

Talous- ja henkilöstöraportti 9/2023

Kaupunginhallitus 30.10.2023 § 473
400/02.02.02/2023

Valmistelija Talousjohtaja Mikko Tornikoski ja palvelussuhdepäällikkö Riikka Parkas-Tieva

Kokkolan kaupungin ja liikelaitoksen syyskuun tilikauden ylijäämäksi muodostui noin 15,0 miljoonaa euroa.

Talousarvioon nähden kuluvan vuoden tammi-syyskuun toimintatuottojen toteuma oli 77,0 prosenttia ja vastaavasti toimintakulujen toteuma 73,7 prosenttia. Syyskuun kaupungin ja liikelaitoksen toimintakatteen muodostui -94,6 miljoonaa euroa.

Elokuun ja syyskuun välillä käyttötaloudessa ei ole tapahtunut juurikaan merkittäviä tai olennaisia muutoksia. Vuoden 2023 toisen osavuosikatsauksen perusteella, kustannusten ylityksiä on vielä odotettavissa erityisesti kaupunkitoimitilojen kuluyilityksen muodossa, koskien ulkoisia vuokria kuten leasingvuokria. Kaupunginvaltuusto käsitteli 23.10.2023 kokouksessaan lisämääräraahapyyntöjä koskien työllisyysmaksuja sekä työterveydenhuollon kustannuksia.

Syyskuun vuoden 2023 verokertymä oli yhteensä 98,0 miljoonaa euroa, josta tuloverojen osuus oli 71,8 miljoonaa euroa, kiinteistöverojen osuus 12,3 miljoonaa euroa ja yhteisöverojen osuus 13,9 miljoonaa euroa. Koko vuoden veroennusteet ovat olleet toistaiseksi talousarviota korkeammalla tasolla, mikä on mahdollistannut alku vuoden lisämäärärahatarpeiden rahoittamisen.

Valtionosuuksien toteuma syyskuussa oli 24,6 miljoonaa euroa.

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteuma syyskuussa oli yhteensä -1,7 miljoonaa euroa. Talousarvioon nähden toteuma oli 37,9 prosenttia ja toistaiseksi kehitys on pysynyt talousarvion puitteissa.

Kaupungin ja liikelaitoksen vuosikatteen muodostui 26,2 miljoonaa euroa ja poistojen sekä arvonalentumisien jälkeen tulokseksi muodostui 14,7 miljoonaa euroa. Vuosikate kattoi poistot 226,9 prosenttisesti ja oli 544 euroa per asukas syyskuun lopussa. Muutoserien jälkeen tilikauden ylijäämä oli siis yhteensä 15,0 miljoonaa euroa.

Nettoinvestointien toteumaprosentti syyskuussa oli 42,6 prosenttia Käyttöomaisuusinvestointeja tammi-syyskuun aikana tehtiin yhteensä noin 13,3 miljoonalla eurolla liikelaitos huomoiden. Syyskuun arvioiden mukaan, vuoden 2023 investointisuunnitelmat tulevat kuitenkin alittumaan talousarviotavoitteihin nähden.

Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien nettokassavirta syyskuussa oli 12,1 miljoonaa euroa. Vastaavasti rahoitustoiminnan

nettokassavirta oli -7,3 miljoonaa euroa ja kassavarojen muutos 4,7 miljoonaa euroa.

Ensi vuoden talousarvio on matkalla kohti valtuustoa, ja ensi vuoden tuloksesta on odotettavissa negatiivinen. Vuoden 2023 tilinpäätösennuste on vielä syyskuun toteumien perusteella vielä edellisen osavuosisikatsauksen mukaisesti positiivinen ja muutokset kuukauden takaiseen ennusteeseen ovat vähäisiä.

Liite A § 473

Talousraportti 9/2023

Liite B § 473

Henkilöstöraportti 9/2023

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 9/2023 ja lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.