

Asianro 62/02.02.02/2019

§ 203**Talousarvion toteutuminen huhtikuu 2019**

Talousasiantuntija Ari Mäkinen 29.5.2019:

Liitteenä ovat koko kaupungin tuloslaskelma keskuksittain huhtikuun lopussa ja verotulojen toteuma tammi-toukokuu.

Koko kaupunki

Laskennallinen talousarvion toteuma huhtikuun lopussa on 33,33 %.

Kaupungin toimintatuotot ovat 14,1 miljoonaa euroa (lisäystä viime vuoteen 15,2 %) ja ovat talousarviosta 35,7 % huhtikuussa.

Toimintakulut ovat -55,6 miljoonaa euroa (kasvua viime vuoteen 3,6 %) ja ovat talousarviosta 32,8 %.

Toimintakate on -41,5 miljoonaa euroa (heikennystä viime vuoteen 0,2%), toteumaprosentti on 32 %.

Vuosikate on 4,3 miljoonaa euroa (viime vuonna 0,3 miljoonaa heikompi) ja tilikauden ylijäämä 1,8 miljoonaa euroa (viime vuotta 0,1 miljoonaa parempi).

Vuosikatteessa ja ylijäämässä näkyy talousarviota suurempien osinkotuottojen vaikutus. Rahoitustuotoista on huhtikuun loppuun mennessä toteutunut 181,4 % talousarviosta.

Verotulojen toteutuminen 28.5.2019 ja ennuste

Raision vuoden 2019 talousarviossa verotulojen kasvuksi on arvioitu 4,3%

Kunnallisveron tilitysrytmi muuttuu tänä vuonna, kun siirrytään verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen (verotuksen joustava valmistuminen). Tämä tarkoittaa sitä, että jäännösverojen ja ennakonpalautusten vaikutukset tilityskertymiin ajoittuu ajanjaksolle elokuu-marraskuu. Suurimmalle osalle henkilöasiakkaista verotus päättyy jo kesäkuussa ja näin ollen ennakonpalautusten suurin maksuerä olisi jo elokuussa. Suurimmat jäännösverojen maksutukset näkyisivät siten elo- ja lokakuun tilitysten yhteydessä.

Kuntaliiton koko vuoden tilitysarvion kasvu viime vuoteen verrattuna on tällä hetkellä (päivitetty 17.4.2019) 5,1 %. Kunnallisverotilitykset kasvaisivat 5,1 %, yhteisöverojen kasvu 6,6 % ja kiinteistöverojen kasvu 4,2 %.

Raision toukokuun tilitys merkittävimmän verolajin eli kunnallisveron osalta oli 3,3 % vuoden takaista parempi. Kumulatiivisesti tammi-toukokuun tilitysten muutos on kuitenkin edelleen negatiivinen. Tammi-toukokuun tilityksissä on muutosta 2018 tammi-toukokuuhun verrattuna kunnallisverossa -0,6 % yhteisöverossa -1,4 % ja kiinteistöverossa 8,7 %.

Alkuvuoden tilitysten perusteella talousarvion mukainen verotulojen kokonaiskasvun saavuttaminen vaikuttaa haastavalta.

Valtionosuudet

Vuoden 2019 päätöksen mukaan valtionosuudet tulevat toteutumaan noin 27,3 miljoonan euron suuruisena eli 0,3 miljoonaa euroa suurempina kuin talousarviossa.

Konsernihallinto

Konsernihallinnon toimintatuotot ovat kasvaneet vuoteen 2018 verrattuna alkuvuonna 0,3 miljoonaa euroa (33,3%) ja ovat talousarviosta 36,4%.

Konsernihallinnon toimintakulut ovat kasvaneet 0,6 miljoonaa euroa 32,6% viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 36,4%.

Konsernihallinnon toimintatuloissa ja toimintakuluissa näkyy sähkökaupan vaikutus.

Sosiaali- ja terveys

Sosiaali- ja terveyslautakunnan toimintatuotot ovat kasvaneet 10,0 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 34,5 %.

Toimintakulut ovat kasvaneet 1,2 % viime vuoteen verrattuna ja ovat talousarviosta 32,8 %.

Sekä tuotot että kulut ovat normaalilla talousarvion mukaisella toteumauralla.

Sairaanhoidopiiriin käyttö ja siitä seuraava laskutus ovat merkittävin sosiaali- ja terveyslautakunnan talousarvion toteumaan tänä vuonna vaikuttava erä.

Sivistyskeskus (sis.vapaa-aika)

Toimintatuotot ovat kasvaneet edelliseen vuoteen nähden 55,3 % (0,4 miljoonaa euroa).

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 4,5 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 32,1% talousarviosta.

Vapaa-aikalautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 10,3 % ja ovat talousarviosta 32,3%. Tuloja on kertynyt viime vuotta enemmän ja ovat talousarviosta 49,4 %. Tuloissa muutos edelliseen vuoteen nähden on 51,1 % (157.000 €).

Henkilöstökulujen kasvu molempien lautakuntien on noin 4 % vuoteen 2018 verrattuna, mutta on talousarvion mukaisella kasvu-uralla.

Tekninen keskus (sis. ympäristö)

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat laskeneet -30,1 % viimevuoteen verrattuna ja ovat 32,7 % talousarviosta. Vastaavasti ympäristölautakunnan toimintakulut ovat laskeneet 16,5 % ja ovat 25 % koko vuoden talousarviosta.

Kuntayhteistyö ympäristönsuojelussa päättyi vuoden 2018 lopussa. Muutos on otettu huomioon vuoden 2019 talousarviota laadittaessa. Ympäristönsuojelussa tapahtuneesta organisaatiomuutoksesta johtuen vuoden 2018 ja 2019 talousarvioiden kuukausitoteutumat eivät ympäristölautakunnan osalta ole täysin vertailukelpoisia keskenään.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot ovat kasvaneet 15,27 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 29,6 % talousarviosta.

Toimintakulut ovat kasvaneet 6,2 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 33,6% talousarviosta;

Molemmat lautakunnat ovat huhtikuun toteuman perusteella pysymässä talousarviossaan.

Investoinnit (myynnit)

Investoinneista on toteutunut 28,4 % eli 4,2 miljoonaa euroa.

Sairaanhoitopiiri

Raision osalta erikoissairaanhoidon käyttö tammi-huhtikuussa ylitti tasaerälaskutuksen 8,8 prosentilla. Kaikkien V-S sairaanhoitopiirin suurten jäsenkuntien käyttö vaikuttaisi olevan tasaerälaskutusta suurempaa (esim. Turku 4,9 %, Kaarina 6,1%, Salo 3,6%). Vielä on liian aikaista ennustaa koko vuoden käyttöä.

Oheismateriaali	16	totve042019
	17	Verotulojen toteutuma 052019

Päätösehdotus Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedokseen.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

