

Talouden ajankohtaiskatsaus

27.11.2019

Talousjohtaja Sanna Häkli

raisiO

Talouden toteuma 1-10/2019

TULOSLASKELMA 1000 €	TP2018	TA2019	Muutokset	TAM2019	LOKAKUU 2019	käyttö% vrt. LOKA2019	LOKAKUU 2018	MUUTOS 10/2019 vrt. 10/2018	muutos% ed. vuoteen
1 KONSERNIHALLINTO									
toimintatuotot	3 727	3 252	250	3 502	3 054	87,2	2 356	698	29,6
toimintakulut	-5 818	-6 456	68	-6 387	-5 541	86,7	-4 593	948	20,6
toimintakate	-2 091	-3 204	318	-2 885	-2 487	86,2	-2 237	-250	11,2
2 SOSIAALI- JA TERVEYSLTK									
toimintatuotot	28 568	26 148	-60	26 088	22 222	85,2	21 805	417	1,9
toimintakulut	-101 640	-100 825	159	-100 666	-83 906	83,4	-83 318	589	0,7
toimintakate	-73 072	-74 677	99	-74 578	-61 685	82,7	-61 513	-172	0,3
3 SIVISTYSLTK									
toimintatuotot	2 820	2 287	475	2 762	2 675	96,8	2 471	204	8,2
toimintakulut	-30 360	-31 714	-580	-32 294	-26 322	81,5	-24 928	1 394	5,6
toimintakate	-27 540	-29 427	-105	-29 532	-23 647	80,1	-22 457	-1 190	5,3
4 VAPAA-AIKALTK									
toimintatuotot	935	910	105	1 015	808	79,5	757	50	6,6
toimintakulut	-3 590	-3 599	-148	-3 747	-2 947	78,6	-2 882	64	2,2
toimintakate	-2 655	-2 689	-43	-2 731	-2 139	78,3	-2 125	-14	0,7
5 YMPÄRISTÖLTK									
toimintatuotot	929	688	0	688	786	114,3	863	-78	-9,0
toimintakulut	-1 145	-1 230	0	-1 230	-845	68,7	-977	-133	-13,6
toimintakate	-216	-543	0	-543	-59	11,0	-114	55	-48,0
6 TEKNINEN LTK									
toimintatuotot	5 784	5 490	314	5 804	5 209	89,8	4 878	331	6,8
toimintakulut	-23 722	-25 071	-343	-25 414	-19 867	78,2	-19 341	526	2,7
toimintakate	-17 938	-19 581	-29	-19 610	-14 657	74,7	-14 463	-195	1,3
KÄYTTÖTALOUS YHT.									
toimintatuotot	42 762	38 775	1 083	39 858	34 753	87,2	33 130	1 622	4,9
toimintakulut	-166 275	-168 895	-843	-169 738	-139 427	82,1	-136 038	3 388	2,5
toimintakate	-123 512	-130 120	240	-129 879	-104 674	80,6	-102 908	-1 766	1,7

• Kaupungin oma toiminta on toteutunut tammi-lokakuussa pääosin talousarvion mukaisena.

• Toimintakatteen muutos edelliseen vuoteen verrattuna on 1,7 %.

• Tammi-lokakuun nettokustannusten toteumaa selittää toimintatuottojen hyvä toteutuminen.

• Erikoissairaanhoidon käyttö ylitti tammi-lokakuussa tasaerälaskutuksen 5,4 prosentilla (n. -1,3 M€).

Laskennallinen toteuma 83,3 %

raisio

Verotulot 1-10/2019

TULOSLASKELMA 1000 €	TP2018	TA2019	Muutokset	TAM2019	LOKAKUU 2019	käyttö% vrt. LOKA2019	LOKAKUU 2018	MUUTOS 10/2019 vrt. 10/2018	muutos% ed. vuoteen
kunnallisvero	85 873	90 198	-548	89 650	72 746	81,1	79 132	-6 386	-8,1
kiinteistövero	7 693	7 630	0	7 630	7 523	98,6	7 390	132	1,8
yhteisövero	5 642	6 175	30	6 205	4 609	74,3	4 862	-253	-5,2
verotulot	99 208	104 002	-518	103 484	84 877	82,0	91 384	-6 507	-7,1

YHTEENSÄ, KUMULAT

kk	2018 kumulat.		2019 kumulat.		%:a ta:sta	+/-% ed.v:sta	kum.muutos%
tammi	8 617 124	8 617 124	8 754 161	8 754 161	8,46 %	1,6 %	1,6 %
helmi	10 181 022	18 798 146	9 977 746	18 731 907	18,10 %	-2,0 %	-0,4 %
maalis	8 029 424	26 827 570	7 807 218	26 539 125	25,65 %	-2,8 %	-1,1 %
huhti	8 558 984	35 386 554	8 241 948	34 781 073	33,61 %	-3,7 %	-1,7 %
touko	8 710 979	44 097 533	9 043 086	43 824 159	42,35 %	3,8 %	-0,6 %
kesä	7 853 988	51 951 521	7 710 894	51 535 054	49,80 %	-1,8 %	-0,8 %
heinä	9 167 046	61 118 567	8 281 910	59 816 963	57,80 %	-9,7 %	-2,1 %
elo	8 020 734	69 139 301	5 984 353	65 801 316	63,59 %	-25,4 %	-4,8 %
syys	11 241 970	80 381 271	8 149 383	73 950 699	71,46 %	-27,5 %	-8,0 %
loka	11 002 536	91 383 807	10 926 404	84 877 103	82,02 %	-0,7 %	-7,1 %
marras	7 586 964	98 970 771	7 732 952	92 610 055	89,49 %	1,9 %	-6,4 %
joulu	237 606	99 208 377			0,00 %	-100,0 %	-100,0 %

