

Käyttötalouden seurantaraportti koko kaupungin osalta 31.3.2023

KH 24.04.2023 § 147
439/02.02.00/2022

Kaupunginhallituksen tehtävänä on seurata kaupungin talouden kehitystä ja talousarvion toteutumista. Hallintosäännön 63 §:n mukaan kaupunginhallitus käsittelee määrävälein kaupunkitasoisen talouden toteutumaraportin.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 12.12.2022 § 437 vuoden 2023 talousarvion toimeenpano-ohjeen. Toimeenpano-ohjeen mukaan kaupungin talouden seurantaraportit valmistellaan kaupunginhallitukselle kuukausittain lukuun ottamatta tammi- ja heinäkuuta.

Kaupungin käyttötalousmäärärahojen käytön toteutuma 31.3.2023 on seuraava:

KOKO KAUPUNKI	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö-	Alitus +/- Ylitys -	Ennuste
TOIMIALA	TP 2022	KS2023	Tot. 31.3	31.3.2023	%	€	TP 2023
HALLINTO- JA TUKIPALVELUT							
MENOT	-7 450 619	-5 960 950	-1 490 238	-1 776 293	29,8		
TULOT	1 254 407	1 150 950	287 738	328 764	28,6		
NETTOMENO	-6 196 212	-4 810 000	-1 202 500	-1 447 529	30,1	-245 029	-4 810 000
TULEVAISUUSPALVELUT							
MENOT	-14 023 884	-15 022 090	-3 755 523	-3 710 173	24,7		
TULOT	1 451 541	1 321 090	330 273	324 132	24,5		
NETTOMENO	-12 572 343	-13 701 000	-3 425 250	-3 386 041	24,7	39 209	-13 701 000
ELINVOIMAPALVELUT							
MENOT	-3 169 740	-4 017 950	-1 004 488	-927 652	23,1		
TULOT	1 215 655	1 269 950	317 488	280 710	22,1		
NETTOMENO	-1 954 085	-2 748 000	-687 000	-646 942	23,5	40 058	-2 748 000
YMPÄRISTÖTERVEYSPALVELUT							
MENOT	-470 570	-1 118 780	-279 695	-272 061	24,3		
TULOT	50	624 780	156 195	114 676	18,4		
NETTOMENO	-470 520	-494 000	-123 500	-157 385	31,9	-33 885	-494 000
LIIKELAITOS							
MENOT	-8 242 131	-7 363 910	-1 840 978	-1 742 942	23,7		
TULOT	10 880 356	8 035 270	2 008 818	1 727 908	21,5		
NETTOMENO	2 638 225	671 360	167 840	-15 034	-2,2	-182 874	671 360
KOKO KAUPUNKI							
MENOT	-33 356 944	-33 483 680	-8 370 920	-8 429 121	25,2		
TULOT	14 802 009	12 402 040	3 100 510	2 776 190	22,4		
NETTOMENO	-18 554 935	-21 081 640	-5 270 410	-5 652 931	26,8	-382 521	-21 081 640

Laskennallinen nettomenojen toteutuma tulisi olla enintään 25,0 %. Toteutuma on laskennallista arvoa 1,8 % suurempi, mikä selittyy osittain puuttuvilla tuloilla (hyvinvointialueen vuokrat ja myyntitulot) sekä alkuvuoden kustannusten toteutumasta. Inflaation korkea taso on nostanut kustannuksia tarvikkeiden, tavaroiden ja palvelujen osalta.

Ukrainalaisten valmistavan opetuksen kustannuksiin saadaan täysimääräinen valtionosuus erillisen haun kautta.

Käyttötalousmenojen lisäksi kaupungin talousarvion toteutumiseen vaikuttavat verotulojen ja valtionosuuksien määrät sekä rahoitustuottojen toteutuminen ja poistojen määrä. Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet ennakoitua suurempina alkuvuonna, mutta tasoittuvat vuoden edetessä. Sähkömyynnistä saatava tulo on pienentynyt edellisvuoteen nähden.

Kaupungin tulosenuste 31.10.2022 tilanteen mukaan on seuraava:

TULOSENNUSTE 31.3.2023 tilanteessa				
1.vuosineljännes	TA2023	lask. Tot 31.3.	TOT 31.3.	TPE2023
Toimintatuotot	12 402 040	3 100 510	2 776 190	12 402 000
Toimintakulut	-33 483 680	-8 370 920	-8 429 121	-33 483 640
Toimintakate	-21 081 640	-5 270 410	-5 652 931	-21 081 640
Verotulot	17 610 000	4 402 500	5 865 945	17 610 000
Valtionosuudet	6 386 100	1 596 525	1 907 263	6 386 100
Rahoitustulot ja -menot	4 684 300	1 171 075	659 981	4 684 300
Vuosikate	7 598 760	1 899 690	2 780 258	7 598 760
Poistot	-2 883 650	-720 913	-720 913	-2 883 650
Satunnaiset tulot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	4 715 110	1 178 778	2 059 345	4 715 110

Liitteenä 2 kaupungin talouden toteutumaraportti ajalta 1.1.-31.3.2023.

Tulosennusteen mukaan kaupungin tulos ensimmäisen kvartaalin osalta on laskennallista ennustetta parempi saadun verorahoituksen johdosta. Tulosennuste on tässä vaiheessa talousarviossa esitetyn mukainen. Tulokseen vaikuttavat osaltaan käyttötalousmenojen kehitys, jossa muutoksina ovat mm.

- henkilöstömenoihin kohdistuvat korotukset (kesäkuun yleiskorotus, kertaerä ja paikallinen järjestelyerä)
- moduuliratkaisussa aiheutuvat vuokra- ja henkilöstömenot
- varhaiskasvatuksen lisätila- ja -henkilöstötarve
- hyvinvointialueen vuokranmäärityspennojen vaikutus ennakoituihin tuloihin
- avustustaso tytäryhteisöille

Oheisena tiedoksi kaupunginhallitukselle henkilöstöraportti vastuualueiden ja toimialojen osalta.

Valmistelija	Talous- ja kehittämisjohtaja, vs. hallintojohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236
Esittelijä	Vt. kaupunginjohtaja Sääreä Marjo Kemijärvi
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee koko kaupungin käyttötalouden toteutuman kaudelta 1.1.-31.3.2023 tiedoksi.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.