

Talouden ja toiminnan seurantaraportti 1/2024

Kaupunginhallitus 06.05.2024 § 147
1149/02.02.00/2024

Valmistelu- ja lisätiedot
rahoitusjohtaja Henrik Rainio, controller Sari Klenberg,
controller Magnus Wikström, controller Elina Häkkinen
etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Talouden ja toiminnan seurantaraportti antaa kaupunginvaltuustolle ja muille päättäjille tietoa asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta, määrärahojen riittävydestä ja tulojen toteutumisesta, sekä vuoden lopun ennusteesta.

Talouden ja toiminnan seurantaraportti 1/2024 laaditaan ajalta 1.1.2024 - 31.3.2024. Seurantaraportti sisältää kaupungin käyttötalouden toiminnan ja talouden seurannan palvelualueittain, investointien toteuman, olennaisten riskien ja epävarmuustekijöiden arvioinnin, sekä tavoite- ja määrärahaennusteet.

Seurantaraportti sisältää myös katsauksen liikelaitosten ja konserniyhtiöiden toiminnasta. Kaupungin tilikauden aikaiset katsaukset laaditaan yleisiä tilinpäätösperiaatteita noudattaen.

Kokonaisuudessaan kaupungin talous on toteutunut tilikauden ensimmäisen kolmena kuukauden aikana talousarvion mukaisesti. Toimintatuottojen- ja menojen kokonaismäärät noudattelevat pääosin talousarviota.

Kaupungin strategiasta johdetut talousarvion sitovat tavoitteet näyttävät pääosin toteutuvan.

Toimintamenot

Kaupungin toimintamenot tammi-syyskuulta olivat yhteensä noin 52,2 miljoonaa euroa, mikä vastaa noin 22,0 % koko vuoden talousarviomenoista.

Vertailukelpoisten toimintakulujen kasvu on noin 5,7 prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

Toimintamenoista suurimmat menoerät muodostuvat henkilöstökuluista ja palvelujen ostoista. Henkilöstökulut olivat yhteensä noin 24,1 miljoonaa euroa ja palvelujen ostot noin 13,1 miljoonaa euroa.

Kaupungin toimialojen toimintakulujen kehityksessä oli vuoden ensimmäisellä kvartaalilla pieniä eroja.

Kasvun ja oppimisen toimintakulut yhteensä tammi-maaliskuulta olivat noin 28,4 miljoonaa euroa, mikä vastaa noin 23,0 prosenttia koko vuoden talousarviosta.

Elinvoiman toimialan toimintakulut vastaavasti olivat noin 8,3 miljoonaa euroa ja toteuma 20,7 prosenttia.

Kaupunkikehityksen toimintakulut puolestaan olivat noin 5,5 miljoonaa euroa ja toteuma 20,2 prosenttia.

Konsernipalveluiden kulut olivat noin 9,9 miljoonaa euroa ja toteuma noin 21,2 prosenttia.

Toimintatuotot

Myynti- ja maksutuottoja on kertynyt alkuvuonna joltain osin viiveellä kaupungin uuden talousjärjestelmäkokonaisuuden käyttöönoton takia.

Konsernipalvelujen toimintatuotot ovat noin 10,2 miljoonaa euroa, joka on 25,4 prosenttia talousarviossa arvioidusta vuoden kokonaiskertymästä.

Kaupunkikehityksen toimialalla toimintatuottoja on kertynyt yhteensä 1,9 miljoonaa euroa, eli noin 12,5 prosenttia.

Kasvun ja oppimisen toimialan toimintatuotot ovat yhteensä noin 2,0 miljoonaa euroa, mikä vastaa noin 32,0 prosentin toteumaa. Elinvoiman toimialan vastaavat luvut ovat 1,6 miljoonaa euroa ja 24,7 prosenttia. Molempien toimialojen luvuissa näkyvät koko vuodelle kohdistuvat tuet ja avustukset.

Verotulot ja valtionosuudet

Kaupunki on maaliskuun loppuun mennessä saanut verotuloja yhteensä noin 38,1 miljoonaa euroa. Tästä kunnallisveron osuus on noin 26,3 miljoonaa euroa, yhteisöveron 10,8 miljoonaa euroa ja kiinteistöveron osuus noin 1,0 miljoonaa euroa.

Kunnallisveron ja yhteisöveron tuotto on alkuvuonna selkeästi alemmalla tasolla edellisvuoteen verrattuna, koska viime vuoden alussa kaupungille tilitettiin runsaasti verotuloja aiemmilta verovuosilta. Kokonaisuutena kaupungin verotulokertymä tammi-maaliskuulta on talousarvion mukainen.

Kaupunki on saanut tammi-maaliskuulta valtionosuuksia yhteensä 11,6 miljoonaa euroa, joten toteuma on yhteensä 25,0 prosenttia. Talousarviossa valtionosuustuloiksi on arvioitu yhteensä 46,2 miljoonaa euroa. Valtionosuuksiin ei odoteta muutoksia vuoden 2024 aikana.

Investoinnit

Investointimenot olivat vuoden ensimmäisen neljänneksen aikana noin 1,7 miljoonaa euroa, kun koko vuoden talousarvion investointimenot ovat noin 38,5 miljoonaa euroa. Investointien toteuma on siten noin 4,5 prosenttia.

Vuosikate ja tulos

Kaupungin vuosikate tammi-maaliskuun jälkeen oli noin 13,2 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos noin 8,0 miljoonaa euroa.

Liikelaitokset ja konserniyhtiöt

Kaupungin liikelaitosten ja konserniyhtiöiden toiminta on toteutunut alkuvuonna pääosin suunnitellun mukaisesti.

Liite

Porvoon kaupungin talouden ja toiminnan seurantaraportti 1/2024

vt. Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi talouden ja toiminnan seurantaraportin 1/2024 ja päättää lähettää sen edelleen kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Päätös tarkastetaan heti.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti merkitä tiedoksi talouden ja toiminnan seurantaraportin 1/2024 ja lähettää sen edelleen kaupunginvaltuustolle tiedoksi. Kaupunginhallitus teki raporttiin yhden muutoksen. Toisin kuin seurantaraporttiin on kirjattu ensimmäisen vuosineljänneksen tilanteesta, Vanhan Porvoon sillan korjausremonttia koskeva hankintamenettely on päätetty keskeyttää.

Päätös tarkastettiin heti.