

Talouden toteuma tammikuu -heinäkuu 2022

Kaupunginhallitus 05.09.2022 § 236
457/02.02.02/2022

Valmistelija

Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Vuosi 2022 jatkuu kesän jälkeenkin epävarmoissa tunnelmissa. Koronaa on edelleen liikkeellä ja syyskausi sen osalta on arvoitus, Ukrainan sodan kaikkia vaikutuksia talouteen ei ole vielä nähty, inflaatio nostaa erilaisten hyödykkeiden sekä palvelujen hintoja, ja korkojen nousulle on painetta. Yksityinen kulutus alkaa hyytyä hintojen noustessa, ja etenkin rakennusinvestointeja harkitaan tarkkaan kustannustason ja materiaaalipulan vuoksi.

Tammi-heinäkuun toteumasta näkyy kevään ja kesän kehitys, mutta loppuvuoden toteutuman osalta siitä ei vielä voi tehdä lopullisia johtopäätöksiä. Laskennallinen toteutumaprosentti heinäkuun lopussa on 58,3 % talousarviosta.

Kokonaisuutena toimintatuotot ovat kehittyneet edelleen hyvin, niiden toteutumaprosentti on tässä vaiheessa vuotta peräti 68,6 % eli reilusti yli keskimääräisen toteutuman. Myyntituottojen hyvän kehityksen taustalla on sähkökauppa, jossa hinta on edelleen korkealla. Avustusten määrä on pysynyt ennallaan edellisiin toteutumiin verrattuna, mutta niiden lopullinen käyttö kuluvana vuonna selviää vasta loppuvuodesta. Samoin avustuksien vastapainona ovat lisääntyvät kulut, kun avustuksilla palkataan mm. lisähenkilöstöä. Maksutuotot ovat kesän jäljiltä jonkin verran perässä keskimääräisestä toteutumasta. Muut tuotot kertyvät epätasaisemmin (sis. KOM myyntituotot), mutta ne ovat talousarvioon nähden hyvässä vauhdissa.

Toimintakulujen osalta toteutuma alittaa keskimääräisen toteutuman hieman. Henkilöstökulujen summasta puuttuvat vielä pääosin syyskuussa maksuun tulevat palkankorotukset, jotka maksetaan takautuvasti 1.6. alkaen. Henkilöstökulut ovat toteutuneet alle talousarvion laskennallisen toteutuman, palvelujen ostot samoin. Aineissa ja tarvikkeissa näkyy hintojen nousu mm. polttoaineiden ja elintarvikkeiden osalta, ja ne ylittävät keskimääräisen toteutuman. Osa kustannuksista ei toteudu tasaisesti vuoden aikana, mutta hintojen yleinen nousu vaikuttanee myös kustannusten toteutumiseen. Henkilöstökuluissa on painetta joillakin tulosalueilla, mutta toisaalta niissä näkyy myös sijaisten saatavuushaasteet.

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, mutta kesällä tahti niiden osalta on rauhoittunut. Lopputulema kuluvana vuonna pitäisi olla vain noin 5 % pienempi yhteisöveron kokonaismäärä kuin vuonna 2021. Verotulot ylittävät kuitenkin tässä vaiheessa laskennallisen toteutuman 5,7 %-yksikköä.

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

Tässä vaiheessa vuotta vuosikate näyttää 14,1 miljoonaa euroa. Poistot ovat tässä vaiheessa hieman alle laskennallisen toteutuman, mutta vuoden aikana valmistuvat hankkeet nostanevat poistot jonkin verran talousarviota suuremmiksi.

Tilikauden tulos näyttää 9,2 miljoonaa euroa positiiviselta tässä vaiheessa vuotta.

Alkuvuonna kassasta maksut ovat olleet pieniä, pääosin siitä syystä, että investointimenojen toteutuminen painottuu loppuvuoteen. Kesän aikana investointien kustannuksia on kertynyt runsaasti. Tästä huolimatta, hyvän verotulokehityksen sekä pienten kassasta maksujen johdosta lainamäärä on kutistunut 5,0 miljoonaan euroon. Tilanne tulee muuttumaan syksyllä, kun investointihankkeet etenevät.

Investointien toteutuma-aste 31.7.2022 on 68,0 %.

Seuraava toteutumaraportti laaditaan elokuun lopun tilanteesta ja ennuste loppuvuodesta syyskuun lopun tilanteesta.

Liitteenä maksuvalmiusraportti ja talouden toteuma tammikuu - heinäkuu 2022 sekä raportti verotulotilityksistä tammi-elokuulta 2022.

Liitteet 1 – 3, KH 5.9.2022

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