

Asianro 55/02.02.02/2018

§ 135**Talousarvion toteutuminen 28.2.2018**

Talousjohtaja Anna-Kristiina Järvi 12.4.2018:

Liitteenä ovat koko kaupungin tuloslaskelma keskuksittain helmikuun lopussa, verotulojen toteuma maaliskuun lopussa sekä erikoissairaanhoidon jäsenkuntalaskutuksen poikkeamat -kaavio helmikuun lopussa.

Liitteenä ovat myös lautakuntien toimintamenojen ja toimintamenojen menolajikohtainen vertailu talousarvioon ja viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna.

Koko kaupunki

Laskennallinen toteuma helmikuun lopussa on 16,66 %.

Kaupungin toimintatuotot ovat 5,1 miljoonaa euroa (vähennystä viime vuoteen 16,9 %) ja ovat talousarviosta 12,6 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet noin miljoona euroa heikommin viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna.

Toimintakulut ovat -26,1 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 2,5 %) ja ovat talousarviosta 15,8 %.

Toimintakate on -20,9 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 8,7 %), toteumaprosentti on 16,9 %. Toimintakate on 1,7 miljoonaa euroa huonompi kuin viime vuonna samaan ajankohtaan verrattuna.

Vuosikate on 2,4 miljoonaa euroa (viime vuonna 2,8 miljoonaa euroa) ja tilikauden tulos 1,3 miljoonaa euroa (viime vuonna 1,7 miljoonaa euroa). Yhteisöverotilitysten aikataulumuutos vaikuttaa alkuvuoden tulokseen positiivisesti ja näin ollen vääristää tulosta parempaan suuntaan.

Verotulojen toteutuminen 31.3.2018 ja ennuste

Kuntaliitto on päivittänyt helmikuussa kuntien veroennustekehikkoa. Koko vuoden tilitysarvio viime vuoteen verrattuna on tällä hetkellä 1,2 %. Kunnallisverotilitykset kasvaisivat 1,3 %, yhteisöverojen vähennys 0,5 % ja kiinteistöverojen kasvu 2,6 %. Talousarviota laadittaessa vuodelle 2018 verotilitysten kasvuksi arvioitiin 0,4 %, joten arvio on parantunut koko maan osalta.

Kuntaliiton ennusteiden mukaan Raision kunnallisverotilitykset vuonna 2018 kasvaisivat 1,0 %, yhteisöverot vähenisivät 4,0 % ja kiinteistöverojen vähennys olisi 1,1 % viime vuoteen verrattuna.

Raision osalta 1,0 %:n kunnan tuloverojen kasvu tarkoittaisi 86,8 miljoonan euron verotilityksiä vuonna 2018. Talousarvion mukainen ennuste on 86,4 miljoonaa euroa, joten ylitys olisi kunnallisverojen osalta noin 0,4 miljoonaa euroa.

Yhteisöverojen toteuma maaliskuun lopussa on edellisvuotta 61,1 %:a suurempi. Suuri muutos johtuu yhteisöverojen ennakontäydennysmaksujen aikataulumuutoksesta. Ennakot maksettiin viime vuonna huhti-toukokuun vaihteessa ja tänä vuonna tammi-helmikuun vaihteessa. Yhteisöverojen tilitysten odotetaan jäävän viime vuotta alhaisemmaksi johtuen lisäennakoiden maksu-aikataulumuutoksesta ja sen tähden, että viime vuonna tilityksiä paransi yli 200 miljoonan euron kertaerä. Raision yhteisöverojen ennakoitaan toteutuvan 5,7 miljoonan euron suuruisena. Talousarvion mukainen ennuste on 5,9 eli alitusta olisi noin 0,2 miljoonaa euroa.

Kiinteistöverot tilitetään kunnille pääosin syys- ja lokakuussa. Kiinteistöverotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti eli noin 7,7 miljoonaa euroa.

Kuntaliiton helmikuun verotuloennuste Raision osalta on kokonaisuutena 100,1 miljoonaa euroa ja talousarviossa on arvioitu verotuloennusteeksi 100,0 eli vuoden ensimmäisen verotuloennusteen mukaan verotulotavoite saavutetaan.

