

Talouden toteuma tammikuu - elokuu 2023

Kaupunginhallitus 25.09.2023 § 247
262/02.02.02/2023

Valmistelija

Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Talouden tilannekuva on samankaltainen kuin aiemmin kuluvana vuonna eli hyvän tulokehityksen johdosta vuosikate ja tilikauden tulos säilyvät hyvinä. Kustannuksia on nostanut kesäkuussa realisoitunut palkkaratkaisu sekä laukannut inflaatio. Kustannusten ylitysuhkista raportoitiin kesäkuun lopun osavuositoteutuksessa. Vertailut tehdään ajankohdan keskimääräiseen vuositoteutumaan 66,7 %. Seuraava ennuste talouden loppuvuoden toteutumasta tehdään syyskuun lopun tilanteesta.

Toimintatuotoissa alkuvuoden hyvä kehitys myyntituotoissa on kääntynyt keskimääräistä toteutumaa pienemmäksi kesän aikana. Sähkön hinnan kehitys on edelleen arvoitus loppuvuodelle, ja sillä on myyntituottojen kehitykseen suuri merkitys. 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 elokuun lopussa on 17,0 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 10,1 miljoonaa euroa.

Investointien toteutus on edennyt kesän aikana, ja 61,4 % alkuperäisen talousarvion investoinneista on toteutettu. Investointien kokonaissumma tulee toteutumaan talousarviota pienempänä, 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 kasvanut kustannuskehitys. Taloudellisen toimeliaisuuden hiipuminen tuo kuitenkin varjoja tuleville vuosille.

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

Liitteet 1-3, KH 25.9.2023

Talousjohtaja Heli Lähteenmäki on kokouksessa asiantuntijana.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedokseen.
Kokouskäsittely	Merkittiin, että henkilöstön edustaja Juha Ovaska oli läsnä kokouksessa tämän asian käsittelyn ajan. Merkittiin, että talousjohtaja Heli Lähteenmäki oli läsnä kokouksessa asiantuntijana tämän asian käsittelyn ajan.
Päätös	Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.