

Asianro 55/02.02.02/2018

§ 290**Talousarvion toteutuminen kesäkuu 2018**

Talousjohtaja Anna-Kristiina Järvi 23.8.2018:

Koko kaupunki

Laskennallinen toteuma kesäkuun lopussa on 50,0 %.

Kaupungin toimintatuotot ovat 20,1 miljoonaa euroa (vähennystä viime vuoteen 3,3 %) ja ovat talousarviosta 49,4 %.

Toimintakulut ovat -83,5 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 3,5 %) ja ovat talousarviosta 50,3 %. Henkilöstökustannusten toteumaan vaikuttaa kertaeränä kesäkuussa maksettavat lomarahat.

Toimintakate on -63,4 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 5,8 %), toteuma-prosentti on 50,7 %.

Vuosikate on 3,3 miljoonaa euroa (viime vuonna 6,0 miljoonaa euroa) ja tilikauden tulos -0,1 miljoonaa euroa (viime vuonna 2,6 miljoonaa euroa). Tulos on viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna 2,6 miljoonaa euroa heikompi.

Verotulojen toteutuminen 31.8.2018 ja ennuste

Kuntaliitto on päivittänyt elokuussa kuntien veroennustekehikkoa. Ennusteen mukaan koko vuoden tilitysarvio viime vuoteen verrattuna on 0,3 %. Kunnallisverotilitykset vähenisivät -0,2 %, yhteisöverojen kasvu 2,7 % ja kiinteistöverojen kasvu 3,2 %. Talousarviota laadittaessa vuodelle 2018 verotilitysten kasvuksi arvioitiin 0,4 %, joten arvio on lähes talousarvion mukainen koko maan osalta.

Kuntaliiton ennusteiden mukaan Raision kunnallisverotilitykset vuonna 2018 kasvaisivat 0,5 %, yhteisöverot vähenisivät 1,7 % ja kiinteistöverojen vähennys olisi 1,0 % viime vuoteen verrattuna.

Raision osalta 0,5 %:n kunnan tuloverojen kasvu tarkoittaisi 86,4 miljoonan euron verotilityksiä vuonna 2018. Talousarvion mukainen ennuste on 86,4 miljoonaa euroa, joten toteuma olisi kunnallisverojen osalta talousarvion mukainen.

Yhteisöverojen toteuma elokuun lopussa on edellisvuotta 6,1 %: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 elokuun verotuloennuste Raision osalta on kokonaisuutena 99,8 miljoonaa euroa ja talousarviossa on arvioitu verotuloennusteeksi 100,0 eli elokuun ennusteen mukaan talousarvion verotulotavoite ollaan alittamassa 0,2 miljoonalla eurolla.

Kuntaliiton kuluvan vuoden kunnallisveron kertymäennuste laskee koko maassa merkittävästi verrattuna huhtikuun veroennusteeseen. Kunnallisveron tilityksen laskuun on vaikuttanut arvioitua suurempi veronpalautusten määrä, ennakoitua pienempi maksuunpantava kunnallisverojen määrä ja tästä johtuva kuntien jako-osuusoikaisu vuosille 2017 ja 2018.

Raision kaupungin verotulot ovat tämän hetkisen arvion mukaan toteutumassa lähes talousarvion mukaisesti huolimatta vähentyneistä kunnallisverokertymistä.

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 2,3 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 51,5 %. Maanmyyntituottoja on kertynyt 0,5 miljoonaa euroa. Tavoite koko vuodelle on 1,0 miljoonaa euroa.

Konsernihallinnon toimintakulut ovat vähentyneet 6,6 % (0,2 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja alittavat talousarvion.

Sosiaali- ja terveys

Sosiaali- ja terveyslautakunnan toimintatuotot ovat 12,5 miljoonaa euroa (vähennystä viime vuoteen verrattuna 0,2 miljoonaa euroa) ja ovat talousarviosta 45,3 %. Toimintatuottojen arvioidaan jäävän talousarviosta.

Toimintakulut ovat kasvaneet 3,7 % (1,8 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 50,3 %. Sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunnan alaisuudessa toimii Lape-hanke. Hankkeen kustannukset laskutetaan puolivuotta jälkikäteen. Hankkeen kustannukset selittävät osaltaan 0,5 miljoonaa euroa kustannusten noususta verrattuna viime vuoteen.

Sivistyskeskus (sis.vapaa-aika)

Toimintatuotot ovat vähentyneet 13,8 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 54,7 % talousarviosta. Sivistyslautakunnan hankerahat ovat vähentyneet viime vuosien aikana, jotka vaikuttavat toimintatuottojen vähenemiseen.

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 3,7 % (0,6 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja ovat 51,1 % talousarviosta.

