

Asianro 55/02.02.02/2018

§ 331**Talousarvion toteutuminen elokuu 2018**

Talousjohtaja Anna-Kristiina Järvi 20.9.2018:

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

Koko kaupunki

Laskennallinen toteuma elokuun lopussa on 66,7 %.

Kaupungin toimintatuotot ovat 25,6 miljoonaa euroa (vähennystä viime vuoteen 0,6 %) ja ovat talousarviosta 62,8 %.

Toimintakulut ovat -109,1 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 3,0 %) ja ovat talousarviosta 65,8 %.

Toimintakate on -83,5 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 4,2 %), toteumaprosentti on 66,7 %.

Vuosikate on 4,8 miljoonaa euroa (viime vuonna 6,9 miljoonaa euroa) ja tilikauden tulos 0,4 miljoonaa euroa (viime vuonna 2,4 miljoonaa euroa). Tulos on viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna 2,0 miljoonaa euroa heikompi.

Verotulojen toteutuminen 31.8.2018 ja ennuste

Kuntaliitto on päivittänyt syyskuussa kuntien veroennustekehikkoa. Ennusteen mukaan koko vuoden tilitysarvio viime vuoteen verrattuna on 0,0 %. Kunnallisverotilitykset vähenisivät 0,1 %, yhteisöverojen vähennys 0,5 % ja kiinteistöverojen kasvu 2,3 %. 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 0,4 %, yhteisöverot vähenisivät 4,6 % ja kiinteistöverojen vähennys olisi 1,0 % viime vuoteen verrattuna.

Raision osalta 0,4 %:n kunnan tuloverojen kasvu tarkoittaisi 86,3 miljoonan euron verotilityksiä vuonna 2018. Talousarvion mukainen ennuste on 86,4 miljoonaa euroa, joten toteuma olisi kunnallisverojen osalta lähes 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 5,6 miljoonan euron suuruisena.

Talousarvion mukainen ennuste on 5,9 eli alitusta olisi noin 0,3 miljoonaa euroa.

Kiinteistöverot tilitetään kunnille pääosin syys- ja lokakuussa. Kiinteistöverotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti eli noin 7,6 miljoonaa euroa.

Kuntaliiton syyskuun verotuloennuste Raision osalta on kokonaisuutena 99,6 miljoonaa euroa ja talousarviossa on arvioitu verotuloennusteeksi 100,0 eli ennusteen mukaan talousarvion verotulotavoite ollaan alittamassa 0,4 miljoonalla eurolla.

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

Raision kaupungin verotulokertymät ovat tämän hetkisen arvion mukaan alittamassa talousarvion 0,4 miljoonalla eurolla. Verotulot toteutuisivat samansuuruisina kuin vuonna 2017.

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 viime vuoden tasolla ja ovat talousarviosta 61,6 %. Maanmyyntituottoja on kertynyt 0,6 miljoonaa euroa. Tavoite koko vuodelle on 1,0 miljoonaa euroa.

Konsernihallinnon toimintakulut ovat vähentyneet 5,3 % (0,2 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 64,4 %.

Sosiaali- ja terveys

Sosiaali- ja terveystalokunnan toimintatuotot ovat 16,7 miljoonaa euroa (vähennystä viime vuoteen 0,9 %) ja ovat talousarviosta 60,1 %. Toimintatuottojen arvioidaan jäävän talousarviosta.

Toimintakulut ovat kasvaneet 3,0 % (2,0 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 66,5 %. Sosiaali- ja terveystalokunnan alaisuudessa toimii Lape-hanke. Hankkeen kustannukset laskutetaan puolivuotta jälkikäteen. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat 1,0 miljoonaa euroa vuodessa, johon saadaan vastaava tulorahoitus.

Sivistyskeskus (sis.vapaa-aika)

Toimintatuotot ovat vähentyneet 4,0 % (0,1 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja ovat 68,7 % talousarviosta.

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 3,9 % (0,7 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja ovat 65,1 % talousarviosta.

Vapaa-aikalautakunnan toimintakulut ovat vähentyneet 6,3 % ja ovat talousarviosta 62,7 %. Tuloja on kertynyt viime vuotta noin 149 000 euroa vähemmän ja ovat talousarviosta 54,5 %. Ulpuksen 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 viime vuoteen.

Tekninen keskus (sis. ympäristö)

Ympäristölautakunnan toimintakulut ovat viime vuoden tasolla. Toimintatulot ovat kasvaneet noin 0,1 miljoonaa euroa viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 88,9 %. Toimintatulojen kasvu johtuu rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksujen kasvusta.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot ovat kasvaneet 3,2 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 72,3 % talousarviosta. Kasvua selittää yksittäinen 0,3 miljoonan euron maankäyttömaksu.

Toimintakulut ovat kasvaneet 5,6 % (0,8 miljoonaa euroa) viime vuoteen verrattuna ja ovat 64,5 % talousarviosta. Kustannuksista erityisesti palvelujen ostojen rakentamisen ja kunnossapidon kustannukset ovat kasvaneet.

Investoinnit (myynnit)

Investoinneista on toteutunut 44,0 % eli 5,4 miljoonaa euroa.

Sairaanhoitopiiri

Sairaanhoitopiiri julkaisee kuukausittain jäsenkuntalaskutuksen poikkeamat tasaerälaskutuksesta-kaavion. Elokuun kaavion mukaan sairaanhoitopiirin laskutus poikkeaa Raision osalta -5,2 %, Ruskon osalta poikkeama on 4,2 %. 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.

Elokuun tilanteen mukaan kaikki lautakunnat alittavat talousarvion kustannusten osalta. Lautakuntien käyttötalouden toteutuneet menot alittavat talousarvion elokuussa yhteensä 1,5 miljoonalla eurolla.

Lautakuntien tulot alittavat talousarvion 1,6 miljoonalla eurolla, josta johtuen elokuun lopun tilanteen mukaan kaupungin nettokustannukset ovat lähes talousarviossa.

Viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna nettokustannukset ovat 3,3 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 on mahdollista, että kaupunki kokonaisuutena pysyy muutetussa talousarviossa. Suurin epävarmuustekijä liittyy erikoissairaanhoidon loppuvuoden kustannuksiin.

Oheismateriaali	13	totve082018
	14	Verotulojen toteutuma 2018
	15	Kuntaviuhka_elokuu

Päätösehdotus Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedokseen.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

