

TALOUSKATSAUS 1.1.-30.6.2023



Talousarvion toteutuma

1.1.-30.6.2023

	Tilinpäätös 2022	Toteutuma 1-6 / 2022	Talousarvio 2023	Toteutuma 1-6 / 2023	Tot-% 2023	Tot. Muutos 2023
TOIMINTATUOTOT					50,00 %	
MYYNTITUOTOT	8 326 554	4 127 789	2 494 951	1 271 188	50,95%	-69,2 %
MAKSUTUOTOT	2 987 428	1 611 916	554 983	216 824	39,07%	-86,5 %
TUET JA AVUSTUKSET	2 278 659	1 447 008	1 168 221	1 046 569	89,59%	-27,7 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 274 452	2 533 735	5 827 479	2 749 769	47,19%	8,5 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	18 867 093	9 720 448	10 045 634	5 284 350	52,6%	-45,6 %

Maksutuotot

Lasten päivähoitomaksut – 15.100 €

Rakennusvalvonnan maksut – 4568 €

Suunnittelu- ja mittaustoiminta – 20.400 €

Muut toimintatuotot 1,4 milj. €

Vuokratulot Pohteelta

Tuet ja avustukset

Opetus- ja kulttuuriministeriön avustukset

327.000 €

Vapaa-aikatoimen avustukset

498.000 €

Talousarvion toteutuma

1.1.-30.6.2023

	Tilinpäätös 2022	Toteutuma 1-6 / 2022	Talousarvio 2023	Toteutuma 1-6 / 2023	Tot-% 2023	Tot. Muutos 2023
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-30 194 184	-15 546 594	-14 183 198	-8 102 974	57,13%	-47,9 %
PALKAT JA PALKKIOT	-24 230 299	-12 470 014	-11 303 113	-6 498 851	57,5%	-47,9 %
HENKILÖSIVUKULUT	-5 963 885	-3 076 580	-2 880 085	-1 604 124	55,7%	-47,9 %
ELÄKEKULUT	-5 042 457	-2 653 532	-2 382 669	-1 353 894	56,82%	-49,0 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-921 427	-423 048	-497 416	-250 229	50,31%	-40,9 %
PALVELUJEN OSTOT	-39 159 797	-19 056 774	-12 643 647	-5 445 315	43,07%	-71,4 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 744 638	-2 357 870	-2 454 084	-1 412 275	57,55%	-40,1 %
AVUSTUKSET	-1 626 103	-872 938	-1 173 780	-597 228	50,88%	-31,6 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-776 361	-327 035	-583 184	-365 162	62,62%	11,7 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-76 501 083	-38 161 210	-31 037 893	-15 922 954	51,3%	-58,3 %
TOIMINTAKATE	-57 633 990	-28 440 762	-20 992 258	-10 638 604	50,68%	-20 472 362

- Henkilöstökustannukset ylittävät tasaisen käytön
- Koko kaupunki (lomarahat 510.000 e) **746.300 €**
- Sivistyslautakunta (sis.lomarahat) ylittää tasaisen käytön **768.600 €**
- Vakinaisten palkat **174.200 €**
- Määräaikaisten palkat **238.000 €**
- Sijaisten palkat **164.800 €**

Aineet ja tarvikkeet

- Lämmitys ylittää tasaisen käytön **80.000 €**
- Sähkön käyttö tasaisen taulukon mukaista **50,2 %**

Talousarvion toteutuma

1.1.-30.6.2023

	Tilinpäätös 2022	Toteutuma 1-6 / 2022	Talousarvio 2023	Toteutuma 1-6 / 2023	Tot-% 2023	Tot. Muutos 2023
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-30 194 184	-15 546 594	-14 183 198	-8 102 974	57,13%	-47,9 %
PALKAT JA PALKKIOT	-24 230 299	-12 470 014	-11 303 113	-6 498 851	57,5%	-47,9 %
HENKILÖSIVUKULUT	-5 963 885	-3 076 580	-2 880 085	-1 604 124	55,7%	-47,9 %
ELÄKEKULUT	-5 042 457	-2 653 532	-2 382 669	-1 353 894	56,82%	-49,0 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-921 427	-423 048	-497 416	-250 229	50,31%	-40,9 %
PALVELUJEN OSTOT	-39 159 797	-19 056 774	-12 643 647	-5 445 315	43,07%	-71,4 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 744 638	-2 357 870	-2 454 084	-1 412 275	57,55%	-40,1 %
AVUSTUKSET	-1 626 103	-872 938	-1 173 780	-597 228	50,88%	-31,6 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-776 361	-327 035	-583 184	-365 162	62,62%	11,7 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-76 501 083	-38 161 210	-31 037 893	-15 922 954	51,3%	-58,3 %
TOIMINTAKATE	-57 633 990	-28 440 762	-20 992 258	-10 638 604	50,68%	-20 472 362

