

Käyttötalouden seurantaraportti koko kaupungin osalta 31.7.2023

KH 04.09.2023 § 303
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 31.7.2023 on seuraava:

KOKO KAUPUNKI	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö-	Alitus +/- Ylitys -	Ennuste
TOIMIALA	TP 2022	KS2023	Tot. 31.7	31.7.2023	%	€	TP 2023
HALLINTOPALVELUT		KV 8.5.2023 § 59					
MENOT	-7 450 619	-6 030 950	-3 518 054	-3 861 975	64,0		
TULOT	1 254 407	1 150 950	671 388	673 182	58,5		
NETTOMENO	-6 196 212	-4 880 000	-2 846 667	-3 188 793	65,3	-342 126	-4 880 000
TULEVAISUUSPALVELUT							
MENOT	-14 023 884	-15 022 090	-8 762 886	-8 691 193	57,9		
TULOT	1 451 541	1 321 090	770 636	806 720	61,1		
NETTOMENO	-12 572 343	-13 701 000	-7 992 250	-7 884 473	57,5	107 777	-13 701 000
ELINVOIMAPALVELUT							
MENOT	-3 169 740	-4 017 950	-2 343 804	-2 044 735	50,9		
TULOT	1 215 655	1 269 950	740 804	542 635	42,7		
NETTOMENO	-1 954 085	-2 748 000	-1 603 000	-1 502 100	54,7	100 900	-2 700 000
YMPÄRISTÖTERVEYSPALVELUT							
MENOT	-470 570	-1 118 780	-652 622	-670 244	59,9		
TULOT	50	624 780	364 455	317 690	50,8		
NETTOMENO	-470 520	-494 000	-288 167	-352 554	71,4	-64 387	-494 000
LIIKELAITOS							
MENOT	-8 242 131	-7 363 910	-4 295 614	-4 013 931	54,5		
TULOT	10 880 356	8 035 270	4 687 241	4 932 663	61,4		
NETTOMENO	2 638 225	671 360	391 627	918 732	136,8	527 105	1 000 000
KOKO KAUPUNKI							
MENOT	-33 356 944	-33 553 680	-19 572 980	-19 282 078	57,5		
TULOT	14 802 009	12 402 040	7 234 523	7 272 890	58,6		
NETTOMENO	-18 554 935	-21 151 640	-12 338 457	-12 009 188	56,8	329 269	-20 775 000
Raportit otettu 24.8.2023							

Laskennallinen nettomenojen toteutuma eli toimintakate saisi olla enintään 58,3 %. Toteutuma on 56,8 %, joka on 1,5 % laskennallista arvoa parempi. Talousarvioluvuissa ja toteutumavertailuvuissa on mukana valtuuston 8.5.2023 § 59 hallintopalveluille hyväksymä lisätalousarvio. Valtuuston kesäkuussa hyväksymät varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen lisätalousarviot ovat mukana elokuun toteutumaluvuissa.

Hallintopalvelujen ylityspaine on pienentynyt ja tasaantuu loppuvuonna alkuvuoden kustannusten tasaantuessa (rekrytointi- ja sote-siirtokustannukset ym.).

Tulevaisuus- ja elinvoimapalvelujen toteutuma on talousarviossa arvioidun mukainen. Ympäristöterveyspalveluissa toimintatuotot ovat toteutuneet laskutusrytmistä johtuen laskennallista toteutumaa pienempinä.

Liikelaitoksen toteutumatasossa puolestaan näkyy ennakoitua suuremmat vuokratuotot ja kustannussäästöinä sähkön hinnan alenema sekä rakennusten- ja alueiden korjauskustannusten ennakoitua pienempi

toteutuma. Kokonaistoteutuma toimintakateen osalta on huomattavasti laskennallista tasoa parempi.

Käyttötalousmenojen lisäksi kaupungin talousarvion toteutumiseen vaikuttavat verotulojen ja valtionosuuksien määrät sekä rahoitustuottojen toteutuminen ja poistojen määrä. Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet ennakoitua paremmin alkuvuonna, ja ennusteen mukaan ne toteutuvat talousarviossa arvioitua suurempina. Sähkönmyynnistä saatava tulo on pienentynyt edellisvuoteen nähden ja rahoitustuottojen ennustetta on muutettu tältä osin huomattavasti pienemmäksi. Verotulot ja valtionosuudet kompensoivat rahoitustuottojen vajetta.

Kaupungin tulosennuste 31.7.2023 tilanteen mukaan on seuraava:

TULOSENNUSTE				
31.7.2023 tilanteessa				
3.vuosineljännes	LTA 2023	lask. Tot 31.7.	TOT 31.7.	TPE2023
Toimintatuotot	12 402 040	7 234 523	-19 282 078	12 500 000
Toimintakulut	-33 553 680	-19 572 980	7 272 890	-33 816 000
Toimintakate	-21 151 640	-12 338 457	-12 009 188	-21 316 000
Verotulot	17 610 000	10 272 500	11 609 232	18 548 000
Valtionosuudet	6 386 100	3 725 225	4 450 283	7 629 000
Rahoitustulot ja -menot	4 684 300	2 732 508	1 052 427	2 250 000
Vuosikate	7 528 760	4 391 777	5 102 754	7 111 000
Poistot	-2 883 650	-1 682 129	-1 682 129	-2 883 650
Satunnaiset tulot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	4 645 110	2 709 648	3 420 625	4 227 350

Tulosennusteessa on otettu huomioon myös tulevaisuuspalvelujen lisätalousarviot.

Liitteenä 7 kaupungin talouden toteutumaraaportti ajalta 1.1.- 31.7.2023.

Oheisena tiedoksi kaupunginhallitukselle henkilöstöraaportti vastuualueiden ja toimialojen osalta.

Valmistelija	Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236
Esittelijä	Kaupunginjohtaja livari Pekka Kemijärvi
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi koko kaupungin käyttötalouden toteutuman ajalta 1.1.-31.7.2023.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin. Tuula Kuvaja poistui kokouksesta klo 18.13