Valtionosuudet

Vuoden 2018 päätöksen mukaan valtionosuudet tulevat toteutumaan noin 27,0 miljoonan euron suuruisena eli 0,2 miljoonaa euroa suurempina kuin talousarviossa.

Konsernihallinto

Kaikkien lautakuntien toimintamenot ovat alle laskennallisen talousarvion lukuun ottamatta konsernihallintoa.

Konsernihallinnon toimintatuotot ovat pienentyneet 39,4 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 9,4 %. Tulojen pienentyminen johtuu sähkön myyntituottojen heikkenemisestä. Maanmyyntituottoja on kertynyt 0,1 miljoonaa euroa. Tavoite koko vuodelle on 1,0 miljoonaa euroa.

Konsernihallinnon toimintakulut ovat vähentyneet 11,0 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 17,3 %.

Konsernihallinnon toimintatuloissa ja toimintakuluissa näkyy sähkökaupan nettokustannukset, jotka ovat talvikuukausina paljon suuremmat ja tasoittuvat vuoden aikana.

Sosiaali- ja terveys

Sosiaali- ja terveyslautakunnan toimintatuotot ovat vähentyneet 7,6 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 13,2 %.

Toimintakulut ovat kasvaneet 2,3 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 15,5 %. Toimintakate on heikentynyt noin 0,6 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Sivistyskeskus (sis.vapaa-aika)

Toimintatuotot ovat vähentyneet 28,3 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 18,7 % talousarviosta. Sivistyslautakunnan hankerahat ovat vähentyneet viime vuosien aikana, jotka vaikuttavat toimintatuottojen vähenemiseen.

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 4,1 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 16,2 % talousarviosta.

Vapaa-aikalautakunnan toimintakulut ovat vähentyneet 1,8 % ja ovat talousarviosta 15,9 %. Tuloja on kertynyt viime vuotta vähemmän noin 75 000 euroa ja ovat talousarviosta 15,0 %.

Tekninen keskus (sis. ympäristö)

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat vähentyneet 32,4 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 17,3 % talousarviosta. Toimintakulut ovat viime vuoden tasolla.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot ovat vähentyneet 36,1 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 7,1 % talousarviosta.

Toimintakulut ovat kasvaneet 6,0 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 16,3 % talousarviosta. Toimintakate on 0,4 miljoonaa euroa viime vuoteen verrattuna heikompi.

Investoinnit (myynnit)

Investoinneista on toteutunut 8,4 % eli 1,1 miljoonaa euroa.

Sairaanhoitopiiri

Sairaanhoitopiiri julkaisee kuukausittain jäsenkuntalaskutuksen poikkeamat tasaerälaskutuksesta-kaavion. Helmikuun kaaviosta puuttuu ensihoidon toteumatiedot ja ne lisätään maaliskuun raportteihin.

Helmikuun kaavion mukaan sairaanhoitopiirin laskutus poikkeaa Raision osalta -11,1 %, Ruskon osalta poikkeama on 1,9 %. Luvut ovat liian positiivisia ensihoidon toteumatietojen puuttuessa, mutta alkuvuoden osalta on kuitenkin alitettu tasaerälaskutus. Muutaman kuukauden perusteella on vielä liian aikaista tehdä johtopäätöksiä koko vuoden osalta.

Ennuste

Kaupunki on kokonaisuutena tällä hetkellä talousarviossa, mutta tulee muistaa, että alkuperäinen talousarvio on laadittu -3,9 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Valtuusto on jo alkuvuoden osalta tehnyt talousarvioon muutoksia, joilla on vaikutusta käyttötalouden ja investointien kustannusten nousuun ja sitä kautta vaikutusta nettolainanoton kasvamiseen.

Tällä hetkellä tiedossa on, että kaupunki sai osinkotuottoja noin 0,2 miljoonaa euroa enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu.

Muutaman kuukauden perusteella on vielä liian aikaista tehdä koko vuotta koskien johtopäätöksiä.

Oheismateriaali	18	totve022018
	19	Verotulojen toteutuma 2018
	20	Kuntaviuhka_helmikuu
	21	Toimintakulut

Päätösehdotus Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedokseen.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