• **Sivistyslautakunta**
Henkilöstökustannukset ylittävät tasaisen käytön
768.600 €

- Varhaiskasvatus 227.900 €
- Esiopetus 126.950 €
- Pienryhmä perusopetus 88.500 €
- Perusopetus 480.300 €

- **Palkkaratkaisun korotukset kesäkuussa 2023:**
- 1,6 % yleiskorotus
- paikallinen järjestelyerä 0,7 %
- kehittämisohjelmat 1,2 %.
- Kertaerä 467 e

Verorahoitus 2023

1.1.-30.6.2023

	Tilinpäätös 2022	Toteutuma 1-6 / 2022	Talousarvio 2023	Toteutuma 1-6 / 2023	Tot-% 2023	Tot. Muutos 2023
VEROTULOT	27 750 086	14 545 169	15 668 000	8 934 091	57,02%	-38,6 %
Kunnan tulovero	23 516 835	13 089 463	12 194 000	7 787 616	63,86%	-40,5 %
Kiinteistövero	2 117 421	173 940	2 111 000	139 801	6,62%	-19,6 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 115 830	1 281 766	1 363 000	1 006 674	73,86%	-21,5 %
VALTIONOSUUDET	29 089 351	14 408 181	7 554 733	3 741 388	49,52%	-74,0 %
Kunnan ja peruspalv.valt.osuus	24 938 383	12 332 697	6 240 526	3 087 676	49,48%	-75,0 %
Verotulomenetyksen kompensointi	4 150 968	2 075 484	1 314 207	653 712	49,74%	-68,5 %
		28 953 350		12 675 479		-56,2 %

- *Elokuun 2023 veroennuste reippaasti yli talousarvion 2023 >> 700.000 €*
 - *Kunnallisvero 12.477.000 >> 280.000 €*
 - *Kiinteistövero 2.117.000 >> 271.000 €*
 - *Yhteisövero 1.728.000 >> 149.000 €*
- *Verotulojen tasainen toteutuminen 8.183.500 € (8/2023 ennuste) >> ylitys kesäkuun lopussa 0,395milj. €*
- *Vuoden 2022 verotuksen valmistuminen vaikuttaa vielä jako-osuuksiin. Selviää kesäkuun lopussa.*
- *Kiinteistöverot vuoden 2022 tilityksiä. Heinäkuussa ensimmäinen tilitys. Verovelvolliskohtainen verotus.*
- *Yhteisöverotiedot arvioitu kevään kuntatalousohjelman sekä alkuvuoden tilitystietojen mukaan*

Verorahoitus 2023

1.1.-30.6.2023

VEROTULOT	TA 2023	1/2023	2/2023	3/2023	4/2023	5/2023	6/2023	7/2023	8/2023	9/2023	10/2023	11/2023	12/2023	Ennuste 2023
Yhteensä	15 668 000	2 808 802	1 674 762	1 124 454	1 084 559	1 173 810	1 067 705	1 690 917	762 500	950 000	1 272 500	1 591 500	1 202 500	16,4 milj. €
Kunnan tulovero	12 194 000	2 537 600	1 286 460	986 679	966 841	1 051 192	958 830	1 018 725	430 000	210 000	930 000	1 269 000	860 000	12,5 milj. €
Kiinteistövero	2 111 000	48 193	54 558	13 826	3 002	8 373	11 849	569 871	232 500	620 000	232 500	232 500	232 500	2,3 milj. €
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 363 000	222 999	333 742	123 948	114 715	114 244	97 026	102 321	100 000	120 000	110 000	90 000	110 000	1,6 milj. €

tammi-kesä Verotulot yhteensä 8,9 milj. €

heinä-joulu verotulot yhteensä 5,8 milj. €

Talousarvion toteutuma

1.1.-30.6.2023

	Tilinpäätös 2022	Toteutuma 1-6 / 2022	Talousarvio 2023	Toteutuma 1-6 / 2023	Tot-% 2023	Tot. Muutos 2023
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	2 099	0	0	682		
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 198 176	269 667	741 200	332 420	45	23,3 %
6175 Lainatakausprovisiot	14 472	2 820	15 500	12 107	78,11%	329,4 %
6220 Korkokulut kuntatodistusluotoi	2 250	75 407	-250 000	-684 196	273,68%	-1007,3 %
6350 Luottoprovisiot	-269	-143	-100	-126	126,14%	-11,9 %
6380 Muut rahoituskulut	-38 204	-18 158	-60 000	-13 261	22,1%	-27,0 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-701 170	70 632	170 100	-440 162	-258,77%	-723,2 %
VUOSIKATE	-1 495 723	583 220	2 400 575	1 596 713	66,51%	173,8 %

