

Talous- ja henkilöstöraportti 7/2023

Kaupunginhallitus 21.08.2023 § 342
400/02.02.02/2023

Valmistelija Talousjohtaja Mikko Tornikoski ja palvelussuhdepäällikkö Riikka Parkas-Tieva

Kokkolan kaupungin ja liikelaitoksen heinäkuun tilikauden ylijäämäksi muodostui 16,6 miljoonaa euroa, ja se laski kesäkuun tilanteesta noin 1 miljoonalla eurolla.

Talousarvioon nähden kuluvan vuoden tammi-heinäkuun toimintatuottojen toteuma oli 56,5 prosenttia ja vastaavasti toimintakulujen toteuma 59,8 prosenttia. Toimintakustannusten painopiste kohdistuu loppuvuoteen ja talousarvioon nähden kustannusten ylityksiä on vielä odotettavissa. Kustannusten nousua on nähtävissä niin kiinteistöjen leasing vuokrissa, työterveyshuollon kustannuksissa että työllisyysmaksuissa.

Heinäkuussa kaupungin ja liikelaitoksen toimintakatteeksi muodostui -76,0 miljoonaa euroa.

Heinäkuun vuoden verokertymä oli yhteensä 83,2 miljoonaa euroa, josta tuloverojen osuus oli 66,2 miljoonaa euroa, kiinteistöverojen osuus 5,2 miljoonaa euroa ja yhteisöverojen osuus 11,8 miljoonaa euroa. Koko vuoden veroennusteet ovat olleet toistaiseksi talousarviota korkeammalla tasolla, mikä on mahdollistannut alku vuoden lisämäärärahatarpeiden rahoittamisen. Veroennusteet tulevat kuitenkin vielä lähiviikkoina kokovuoden osalta tarkentumaan, ja nähtäväksi jää onko niistä apua nyt loppukesästä tunnistettuihin lisämäärärahatarpeisiin. Valtionosuuksien toteuma heinäkuussa oli 19,1 miljoonaa euroa.

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteuma heinäkuussa oli yhteensä 0,95 miljoonaa euroa. Talousarvioon nähden toteuma oli 21,2 prosenttia ja toistaiseksi kehittynyt selkeästi alle talousarviotavoitteiden.

Kaupungin ja liikelaitoksen vuosikatteeksi muodostui 25,4 miljoonaa euroa ja poistojen sekä arvonalentumisien jälkeen tulokseksi muodostui 16,4 miljoonaa euroa. Muutoserien jälkeen tilikauden ylijäämä heinäkuun lopussa oli siis yhteensä 16,6 miljoonaa euroa.

Nettoinvestointien toteumaprosentti heinäkuussa oli 25,1 prosenttia ja on odotettavissa, että investointi vauhti tulee jäämään alle talousarviosuunnitelmien. Käyttöomaisuusinvestointeja tammi-heinäkuun aikana tehtiin yhteensä noin 8,6 miljoonalla eurolla liikelaitos huomoiden.

Maailmantalouden sekä kuntalouden tilanteesta saadaan tarkempaa tietoa viimeistään seuraavaan osavuosikatsaukseen mennessä, kun rahoituslaitokset ja valtio julkaisevat ennusteitaan. Selvää on

taloustilanne jatkuu edelleen kireänä ensi vuotta ajatellen, vaikkakin kuluvan vuoden ennusteet vielä näyttävät positiivisilta. Talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025-2026 valmistelu on juuri parhaillaan käynnissä, ja taloussuunnittelun pääpainopiste on nyt tulevien vuosien talouden tasapainon löytämisessä.

Liite A § 342 Talousraportti 6-7/2023

Liite B § 342 Henkilöstöraportti 6-7/2023

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 6-7/2023 ja lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.