

## Talouden toteuma tammikuu - heinäkuu 2023

Kaupunginhallitus 04.09.2023 § 236  
262/02.02.02/2023

Valmistelija Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Talouden tilannekuva on hyvin samankaltainen kuin aiemmin eli hyvän tulokehityksen johdosta vuosikate ja tilikauden tulos säilyvät hyvinä. Kustannuksia nosti kesäkuussa realisoitunut palkkaratkaisu ja heinäkuun luvuissa näkyy myös maksettu lomarahaa. Inflaatio on nostanut palvelujen sekä tarvikkeiden hintoja edelleen, ja ylitysuhkista raportoitiin kesäkuun lopun osavuosikatsauksessa. Vertailut tehdään ajankohdan keskimääräiseen vuositoteutumaan 58,3%.

Toimintatuotoissa alkuvuoden hyvä kehitys myyntituotoissa on kääntynyt keskimääräistä toteutumaa heikommaksi sähkön välitystoiminnan muutoksen vuoksi. Sähkön hinnan kehitys on edelleen arvoitus loppuvuodelle. Maksutuotot ovat myös perässä keskimääräistä toteutumaa, mutta tasaantunevat laskutusten edetessä. Tuet ja avustukset ovat jo ylittäneet talousarvion. Muissa toimintatuotoissa vuokratuotot nostavat luvut yli keskimääräisen toteutuman.

Toimintakuluissa henkilöstökulut pysyvät alle keskimääräisen toteutuman lomarahoineen ja palkankorotuksineen, joten henkilöstökulut pysyvät talousarviossa. Palvelujen ostojen kehitys on hidastunut alle keskimääräisen toteutuman, vaikka ylitysuukaa näihin hieman hintojen nousun vuoksi ennustettiin puolivuotistoteutumassa. 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 yläpuolella, ja ylitysuukaa on jonkin verran.

Avustuksissa on painetta talousarvion ylitykseen mm. Naantali-lisän arvioitua korkeamman käytön vuoksi. Sama pätee muihin kuluihin, mutta kokonaissummat näissä ovat 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. Heinäkuun suuri kiinteistöverotilitys nosti kuukausittaista tilitystä, mutta elokuussa vastaavasti tilityksessä jäätin alle 3,0 miljoonan euron. Verotulot toteutunevat jonkin verran talousarviossa ennakoitua paremmin.

Valtionosuudet näyttävät toteutuvan ennakoidusti.

Rahoituserissä erikoisuutena on korkokulujen plusmerkkisyys. Olemassa oleva koronavaihtosopimus tuottaa tällä hetkellä voittoa, kun lainaa ei ole.

Vuosikate heinäkuun lopussa on 17,1 miljoonaa euroa. Poistot ovat hieman keskimääräistä toteutumaa pienemmät, mutta vuoden aikana

valmistuvat hankkeet tulevat nostamaan niitä lähemmäs talousarviossa ennakoitua tasoa.

Tilikauden tulos on tässä vaiheessa vuotta 11,1 miljoonaa euroa.

Investointien toteutus on edennyt kesän aikana, ja yli puolet alkuperäisen talousarvion investoinneista on toteutettu. Investointien kokonaissumma tulee olemaan talousarviota pienempi, koska Luonnonmaan perhetalon rakennushanke eteni viime vuonna ripeämmin kuin suunniteltiin ja kuluvan vuoden määrärahaa jää siksi käyttämättä. Kokonaisuudessaan ko. hanke pysyi budjetissa.

Kuluvana vuonna verotuloja näyttää edelleen tulevan reilusti, ja niillä pystytään kattamaan reilusti kasvanut kustannuskehitys. Taloudellisen toimeliaisuuden hiipuminen tuo kuitenkin varjoja tuleville vuosille.

Liitteenä ovat toteutumaraaportin lisäksi verotulojen tilitysraportti tammi-elokuulta sekä maksuvalmiusraportti tammi-heinäkuulta.

Liitteet 1-3, KH 4.9.2023

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee talousraportin tiedoksi.
Kokouskäsittely	Merkittiin, että henkilöstön edustaja Juha Ovaska oli läsnä kokouksessa tämän asian käsittelyn ajan.
Päätös	Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.