Talousarvion toteutuma

1.1.-30.6.2023

SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	Tilinpäätös 2022	Toteutuma 1-6 / 2022	Talousarvio 2023	Toteutuma 1-6 / 2023	Tot-% 2023	Tot. Muutos 2023
Poistot kiint.rakenteista ja l	-668 059	-317 484	-675 170	-346 776	51,36%	-701 083
Poistot koneista ja kalustosta	-93 183	-43 217	-65 675	-42 175	64,22%	-2,4 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-2 628 040	-1 277 823	-2 593 608	-1 331 046	51,32%	4,2 %
SATUNNAISET TUOTOT	0	0	1 000	0	0,0%	
SATUNNAISET KULUT	0	0	-1 000	0	0,0%	
Muut satunnaiset kulut	0	0	-1 000	0	0,0%	
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	0	0	0	0		
TILIKAUDEN TULOS	-4 123 763	-694 603	-193 033	265 667	-137,63%	-138,2 %
Poistoeron vähennys (+)	99 983	99 983	99 983	0	0,0%	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 023 780	-594 620	-93 050	265 667	-3	-144,7 %

Käyttötalouden toteutuma

1.1.-30.6.2023

	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2023	Jäljellä	yli/ali	Tot.-% 50,00 %	Toteutuma 2022 (kk)	Tilinpäätö s 2022	Toteutuman muutos %
1100 Vaalit									
Tuotot	13 000	0	0	13 000	-6 500	0	15 061	15 061	-100
Kulut	-16 775	0	-18 244	1 469	-9 857	108,8	-17 381	-17 927	5
Netto	-3 775	0	-18 244	14 469	-16 357	483,3	-2 321	-2 867	686,2
1200 Tarkastustoimi									
Tuotot	0	0	0	0		0	0	0	0
Kulut	-34 471	0	-10 924	-23 547	6 312	31,7	-22 420	-28 229	-51,3
Netto	-34 471	0	-10 924	-23 547	6 312	31,7	-22 420	-28 229	-51,3
1300 Kaupunginvaltuusto									
Tuotot	0	0	-110	110	-110	*****	0	0	*****
Kulut	-72 176	0	-49 078	-23 098	-12 990	68	-38 615	-78 846	27,1
Netto	-72 176	0	-49 187	-22 989	-13 099	68,1	-38 615	-78 846	27,4
1400 Kaupunginhallitus									
Tuotot	939 930	0	442 420	497 510	-27 545	47,1	370 311	1 231 066	19,5
Kulut	-3 487 385	-21 458	-1 595 612	-1 913 231	158 810	45,5	-2 308 132	-4 885 818	-30,9
Netto	-2 547 455	-21 458	-1 153 193	-1 415 721	120 535	44,9	-1 937 821	-3 654 752	-40,5
2000 Elinvoimakeskus hallinto									
Tuotot	10 000	0	20 001	-10 001	15 001	200	6 651	22 250	200,7
Kulut	-305 212	-2 641	-137 265	-170 588	16 662	44,6	-118 861	-293 701	15,5
Netto	-295 212	-2 641	-117 264	-180 589	31 663	39,4	-112 211	-271 451	4,5

Käyttötalouden toteutuma

1.1.-30.6.2023

	Toteutuma					Toteutuma	Tilinpäätö	Toteutuman	
	Ta	Ta-muutos	2023	Jäljellä	yli/ali	Tot.-%	2022 (kk)	s 2022	muutos %
4000 Sivistyslautakunta									
Tuotot	1 954 350	22 177	1 253 708	722 819	265 445	63,4	1 818 611	3 044 974	-31,1
Kulut	-17 293 351	-277 482	-9 622 358	-7 948 475	-836 942	54,8	-9 752 031	-18 677 921	-1,3
Netto	-15 339 001	-255 305	-8 368 650	-7 225 656	-571 497	53,7	-7 933 421	-15 632 947	5,5
4700 Vapaa aikatoimi									
Tuotot	697 797	0	643 117	54 680	294 219	92,2	611 197	658 133	5,2
Kulut	-1 940 279	-13 865	-769 388	-1 184 757	207 684	39,4	-718 075	-1 662 897	7,1
Netto	-1 242 482	-13 865	-126 271	-1 130 077	501 903	10,1	-106 878	-1 004 764	18,1
4900 Kirjasto ja kulttuuritoimi									
Tuotot	102 206	0	19 227	82 979	-31 876	18,8	23 252	131 098	-17,3
Kulut	-817 142	-7 593	-350 377	-474 358	61 991	42,5	-385 204	-836 308	-9
Netto	-714 936	-7 593	-331 151	-391 379	30 114	45,8	-361 952	-705 210	-8,5
5000 Tekninen toimi									
Tuotot	6 264 174	0	2 880 496	3 383 679	-251 591	46	3 062 487	6 214 208	-5,9
Kulut	-6 531 791	-28 391	-3 248 777	-3 311 405	31 314	49,5	-3 735 576	-7 392 076	-13
Netto	-267 617	-28 391	-368 282	72 274	-220 278	124,4	-673 089	-1 177 868	-45,3
5100 Valvontalautakunta									
Tuotot	42 000	0	25 491	16 509	4 491	60,7	292 100	322 161	-91,3
Kulut	-185 898	-1 981	-120 929	-66 950	-26 990	64,4	-115 510	-216 164	4,7
Netto	-143 898	-1 981	-95 438	-50 441	-22 499	65,4	176 590	105 997	-154
RAPORTTI YHTEENSÄ									
Tuotot	10 023 457	22 177	5 284 350	4 761 284	261 533	52,6	6 199 669	11 638 950	-14,8
Kulut	-30 684 482	-353 411	-15 922 954	-15 114 938	-404 008	51,3	-17 211 806	-34 089 889	-7,5
Netto	-20 661 024	-331 234	-10 638 604	-10 353 654	-142 475	50,7	-11 012 137	-22 450 938	-3,4

