

## § 151

**Talousarvion toteutuminen 31.3.2018**

Talousjohtaja Anna-Kristiina Järvi 2.5.2018:

Koko kaupunki

Laskennallinen toteuma maaliskuun lopussa on 25,0 %.

Kaupungin toimintatuotot ovat 8,8 miljoonaa euroa (vähennystä viime vuoteen 11,4 %) ja ovat talousarviosta 21,6 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet noin 1,1 miljoonaa euroa heikommin kuin viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna.

Toimintakulut ovat -40,0 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 3,9 %) ja ovat talousarviosta 24,3 %.

Toimintakate on -31,2 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 9,2 %), toteumaprosentti on 25,2 %. Toimintakate on 2,6 miljoonaa euroa huonompi kuin viime vuonna samaan ajankohtaan verrattuna.

Vuosikate on 2,4 miljoonaa euroa (viime vuonna 3,5 miljoonaa euroa) ja tilikauden tulos 0,7 miljoonaa euroa (viime vuonna 1,8 miljoonaa euroa). Yhteisöverotilitysten aikataulumuutos vaikuttaa alkuvuoden tulokseen positiivisesti ja näin ollen vääristää tulosta parempaan suuntaan.

Verotulojen toteutuminen 30.4.2018 ja ennuste

Kuntaliitto on päivittänyt huhtikuussa kuntien veroennustekehikkoa. Koko vuoden tilitysarvio viime vuoteen verrattuna on tällä hetkellä 1,9 %. Kunnallisverotilitykset kasvaisivat 1,8 %, yhteisöverojen kasvu 1,7 % ja kiinteistöverojen kasvu 3,2 %. Talousarviota laadittaessa vuodelle 2018 verotilitysten kasvuksi arvioitiin 0,4 %, joten arvio on parantunut koko maan osalta.

Kuntaliiton ennusteiden mukaan Raision kunnallisverotilitykset vuonna 2018 kasvaisivat 2,7 %, yhteisöverot vähenisivät 1,9 % ja kiinteistöverojen vähennys olisi 1,0 % viime vuoteen verrattuna.

Raision osalta 2,7 %:n kunnan tuloverojen kasvu tarkoittaisi 88,3 miljoonan euron verotilityksiä vuonna 2018. Talousarvion mukainen ennuste on 86,4 miljoonaa euroa, joten ylitys olisi kunnallisverojen osalta noin 1,8 miljoonaa euroa. Vuoden 2018 ennuste kunnallisverotilitysten osalta on noussut alkuvuodesta.

Yhteisöverojen toteuma huhtikuun lopussa on edellisvuotta 55,5 %: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 maksuaika-

taulumuutoksesta ja sen tähden, että viime vuonna tilityksiä paransi yli 200 miljoonan euron kertaerä. Raision yhteisöverojen ennakoitaan toteutuvan 5,8 miljoonan euron suuruisena. Talousarvion mukainen ennuste on 5,9 eli alitusta olisi noin 0,1 miljoonaa euroa.

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

Kuntaliiton huhtikuun verotuloennuste Raision osalta on kokonaisuutena 101,7 miljoonaa euroa ja talousarviossa on arvioitu verotuloennusteeksi 100,0 eli ennusteen mukaan talousarvion verotulotavoite ylitetään noin 1,7 miljoonaa euroa (kasvua 1,7 %).

#### Valtionosuudet

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

#### Konsernihallinto

Konsernihallinnon toimintatuotot ovat pienentyneet 23,2 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 16,1 %. 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 9,6 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 24,5 %.

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 4,9 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 21,5 %.

Toimintakulut ovat kasvaneet 4,7 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 24,1 %. Toimintakate on heikentynyt noin 1,4 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

#### Sivistyskeskus (sis.vapaa-aika)

Toimintatuotot ovat vähentyneet 20,3 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 26,1 % talousarviosta. Sivistyslautakunnan hankerahat ovat vähentyneet viime vuosien aikana, jotka vaikuttavat toimintatuottojen vähenemiseen.

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 4,1 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 24,5 % talousarviosta.

Vapaa-aikalautakunnan toimintakulut ovat vähentyneet 14,1 % ja ovat talousarviosta 23,1 %. Tuloja on kertynyt viime vuotta vähemmän noin 109 000 euroa ja ovat talousarviosta 22,7 %.

