

Talous- ja henkilöstöraportti 11/2024, sekä konserniraportti 11/2024

Kaupunginhallitus 13.01.2025 § 8
280/02.02.02/2024

Valmistelija Talousjohtaja Mikko Tornikoski, henkilöstöjohtaja Anette Törmänen-Lindqvist, palvelussuhdepäällikkö Riikka Parka-Tieva ja kirjanpitoapäällikkö Anne Witting

Kaupunki ja liikelaitos

Kaupungin ja liikelaitoksen marraskuun tulos päättyi positiiviseksi. Tulokseksi muodostui 1,7 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämäksi 2,0 miljoonaa euroa.

Marraskuun tulokseen vaikutti erityisesti toimintatuottojen myyntituottojen vesi- ja jätevesimaksujen laskutuksesta, jotka laskutetaan kaksi kertaa vuodessa. Toimintatuotot päättyivät 33,5 miljoonaan euroon ja toteuma suhteessa talousarvioon oli 93,9 %. Toimintatuotoissa kasvua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna oli 4,7 %.

Vastaavasti toimintakulut päättyivät 153,4 miljoonaan euroon, jossa kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 3,4 %. Suhteessa talousarvioon toteumaprosentti oli 88,5 %. Toimintakulut toteutuivat hieman edellistä kuukautta alhaisempana.

Toimintakatteeksi muodostui -119,9 miljoonaa euroa, ja toimintatuottojen osuustoimintakuluista oli 21,9 %.

Marraskuun verotulot olivat yhteensä 111,5 miljoonaa euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulot kuitenkin laskivat -3,5 %, vaikkakin marraskuun tilitykset toteutuivatkin selkeästi kuluvan vuoden kuukausitilityksiin nähden hyvin, tuloverot olivat noin 9,2 miljoonaa euroa. Suhteessa talousarvioon verotulojen toteumaprosentti oli 92,3 % marraskuussa. Marraskuun verotulojen tilityksillä oli myös keskeinen vaikutus kauden tulokseen.

Valtionosuudet olivat yhteensä 23,8 miljoonaa euroa ja rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä nettona 1,5 miljoonaa euroa ylijäinen, jossa korkokulujen osuus oli 3,0 miljoonaa euroa. Tämän on suhteellisen hyvä tulos kaupungin lainakanta ja korkomarkinnat huomioiden.

Verotulojen, valtionosuuksien sekä rahoituserien jälkeen kaupungin ja liikelaitoksen vuosikatteen muodostui 17,0 miljoonaa euroa, ja se riitti kattamaan poistot ja arvonalentumiset 111,0 prosenttisesti. Poistot ja arvonalentumiset olivat yhteensä 15,3 miljoonaa euroa. Muutoserät olivat yhteensä 0,3 miljoonaa euroa.

Investointien toteumat prosentti marraskuussa oli 68,3 %, jossa investointi menot olivat 30,5 miljoonaa euroa. Toiminnan ja

investointien rahavirta -13,2 miljoonaa euroa ja rahoituksen rahavirta 10,1 miljoonaa euroa. Rahavarojen muutos marraskuussa oli -3,1 miljoonaa euroa. Rahatvarat kuukauden lopussa oli 23,3 miljoonaa euroa ja kassan riittävyys 42 päivää.

Omavaraisuusaste oli 45,5 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 161,5 %. Lainakanta marraskuussa lopussa oli noin 248,9 miljoonaa euroa. Taseen osalta ei marraskuun aikana tapahtunut merkittäviä muutoksia.

Kuluvan vuoden tilinpäätösennuste on edelleen talousarvion tavoitteiden mukainen ja tuloksesta odoteaan alijäämäistä.

Konserni

Kaupunki konsernin marraskuun tulos oli 15,0 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 13,9 miljoonaa euroa. Konsernin vuosikate päättyi 47,4 miljoonaan euroon, ja kattoi poistot 146,4 prosenttisesti.

Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta oli marraskuussa -50,6 miljoonaa euroa, rahoituksen rahavirta 45,8 miljoonaa euroa ja rahavarojen muutos -4,8 miljoonaa euroa. Konsernin omavaraisuusaste oli 47,0 % ja konsernin lainakanta marraskuun lopussa oli 429,8 miljoonaa euroa. Konsernin laskennallinen lainanhoitokate 0,90 ja kassariittävyys noin 55 päivää.

Liite A: 11/2024 talousraportti, kaupunki ja liikelaitos

Liite B: 11/2024 talousraportti, konserni

Liite C: 11/2024 henkilöstöraportti

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 11/2024 ja konsernin talousraportin 11/2024 sekä lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.