

Talous- ja henkilöstöraportti 11/2023 ja konserni 10/2023

Kaupunginhallitus 18.12.2023 § 571

Valmistelija Talousjohtaja Mikko Tornikoski ja palvelusuhdepäällikkö Riikka Parkas-Tieva

Kaupungin ja liikelaitoksen marraskuun tulos pysyi odotetusti positiivisena ja päättyi noin 12,4 miljoonaan euroon. Vastaavasti tilikauden ylijäämäksi muodostui noin 12,7 miljoonaa euroa. Tulos parani lokakuun tilanteesta noin 0,1 miljoonaa euroa.

Toimintatuottojen tammi-lokakuun toteuma talousarvioon nähden oli 94,2 % ja toimintakulujen 90,2 %. Toimintakatteeksi muodostui -116,3 miljoonaa euroa ja toteumaprosentti oli vastaavasti 89,2 % talousarvioon nähden.

Verotulojen kertymä marraskuun lopussa oli 115,6 miljoonaa euroa, josta tuloverojen osuus oli 84,5 miljoonaa euroa, kiinteistöverot 15,5 miljoonaa euroa ja yhteisöverot 15,6 miljoonaa euroa. Kuluvan vuoden verotulojen tilinpäätösennuste on yhteensä vuodelle 2023 123,9 miljoonaa euroa.

Valtionosuudet olivat yhteensä 30,0 miljoonaa euroa, ja kuluvan vuoden ennuste on 32,8 miljoonaa euroa.

Rahoitustuotot- ja kulut kokonaisuudessaan päättyivät marraskuussa -2,4 miljoonaa euroon, josta korokulujen osuus oli yhteensä -2,9 miljoonaa euroa. Arvioiden mukaan rahoitustuotot- ja kulut tulevat kuluva vuotena toteutumaan selvästi alle talousarviotavoitteiden, jotka kuluvalle vuodelle olivat yhteensä -4,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin ja liikelaitoksen marraskuun vuosikatteen muodostui näin ollen 26,9 miljoonaa euroa, joka oli viime vuoteen verrattuna noin 5,8 % parempi tulos.

Poistojen ja arvonalentumisien toteuma marraskuussa päättyi -14,5 miljoonaan euroon, jossa suunnitelman mukaisten poistojen osuus oli yhteensä -14,1 miljoonaa euroa. Vuosikate riitti kattamaan poistot 185,3 prosenttisesti ja toteutui kaupunkistrategian tavoitteiden mukaisesti.

Kaupungin vuoden 2023 tilinpäätösennuste on edelleen ylijäämäinen, mutta tulevista vuosista on odotettavissa entistä haasteellisempia. Etenkin, kun Valtionvarainministeriö ilmoitti 17.11.2023 valtionosuuksia koskevista lisäleikkauksista, jotka vaikuttavat osittain vuoteen jo 2024 niiden jaksotuksista huolimatta, mutta erityisesti vuosiin 2025-2027. Kuntien käyttötalous on paineen alla, kun rahoituspohja kaventuu ja kustannukset nousevat. Kuluva vuosi on kuitenkin päättymäisillään ja katseet ovat tulevissa vuosissa sekä ensi vuoden talousarvio tavoitteiden lunastamisessa.

Tammi-marraskuun nettoinvestointien toteuma oli 57,3 % talousarvioon nähden, päätyen -17,9 miljoonaa euroon.

Rahoituslaskelman varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta oli 8,1 miljoonaa euroa ja rahoitus toiminnan nettokassavirta -15,6 miljoonaa euroa. Kassavarojen muutos oli -7,5 miljoonaa euroa ja kassavarat marraskuun lopussa 24,4 miljoonaa euroa.

Kaupungin ja liikelaitoksen marraskuun lopun taseen loppusumma oli 480,4 miljoonaa euroa.

Kaupunkikonsernin tulos lokakuun lopun tietojen perusteella oli noin 29,5 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 29,3 miljoonaa euroa. Konsernin vuosikate päättyi 59,3 miljoonaa euroon. Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta päättyi 21,3 miljoonaa euroon ja rahoituksen rahavirta -17,8 miljoonaa euroon. Rahavarojen muutos oli lokakuussa 3,5 miljoonaa euroa ja kassavarat kuukauden lopussa 69,7 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma oli yhteensä 949,5 miljoonaa euroa.

Liite A § 571	Talousraportti, kaupunki ja liikelaitos 11/2023
Liite B § 571	Talousraportti, konserni 10/2023
Liite C § 571	Henkilöstöraportti 11/2023

Kaupunginjohtaja Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi kaupungin ja liikelaitoksen marraskuun talous- ja henkilöstöraportin 11/2023 sekä lokakuun konsernin talousraportin ja lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.

Kaupunginvaltuusto 05.02.2024 § 21
400/02.02.02/2023

Liite A § 21	Talousraportti, kaupunki ja liikelaitos 11/2023
Liite B § 21	Talousraportti, konserni 10/2023
Liite C § 21	Henkilöstöraportti 11/2023

Kaupunginjohtaja Kaupunginvaltuusto merkitsee tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 11/2023 sekä konserni 10/2023.

Päätös Kaupunginvaltuusto hyväksyi päätösesityksen.