#### Tekninen keskus (sis. ympäristö)

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat vähentyneet 26,4 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 24,3 % talousarviosta. Toimintakulut ovat viime vuoden tasolla.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot ovat vähentyneet 21,3 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 22,3 % talousarviosta. Toimintatulot eivät ole kertyneet viime vuoden tahtiin, johtuen viime vuoden satunnaisista tuloista.

Toimintakulut ovat kasvaneet 6,6 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 25,3 % talousarviosta. Toimintakate on 0,7 miljoonaa euroa viime vuoteen verrattuna heikempi. Toimintakulujen osalta erityisesti lämmityskulut ovat kasvaneet arvioitua enemmän.

#### Investoinnit (myynnit)

Investoinneista on toteutunut 11,5 % eli 1,5 miljoonaa euroa.

#### Sairaanhoitopiiri

Sairaanhoitopiiri julkaisee kuukausittain jäsenkuntalaskutuksen poikkeamat tasaerälaskutuksesta-kaavion. Maaliskuun kaaviosta puuttuu edelleen ensihoidon toteutumätiedot ja ne lisätään seuraavan kuukauden raportteihin.

Maaliskuun kaavion mukaan sairaanhoitopiirin laskutus poikkeaa Raision osalta -6,3 %, Ruskon osalta poikkeama on 3,9 %. Luvut ovat liian positiivisia ensihoidon toteumatietojen puuttuessa, mutta alkuvuoden osalta tilanne on kuitenkin hyvä ja tasaerälaskutus on alitettu. Muutaman kuukauden perusteella on vielä liian aikaista tehdä johtopäätöksiä koko vuoden osalta.

#### Ennuste

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 noin 0,3 miljoonaa euroa.

Maaliskuun lopun tilanteen mukaan kaupungin nettokustannukset ylittävät 0,3 miljoonaa euroa talousarvion. Viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna nettokustannukset ylittyvät 2,6 miljoonaa euroa. Lautakuntien kustannuskehitys on ollut viime vuoteen verrattuna lähes 4,0 % ja tämän lisäksi toimintatuloja ei ole kertynyt viime vuoden tahtiin.

Huhtikuun ennusteen mukaan verotulot ylittävät talousarvion 1,7 miljoonalla eurolla. Tämän lisäksi kaupunki on saanut osinkotuottoja noin 0,2 miljoonaa euroa enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu.

Talousarviossa ei ole huomioitu toukokuussa tulevia henkilöstön palkankorotuksia, jonka vaikutukset tulevat nostamaan kaupungin henkilöstökustannuksia. Kesäkuussa maksetaan keskitetysti lomarahat, joiden vaikutus tulee näkyviin toteutuneissa henkilöstökustannuksissa vasta kesäkuussa.

Tämän hetkisten tietojen perusteella ja edellä mainitut seikat huomioiden kaupungin talous tulee päätymään alijäämäiseksi.

#### Henkilöstö

Talousarvion, henkilöstömäärän ja henkilötyövuosien toteutumisesta laaditaan raportit lautakunnittain maaliskuun lopun, kesäkuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta. Raportit tuodaan valtuuston tietoon.

Liitteenä ovat henkilöstön lukumäärä konsernihallinnon ja lautakuntien osalta 31.3.2018. Henkilötyövuosien raportoiminen vuoden aikana ei ole mahdollista nykyisellä palkkajärjestelmällä.

Liitteenä ovat koko kaupungin tuloslaskelma keskuksittain maaliskuun lopussa ja henkilöstön lukumäärät 31.3.2018.

|                 |   |                                |
|-----------------|---|--------------------------------|
| Oheismateriaali | 2 | Talousarvion toteuma maaliskuu |
|                 | 3 | henkilöstö 31 3 2018           |
|                 | 4 | totve032018                    |

#### **Päätösehdotus**

Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus ehdottaa valtuustolle, että valtuusto päättää merkitä asian tiedokseen.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti.

#### **Päätös**

Esittelijä teki seuraavan lisäyksen päätösehdotuksen:

Kaupunginhallitus edellyttää, että lautakuntien ja keskusten tulee sopeuttaa loppuvuoden toimintaansa siten, että kulukehityksen kokonaisuus noudattaa talousarviota. Tämä ei koske mahdollisia käyttöomaisuusinvestointien muutoksia käyttötalouden puolelle, joihin tilintarkastaja on edellyttänyt tehtäväksi tarpeelliset muutokset.

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti lisäys mukaan lukien.

Tiedoksi

Lautakunnat  
Keskukset

