

## Talouden raportointi huhtikuu 2023

Kaupunginhallitus 29.05.2023 § 165  
262/02.02.02/2023

Valmistelija Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Talouden tilannekuva on samankaltainen kuin aiemmin eli hyvän tulokehityksen johdosta vuosikate ja tilikauden tulos säilyvät hyvinä. Kustannuksia nostaa kesäkuussa realisoituvaa palkkaratkaisu ja inflaatio on nostanut palvelujen sekä tarvikkeiden hintoja edelleen.

Toimintatuotoissa näkyy hyvä kehitys myyntituotoissa sähkön välitystoiminnan positiivisuuden vuoksi, ja tuet ja avustukset ovat jo ylittäneet talousarvion. Muissa toimintatuotoissa vuokratuotot nostavat luvut yli keskimääräisen toteutuman.

Toimintakuluissa henkilöstökulut ovat vain hieman yli talousarvion keskimääräisen toteutuman, mutta tilanne tulee kesäkuussa muuttumaan. Silloin tulee maksuun sekä työehtosopimuksen mukainen kertaerä että muut palkankorotukset kuluvana vuonna. Henkilöstökuluihin varattu määräraha ei tule kuluvana vuonna riittämään.

Palvelujen ostot ovat toteutuneet talousarvion keskimääräistä toteutumaa ripeämmin. Nämä erät eivät toteudu tasaisesti, sillä alkuvuonna maksetaan esim. tietojärjestelmien käyttömaksuja koko vuodelta. Inflaation vaikutus näkyy palveluostoissa hintojen nousuna.

Aineissa ja tarvikkeissa ollaan keskimääräisen toteutuman alapuolella inflaation vaikutuksista huolimatta.

Avustukset ovat toteutuneet alle talousarvion keskimääräisen toteutuman, ja muut kulut vastaavasti sen yli. Summat näissä ovat kuitenkin pieniä.

Verotuloissa näkyy edelleen alkuvuoden hyvä ja odotettu kehitys. Tammi-helmikuun verotilityksissä tuli viime vuodelta perittyjä veroja vielä vanhoilla prosenteilla. Maaliskuusta alkaen kuukausittaisten verotulotilitysten taso on vakiintunut 2,9-3,5 miljoonan euron tasolle. Verotuloja saataneen jonkin verran enemmän kun talousarviossa arvioitiin.

Valtionosuudet näyttävät toteutuvan ennakoidusti.

Rahoituserissä erikoisuutena on korkokulujen plusmerkkisyys. Olemassa oleva koronvaihtosopimus tuottaa voittoa, kun lainaa ei ole.

Vuosikate huhtikuun lopussa on 13,6 miljoonaa euroa. Poistot ovat hieman keskimääräistä toteutumaa pienemmät, mutta vuoden aikana valmistuvat hankkeet tulevat nostamaan niitä talousarviossa ennakoidulle tasolle.

Tilikauden tulos on tässä vaiheessa vuotta 10,2 miljoonaa euroa.

Investointien toteutus alkaa pikku hiljaa näkyä, mutta tammi-huhtikuun toteutumassa ne ovat vielä reilusti alle keskimääräisen toteutumaprosentin (24,2%)

Kuluvana vuonna tuloja näyttää edelleen tulevan mukavasti, mutta kustannuskehitys on myös reipasta.

Liitteenä ovat toteutumaraportin lisäksi verotulojen tilitysraportti sekä maksuvalmiusraportti.

Liitteet 1- 3, KH 29.5.2023

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