

Asianro 55/02.02.02/2018

## § 216

**Talousarvion toteutuminen 30.4.2018**

Talousjohtaja Anna-Kristiina Järvi 7.6.2018:

Liitteenä ovat koko kaupungin tuloslaskelma keskuksittain huhtikuun lopussa, verotulojen toteuma toukokuun lopussa sekä erikoissairaanhoidon jäsenkuntalaskutuksen poikkeamat – kaavio huhtikuun lopussa.

Koko kaupunki

Laskennallinen toteuma huhtikuun lopussa on 33,33 %.

Kaupungin toimintatuotot ovat 12,2 miljoonaa euroa (vähennystä viime vuoteen 5,1 %) ja ovat talousarviosta 29,9 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet noin 0,7 miljoonaa euroa heikommin kuin viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna.

Toimintakulut ovat -53,6 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 2,8 %) ja ovat talousarviosta 32,5 %. Toimintakulut ovat toteutuneet 1,5 miljoonaa euroa suurempina kuin viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna.

Toimintakate on -41,4 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 5,4 %), toteuma-prosentti on 33,4 %. Toimintakate on 2,1 miljoonaa euroa huonompi kuin viime vuonna samaan ajankohtaan verrattuna.

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

Verotulojen toteutuminen 31.5.2018 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 toukokuun lopussa on edellisvuotta 15,2 %:a pienempi. Yhteisöverojen tilitysten odotetaan jäävän viime vuotta alhaisemmaksi johtuen siitä, että viime vuonna tilityksiä paransi yli 200 miljoonan euron kertaerä. Raision yhteisöverojen ennakoidaan 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. Kiinteistöverotuottojen 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 kasvaneet 1,5 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 28,1 %. Maanmyyntituottoja on kertynyt 0,5 miljoonaa euroa. Tavoite koko vuodelle on 1,0 miljoonaa euroa.

Konsernihallinnon toimintakulut ovat vähentyneet 13,4 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 31,3 %.

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 2,5 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 29,6 %.

Toimintakulut ovat kasvaneet 3,7 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 32,6 %. Toimintakate on heikentynyt noin 1,4 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

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

Toimintatuotot ovat vähentyneet 5,4 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 37,5 % talousarviosta. Sivistyslautakunnan hankerahat ovat vähentyneet viime vuosien aikana, jotka vaikuttavat toimintatuottojen vähenemiseen.

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 4,3 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 32,8 % talousarviosta.

Vapaa-aikalautakunnan toimintakulut ovat vähentyneet 9,6 % ja ovat talousarviosta 31,1 %. Tuloja on kertynyt viime vuotta noin 227 000 euroa vähemmän ja ovat talousarviosta 28,7 %. Näyttää todennäköiseltä, että vapaa-aikalautakunta ei pääse talousarvioon tulojen osalta. Pääsymaksutuotot eivät ole kertyneet odotetun mukaisesti.

Aamu- ja iltapäivätoiminta siirtyi vapaa-aikalautakunnan talousarviosta sivistyslautakunnan talousarvioon, jonka nettovaikutus on noin 85 000 euroa. Tämä vaikuttaa edellisten vuoden vertailtavin lukuihin.

#### Tekninen keskus (sis. ympäristö)

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ja -kulut ovat lähes viime vuoden tasolla.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot ovat vähentyneet 10,4 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 27,5 % talousarviosta. Toimintatulot eivät ole kertyneet viime vuoden tahtiin, johtuen viime vuoden satunnaisista tuloista.

Toimintakulut ovat kasvaneet 3,8 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 32,6 % talousarviosta. Toimintakate on 0,5 miljoonaa euroa viime vuoteen verrattuna heikompi. Toimintakulujen osalta erityisesti lämmityskulut ovat kasvaneet arviointua enemmän.

#### Investoinnit (myynnit)

Investoinneista on toteutunut 14,7 % eli 1,9 miljoonaa euroa.

#### Sairaanhoitopiiri

Sairaanhoitopiiri julkaisee kuukausittain jäsenkuntalaskutuksen poikkeamat tasaerälaskutuksesta-kaavion. Huhtikuun kaaviosta puuttuu edelleen ensihoidon toteumatiedot ja ne lisätään seuraavan kuukauden raporteihin.

Huhtikuun kaavion mukaan sairaanhoitopiirin laskutus poikkeaa Raision osalta -4,6 %, Ruskon osalta poikkeama on 9,1 %. Luvut ovat liian positiivisia ensihoidon toteumatietojen puuttuessa, mutta alkuvuoden osalta tilanne on kuitenkin hyvä ja tasaerälaskutus on alitettu.

#### Ennuste

Alkuperäinen talousarvio on laadittu -3,9 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Valtuusto on alkuvuoden osalta tehnyt talousarvioon muutoksia, joilla on vaikutusta investointitason nousuun ja sitä kautta vaikutusta lainavaltuuden kasvamiseen noin 0,5 miljoonaa euroa.

Tämän lisäksi on esitetty talousarviomuutoksia, joilla on talousarvion tulokseen negatiivinen vaikutus noin 0,9 miljoonaa euroa ja lainavaltuuden kasvamiseen 0,36 miljoonaa euroa. Mahdollisten lisäysten jälkeen talousarvion alijäämä on noin 4,8 miljoonaa euroa ja lainavaltuudet noin 11,1 miljoonaa euroa.

Lautakuntien menot ovat talousarviossa, mutta tulot alittavat talousarvion, josta johtuen huhtikuun lopun tilanteen mukaan kaupungin nettokustannukset ylittävät 0,1 miljoonaa euroa talousarvion. Viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna nettokustannukset ylittyvät 2,1 miljoonaa euroa. Lautakuntien kustannuskehitys on ollut viime vuoteen verrattuna lähes 3 % ja toimintatuloja ei ole kertynyt viime vuoden tahtiin.

Viimeisimmän verotuloennusteen 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 (arvio noin 0,6 miljoonaa euroa), 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 selvästi alijäämäiseksi.

Oheismateriaali	21	totve042018
	22	Verotulojen toteutuma 2018
	23	Kuntaviuhka_huhtikuu

**Päätösehdotus** Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedokseen.

**Päätös**

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Sirpa Ek poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 20.25.

