lopun tilanteesta ja ennuste osana osavuosikatsausta kesäkuun lopun tilanteesta.

Liitteet B2 - B4 , KH 13.6.2022

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedokseen.
Kokouskäsittely	Merkittiin, että talousjohtaja Heli Lähteenmäki oli läsnä kokouksessa asiantuntijana asian käsittelyn ajan. Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Katja Mäntylä oli läsnä kokouksessa asian käsittelyn ajan.
Päätös	Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.