Lainakanta

30.6.2023

- Pitkäaikaista lainaa on lyhennetty 580.000 € sekä otettu lisää 8,0 milj. (5,0 milj. € Teollisuuskiinteistö Oy)
- Lyhytaikaista lainaa on otettu lisää 860.000 €
Talousarvion vuositavoite lainasalkun kasvu enintään 7.267.904 € (+14,9 milj. €)
- Korkokulut (20.8.2023) 710.000 € (TA 2023 350.000 €)
Arvioi loppuvuoden korkokulut
- Arvio koko vuoden korkokuluista 960.000 €, TA ylitys 610.000 €

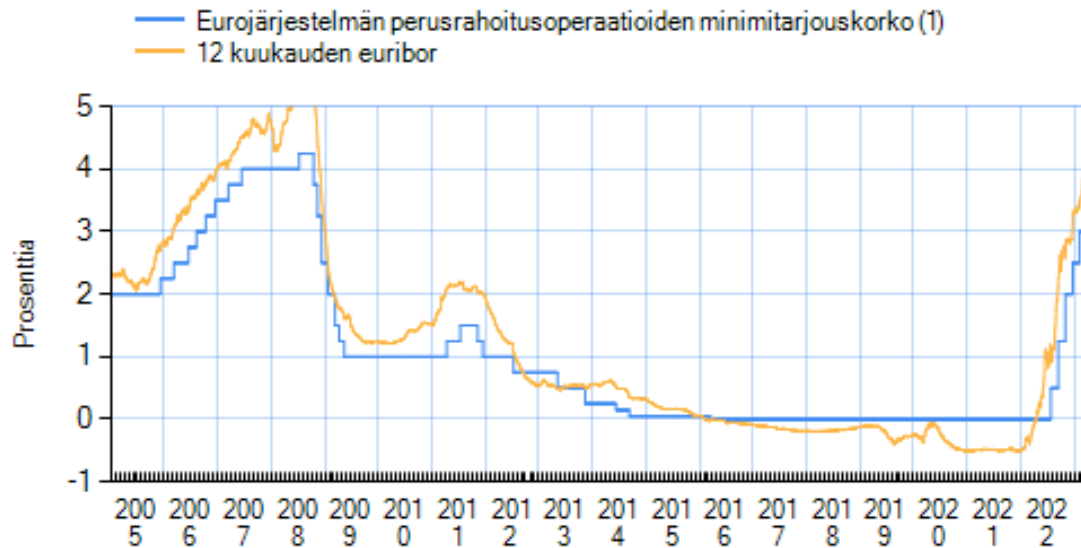
	TP 2022	TA2023	TOT 2023	Muutos
Lainakanta			20.8.2023	
Pitkäaikaiset	8 572 916	9 940 820	15 992 248	
Lyhytaikaiset	28 200 000	49 010 000	29 210 000	
Yhteensä	36 772 916	58 950 820	45 202 248	8 429 332
	1 867 904	22 177 904	8 429 332	

Sijoitusvarallisuus

30.4.2023



- Arvo 31.7.2023 ~ 18,3 milj. €. Korkeimmillaan vuonna 2023.
 - 17,6 milj. € (31.12.2022) 3,8 % nousua alkuvuodesta
- Rahoitustuotot ja -kulut tot. – 443.000 €
- Osinkotuotot 154.400 €
- Myyntivoitot 156.500 €
- Myyntitappiot – 68.300 €



Lähteet: Euroopan keskuspankki ja Reuters

(1) EKP:n ohjauskorko

© Suomen Pankki

1.6.2023