

Tilinpäätös 2023 arvio Valtiokonttorille

Kaupunginhallitus 07.02.2024 § 32
19/02.06.01.03/2024

Tiivistelmä: Kuntien tuli antaa Valtiokonttorille arvio vuoden 2023 tilinpäätöksestä 25.1.2024 mennessä.

Valmistelija/lisätietoja antaa:
hallintojohtaja Jaana Hölsö, puh. 02 4745 210

Esityslistan oheismateriaalina löytyy vuoden 2023 tilinpäätösarvio. Vertailulukuna on vuoden 2022 tilinpäätösluvut ja vuoden 2023 talousarvioluvut, joissa on huomioitu talousarvioon tilivuoden aikana tehdyt talousarviomuutokset.

Ennuste laadittiin 25.1.2024 käytettävissä olevilla tiedoilla ja se on Valtiokonttorille annetun ennakkotiedon mukainen. Luvut eivät ole täysin lopulliset, joitakin täydennyksiä tulee vielä, toisaalta luvuissa on pyritty huomioimaan merkittävimpiä puuttuvia eriä. Luvuissa ei ole mukana sisäisiä eriä. Sisäisten erien talousarvion toteutuminen ja muutos edelliseen vuoteen näkyvät taulukon alalaidassa omina riveinään.

Vuoden 2023 tilinpäätösennuste poikkeaa merkittävästi aiempien vuosien tilinpäätöksistä johtuen 1.1.2023 voimaantulleesta hyvinvointialueuudistuksesta. Uudistus puolitti toimintakulut, kunnallisverotilitykset ja valtionosuudet sekä vähensi toimintatuottoja reilun neljänneksen.

Käyttötalous

Toimintatuotot ovat vajaan 5,9 milj. euroa. Toimintatuotot ovat noin 2,3 milj. euroa (-28%) viime vuotta pienemmät, mikä selittyy sotepalveluiden siirtymisellä hyvinvointialueelle. Vuoden 2023 toteuma on reilun 0,5milj. euroa (+9,7%) talousarviota suurempi, johtuen erityisesti valtion korvauksista tilapäisen suojelun piirissä olevien kuntamallin mukaisesta asuttamisesta, hankeavustuksista ja vuokratuotoista.

Toimintakulut ovat 37,3 milj. euroa. Ne ovat puolittuneet edellisestä vuodesta (-50,1%) johtuen sote- ja pelastuspalveluiden siirtymisestä hyvinvointialueelle. Talousarvioon nähden toimintakulujen toteuma-aste talousarviosta on 101,1%. Henkilöstökulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti, muissa erissä hieman ylitystä. Palveluiden ostoja selittävät varhaiskasvatuksen asiakaspalvelujen ostot ja palvelusetelit, avustusten toteumaa yksityisen kotihoidon tuen kasvu. Muiden toimintakulujen kasvu kuntamallin mukaisesta asuttamisesta, huoneistojen vuokrista.

Verot ja valtionosuudet

Paimion verotilitykset ovat 26,6 milj. euroa, se on 22,3milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuotena. Kunnallisverotilitykset, 21,9milj. euroa, puolittuivat edelliseen vuoteen verrattuna. Kiinteistöverot

olivat vajaan 2,5 milj euroa hieman alle talousarvion ja edellisen vuoden. Yhteisöveroja kertyi vajaa 2,3 milj.euroa, missä on vähennystä reilu viidennes edelliseen vuoteen. Yhteensä talousarvion toteuma-aste 100,4%.

Valtionosuustilitykset olivat 10,2 milj. eurollaan talousarvion mukaiset, mutta puolittuivat edellisestä vuodesta.

Rahoitustuottojen ja –kulujen nettovaikutus on noin 0,2 milj. euroa tulosta heikentävä, se on 0,8 milj.€ viime vuotta heikompi korkotason noususta johtuen.

Vuosikate, poistot ja ylijäämä

Toiminnan vuosikate on 5,2 milj. euroa, se on 1,7 milj. edellistä vuotta parempi. Suunnitelman mukaiset poistot v. 2023 ovat noin 2,9 milj. euroa. Paimion-Sauvon kansanterveyskuntayhtymän purkamisen nettovaikutus tuloslaskelmaan oli 181t€ tulosta heikentävä. Vuoden 2023 tilinpäätöksen arvioidaan olevan ylijäämäinen noin 2,1 milj. euroa.

Investoinnit, lainamäärä ja kassavarat

Vuoden 2023 nettoinvestoinnit ovat noin 6,0 milj. euroa, kun ne vuosi sitten olivat 3,0 milj. euroa. Investointeista noin 2/3 oli talonrakennuksessa (3,9milj.€): suurin hanke oli uimahallin peruskorjaus 3,0milj. euroa. Julkisen käyttöomaisuuden osuus investoinneista oli reilu neljäsosa (1,6milj.€), suurimpina hankkeina Paimiontien kiertoliittymä, Koivulinnan alueen kunnallistekniikan rakentaminen ja Vistan koulun kentän uusiminen.

Kaupungin korollisten lainojen määrä kasvoi 2,1 milj. eurolla. Lainaa on vuoden lopussa 53,5 milj. euroa, kun sitä oli vuoden alussa 51,4 milj. euroa. Summaan sisältyy vajaa 1,9 milj. euroa Paimion-Sauvon kansanterveyskuntayhtymältä Paimiolle siirtyneitä lainoja. Vuoden lopulla lainaa on noin 4761 euroa asukasta kohden, kun sitä vuotta aiemmin oli 4613 €/as. Kaupungin kassavarat olivat vuoden lopussa 1,2 milj. euroa, se on noin miljoonan vähemmän kuin viime vuoden lopulla.

Asukasmäärä ja tontinmyynti

Paimion asukasluku oli joulukuun 2023 lopussa 11 238. Vuoden 2022 lopussa asukasmäärä oli 11 138, joten kasvua on vuoden aikana 100 asukasta.

Kaupunki luovutti vuoden aikana viisi omakotitonttia, niistä yksi myytiin ja neljä vuokrattiin. Vuonna 2022 omakotitontteja luovutettiin 17kpl, niistä kahdeksan myytiin ja yhdeksän vuokrattiin.

Esittelijä:

Kaupunginjohtaja Jussinmäki Jari

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus merkitsee Valtiokonttorille annetun arvion tilinpäätöksestä tiedoksi ja saattaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.