

Talouden seurantaraportti 30.11.2022 koko kaupungin osalta

KH 28.12.2022 § 457
33/02.02.00/2021

Kaupunginhallituksen tehtävänä on seurata kaupungin talouden kehitystä ja talousarvion toteutumista. Hallintosäännön 64 §:n mukaan kaupunginhallitus käsittelee määrävälein kaupunkitasoisen talouden toteutumaraportin.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 7.12.2021 § 246 vuoden 2022 talousarvion toimeenpano-ohjeen. Toimeenpano-ohjeen mukaan kaupungin talouden seurantaraportit valmistellaan kaupunginhallitukselle kuukausittain lukuun ottamatta tammi- ja heinäkuuta.

Kaupungin käyttötalousmäärärahojen käytön toteutuma 30.11.2022 on seuraava:

	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö-	Alitus +/ Ylitys -	Ennuste
PALVELUALUE	TP 2021	KS2022	Tot. 30.11.	30.11.2022	%	€	TP 2022
HALLINTO- JA TUKIPALVELUT							
MENOT	-6 554 890	-7 392 750	-6 776 688	-6 874 528	93,0		
TULOT	827 036	892 750	818 354	818 355	91,7		
NETTOMENO	-5 727 854	-6 500 000	-5 958 333	-6 056 173	93,2	-97 840	-6 500 000
HYVINVOINTIPALVELUT							
MENOT	-56 965 917	-56 630 150	-51 910 971	-52 214 089	92,2		
TULOT	6 983 596	4 937 450	4 525 996	5 290 291	107,1		
NETTOMENO	-49 982 321	-51 692 700	-47 384 975	-46 923 798	90,8	461 177	-51 690 000
TEKNISET PALVELUT							
MENOT	-3 019 497	-2 970 710	-2 723 151	-2 684 119	90,4		
TULOT	1 247 640	990 710	908 151	841 682	85,0		
NETTOMENO	-1 771 857	-1 980 000	-1 815 000	-1 842 437	93,1	-27 437	-1 980 000
LIIKELAITOS							
MENOT	-7 621 793	-7 341 010	-6 729 259	-7 275 396	99,1		
TULOT	10 331 224	9 741 010	8 929 259	10 089 490	103,6		
NETTOMENO	2 709 431	2 400 000	2 200 000	2 814 094	117,3	614 094	3 020 500
KOKO KAUPUNKI							
MENOT	-74 162 097	-74 334 620	-68 140 068	-69 048 132	92,9		
TULOT	19 389 496	16 561 920	15 181 760	17 039 818	102,9		
NETTOMENO	-54 772 601	-57 772 700	-52 958 308	-52 008 314	90,0	949 994	-57 149 500
Raportit otettu 14.12.2022							

Laskennallinen nettomenojen toteutuma tulisi olla enintään 91,7 %. Toteutuma on laskennallista arvoa 1,7 % pienempi, mikä on erinomaista ajatellen loppuvuoden kustannuspaineita. Inflaation korkea taso nostaa kustannuksia tarvikkeiden, tavaroiden ja palvelujen osalta sekä energiahintojen korkea taso energiakustannuksia. Tilinpäätösvaiheessa tehtävät kirjaukset muuttavat osaltaan tulosta.

Koronakustannusten osalta kunnille myönnetään hakemuksesta vuoden 2022 koronarokotus- ja testauskustannuksiin sekä sairaalahoitoon erillistä valtionavustusta. Avustushaku on toteutunut syksyllä ja avustukset maksetaan kunnille osin arvioidun mukaisesti vuoden 2022 aikana. Kemijärvi on hakenut sosiaali- ja terveysministeriöltä n. 600 000 euron korona-avustussummaa testauksesta ja rokottamisesta aiheutuneisiin kustannuksiin ja tämä on sisällytetty kustannuksia vähentävänä eränä marraskuun toteutuksessa ja koko vuoden tulosennusteessa. Hakemusta on täydennetty, kun on saatu tieto myös perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon hoitokustannusten korvauksesta ja arvioon perustuvista loppuvuoden rokotus- ja hoitokustannuksista. 21.12.2022 saadun päätöksen mukaan Kemijärven kaupunki saa vuodelle 2022 korona-avustusta yhteensä 1 154 142 euroa. Käyttötalousmenojen toteutuma on edennyt koko kaupungin osalta talousarviossa arvioitua paremmin ja saatu korona-avustus vahvistaa tulosta.

Käyttötalousmenojen lisäksi kaupungin talousarvion toteutumiseen ja tilinpäätösvaikuttavat verotulojen ja valtionosuuksien määrät sekä rahoitustuottojen toteutuminen ja poistojen määrä.

Kaupungin tulosennuste 30.11.2022 tilanteen mukaan on seuraava:

TULOSENNUSTE 30.11.2022 tilanteessa				
4.vuosineljännes	LTA 2022	lask. Tot 30.11.	TOT 30.11	TPE2022
Toimintatuotot	16 561 920	15 181 760	17 039 818	17 750 500
Toimintakulut	-74 334 620	-68 140 068	-69 048 132	-74 900 000
Toimintakate	-57 772 700	-52 958 308	-52 008 314	-57 149 500
Verotulot	30 377 000	27 845 583	29 232 784	30 750 000
Valtionosuudet	29 932 000	27 437 667	27 778 186	30 323 000
Rahoitustulot ja -menot	1 600 000	1 466 667	5 179 563	5 500 000
Vuosikate	4 136 300	3 791 608	10 182 219	9 423 500
Poistot	-2 830 800	-2 594 900	-3 038 750	-3 315 000
Satunnaiset tulot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	1 305 500	1 196 708	7 143 469	6 108 500

Liitteenä 2 kaupungin talouden toteutumaraportti ajalta 1.1.-30.11.2022.

Tulosennusteen mukaan kaupungin tulos tulee olemaan ylijäämäinen noin 6,1 miljoonaa euroa ja huomattavasti parempi kuin lisätalousarvon mukainen ennuste 1,3 milj. euroa. Verotulojen arvio on muuttunut vuoden aikana ja arvio on, että verotulot toteutuvat noin 370 000 euroa talousarviossa arvioitua suurempina. Valtionosuudet on vahvistettu vuodelle 2022 talousarvion hyväksymisen jälkeen ja toteutuvat talousarviossa ennakoitua paremmin. Rahoitustuotot kasvavat talousarviossa arvioitua huomattavasti paremmin johtuen tytäryhtiöiden tuloutuksista ja Itä-Lapin Energian sähkönmyynnin hinnan merkittävästä kasvusta. Rahoitustuottojen toteutuma on arviolta 3,9 milj. euroa talousarviossa arvioitua suurempi johtuen Kemijoki-osuuksien mukaisista sähköenergiamyynnin tuloutuksista.

Oheisena tiedoksi kaupunginhallitukselle henkilöstöraportti vastuualueiden ja palvelualueiden osalta

Valmistelija	Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236
Esittelijä	Kaupunginjohtajan varahenkilö Säärelä Marjo Kemijärvi
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee talouden toteutuman seurantaraportin 1.1.-30.11.2022 tiedoksi.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.