Vapaa-aikalautakunnan toimintakulut ovat vähentyneet 5,5 % ja ovat talousarviosta 49,8 %. Tuloja on kertynyt viime vuotta noin 0,2 miljoonaa euroa vähemmän ja ovat talousarviosta 49,1 %. Ulpukan pääsymaksutulojen arvioitua pienemmästä kertymisestä johtuen toimintatulojen arvioidaan jäävän 0,2 miljoonaa euroa talousarviosta.

Iltapäivätoiminta siirtyi vapaa-aikalautakunnan talousarviosta sivistyslautakunnan talousarvioon vuoden 2017 syksyllä, kun toiminta siirtyi kaupungille. Muutoksella on vaikutuksia edellisten vuoden vertailtavin lukuihin lautakuntien välillä. Muutoksen nettovaikutus sivistyslautakunnan talousarvioon on noin 260 000 euroa verrattuna edelliseen vuoteen.

Tekninen keskus (sis. ympäristö)

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat kasvaneet 19,5 % eli lähes 0,1 miljoonaa euroa. Kulut ovat lähes viime vuoden tasolla ja lautakunta alittaa kesäkuun lopun tilanteen mukaan talousarvion.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot ovat vähentyneet 5,2 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 63,0 % talousarviosta. Toimintatulojen arvioidaan toteutuvan loppuvuonna talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut ovat kasvaneet 6,5 % (0,7 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja ovat 50,3 % talousarviosta. Toimintakuluissa suurimmat kustannuspaineet ovat aineissa ja tarvikkeissa, erityisesti elintarvike-, sähkö ja lämmityskustannuksissa.

Investoinnit (myynnit)

Investoinneista on toteutunut 26,8 % eli 3,3 miljoonaa euroa.

Sairaanhoitopiiri

Sairaanhoitopiiri julkaisee kuukausittain jäsenkuntalaskutuksen poikkeamat tasaerälaskutuksesta-kaavion. Heinäkuun kaavion mukaan sairaanhoitopiirin laskutus poikkeaa Raision osalta -6,0 %, Ruskon osalta poikkeama on 4,6 %. Tasaerälaskutus on alitettu ja tämän hetkisen tilanteen mukaan näyttää siltä, että talousarviossa pysytään.

Ennuste

Alkuperäinen talousarvio on laadittu -3,9 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Valtuusto on tehnyt alkuvuoden aikana talousarvioon muutoksia, joiden vaikutuksesta vuositulo on 4,9 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Lautakuntien käyttötalouden toteutuneet menot alittavat talousarvion heinäkuussa 1,0 miljoonalla eurolla.

Lautakuntien tulot alittavat talousarvion 1,3 miljoonalla eurolla, josta johtuen heinäkuun lopun tilanteen mukaan kaupungin nettokustannukset ovat 0,3 miljoonaa euroa yli talousarvion.

Viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna nettokustannukset ovat 3,4 miljoonaa euroa suuremmat.

Arvion mukaan rahoitustuotot- ja kustannukset toteutuvat talousarviota paremmin noin 0,3 miljoonaa euroa ja valtionosuudet noin 0,2 miljoonaa euroa.

Loppuvuoden osalta tekninen lautakunta arvioi, että toimintatuloissa pysytään talousarviossa, mutta kustannusten osalta talousarvion ylitystä tulisi 0,2 miljoonaa euroa.

Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta arvio tämän hetkisten tietojen perusteella on, että lautakunta kokonaisuutena pysyy talousarviossa.

Sivistyslautakunta arvioi pysyvän talousarviossa tulojen osalta, mutta menot ylittyisivät noin 0,3 miljoonaa euroa. Vapaa-aikalautakunnan tulot tulevat ennusteen mukaan jäämään noin 0,2 miljoonaa euroa talousarviosta, mutta menojen osalta pystytään talousarviossa.

Virka- ja työehtosopimuksen mukaiset korotukset 1.5.2018 alkaen nostavat henkilöstökuluja loppuvuonna. Tämän lisäksi tammikuussa 2019 maksuun tulevat kertaerä tulee kirjata vuoden 2018 tilinpäätökseen. Kertaerän vaikutus on Raision kaupungille noin 0,5 miljoonaa euroa.

Tämän hetkisten tietojen perusteella kaupunki kokonaisuutena pysyy muute-
tussa talousarviossa. Tämä kuitenkin edellyttää, ettei loppuvuoden aikana ilmene yllättäviä menolisäyksiä tai tulonmenetyksiä. Kilpailukyky sopimukseen liittyen lomarahojen kirjaamisen menettely kuluvalle vuodelle voi lisätä kustannuksia.

Henkilöstö

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

Liitteenä ovat koko kaupungin tuloslaskelma keskuksittain kesäkuun lopussa ja henkilöstön lukumäärät 30.6.2018.

Oheismateriaali	4	totve062018
	5	Henkilöstö 30 6 2018
	6	Lautakuntien käsittelyt_talousarvion toteutuminen 6 2018

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus ehdottaa valtuustolle, että valtuusto päättää merkitä asian tiedokseen.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

