

Talous- ja henkilöstöraportti 3/2024

Kaupunginhallitus 22.04.2024 § 188
280/02.02.02/2024

Valmistelija Talousjohtaja Mikko Tornikoski ja vs. henkilöstöjohtaja Riikka Parkas-Tieva

Kaupungin ja liikelaitoksen maaliskuun tilikauden ylijäämäksi muodostui 2,2 miljoonaa euroa, ja se heikkeni edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta noin 21,0 miljoonalla eurolla. Muutoksen taustalla vaikutti erityisesti vuodelle 2023 kirjatut edellisten vuosien verohännät.

Toimintatuottojen toteuma oli 9,8 miljoonaa euroa, ja laski viime vuoteen verrattuna yhteensä -12,8 prosenttia. Toimintakulut päättyivät 40,2 miljoonaan euroon, ja nousivat edellisenvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 10,1 prosenttia. Euromääräisesti eniten kustannukset nousivat henkilöstökuluissa, johon vaikuttivat erityisesti viime kevään palkankorotukset sekä varhaiskasvatukseen että opetuksen sijaisjärjestelyt. Kustannusten nousua on nähtävissä myös muissa kustannuserissä edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuoden kolmen ensimmäisen kuukauden toimintakatteeksi muodostui -30,4 miljoonaa euroa. Se heikkeni edellisestä vuodesta noin 5,1 miljoonalla eurolla. Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 24,4 %.

Vastaavasti ensimmäisen kvartaalin verotilitysten kertymä päättyi 30,7 miljoonaan euroon. Valtionosuudet olivat 6,4 miljoonaa euroa ja rahoitustuotot- ja kulut 0,5 miljoonaa euroa.

Rahoituserien jälkeen kaupungin ja liikelaitoksen vuosikatteen muodostui 6,3 miljoonaa euroa. Poistojen ja arvonalentumisen jälkeen maalikuun tulos toteutui 2,2 miljoonaa euroa ylijäämäisenä. Vuosikate kattoi poistot ja arvonalennukset 152,4 prosenttisesti.

Tammi-maaliskuun investointimenojen toteuma oli 2,7 miljoonaa euroa, jossa keskeisimmät investointimenot koskivat Donnerska / KSG:n saanerausta (1,6 miljoonaa euroa), Puntusrannan työt (0,4 miljoonaa euroa) ja Santahaan laskuojan putkitukset ym. (0,3 miljoonaa euroa).

Vaikka maaliskuun tulos on vielä ylijäämäinen, tulee kaupungin tulos painumaan talousarvion mukaisesti negatiiviseksi. Kaupungin valtuusto käsitteli verotuloja ja valtionosuuksia sekä poistosuunnitelmien muutoksia koskevia talousarviomuutoksia kokouksessaan 15.4.2024. Tilinpäätösennusteet ovat heikentyneet selkeästi viime syksyn alkuperäisestä talousarviosta. Kuluvan vuoden tilinpäätösennuste on arviolta noin 6,5 miljoonaa euroa alijäämäinen (mikä ei vielä näy maaliskuun talousraportissa).

Liite A § 188 Talousraportti 3/2024

Liite B § 188 Henkilöstöraportti 3/2024

Kaupunginjohtaja Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 3/2024 ja lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.