- Raisonin verotulot ovat toteutuneet selvästi alle budjetin ja viime vuoden.
- Koko vuoden kumulatiivinen verotilitys oli lokakuun lopussa n. -7,1 % vuoden takaista huonompi.
- Merkittävimmän verolajin eli kunnallisveron kk-tilitys oli lokakuussa -8,1 % viime vuotta huonompi.
- Kunnallisveron ennakonpidätysten kertymät *koko Suomessa* eivät ole kasvaneet odotetulla tavalla v. 2019.
- Syitä kertymävajeeseen ovat suhdannenäkymien heikentymisen vaikutukset, verotuksen järjestelmämuutokset, ennakonpidätysmenettelyn muutokset, tulorekisteriongelmien.
- Kertymävajeen arvioidaan korjaantuvan suurelta osin vasta joulukuussa tehtävissä ennakonpidätyksissä.
- Tilityksissä vaje korjaantuu pääosin vasta v.2020.

raisio

Valtionosuudet 1-10/2019

TULOSLASKELMA 1000 €	TP2018	TA2019	Muutokset	TAM2019	LOKAKUU 2019	käyttö% vrt. LOKA2019	LOKAKUU 2018	MUUTOS 10/2019 vrt. 10/2018	muutos% ed. vuoteen
VALTIONOSUUDET									
kunnan peruspalvelujen v.o.	29 668	29 742	0	29 742	24 850	83,6	24 724	126	0,5
verotuloihin perustuva v.o.	-234	-298	0	-298	-459	154,1	-195	-264	135,8
opetus- ja kulttuuritoimen muu	-2 338	-2 417	0	-2 417	-1 638	67,7	-2 014	377	-18,7
valtionosuudet	27 097	27 027	0	27 027	22 753	84,2	22 515	239	1,1

- Valtionosuudet ovat toteutuneet arvioitua paremmin.
- Budjettiriihessä 17.9.2019 tehtiin päätös kertaluonteisen valtionosuuskompensaation (237 M€) maksamisesta kunnille ennakkotiedoista poiketen jo vuonna 2019.
-> lisäystä valtionosuuksiin + 160 M€ 2018 -> 2019. (yhteensä 8 618 M€)
- Kuntaliiton 12.11.2019 julkaiseman valtionosuuksien tarkistetun laskelman mukainen Raision valtionosuuden määrä on 28,351 miljoonaa euroa. Se on 1,324 miljoonaa euroa vuoden 2019 alkuperäistä talousarviota suurempi.

Rahoitustuotot ja satunnaiset tuotot 1-10/2019

TULOSLASKELMA 1000 €	TP2018	TA2019	Muutokset	TAM2019	LOKAKUU 2019	käyttö% vrt. LOKA2019	LOKAKUU 2018	MUUTOS 10/2019 vrt. 10/2018	muutos% ed. vuoteen
RAH.TUOTOT JA -KULUT									
korkotuotot	648	628	0	628	333	53,0	448	-115	-25,7
muut rahoitustuotot	1 107	1 130	0	1 130	2 124	187,9	1 082	1 042	96,3
korkokulut	-590	-610	0	-610	-296	48,6	-389	92	-23,7
muut rahoituskulut	-12	0	0	0	-10		-11	1	-8,4
rahoitustuotot ja -kulut	1 153	1 148	0	1 148	2 150	187,3	1 131	1 020	90,2
Vuosikate	3 946	2 057	-278	1 780	5 107	287,0	12 121	-7 014	-57,9
sumu-poistot	-7 629	-7 358	0	-7 358	-6 246	84,9	-5 604	-642	11,5
satunnaiset tuotot	0	500	0	500	1 633	326,5	0	1 633	
TILIKAUDEN TULOS	-3 684	-4 800	-278	-5 078	493	-9,7	6 516	-6 023	-92,4
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 683	-4 800	-278	-5 078	493	-9,7	6 516	-6 023	-92,4

- Yli-/alijäämään positiivisesti vaikuttavat:
 - saadut osinkotuotot
 - myyntituotot työterveyshuollon myynnistä.

Ennuste 2019

1 000 €	TP2018	TAM2019	EN2019
Toimintatulot	42 762	39 858	39 858
Toimintamenot	-166 275	-169 738	-170 838
Henkilöstömenot	-69 162	-71 311	-71 311
Palvelujen ostot	-75 578	-76 030	-77 030
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 084	-10 153	-10 153
Avustukset	-6 941	-7 385	-7 385
Vuokrat	-4 064	-4 235	-4 235
Muut toimintamenot	-445	-623	-723
Toimintakate	-123 512	-129 879	-130 979
Verotulot	99 208	103 484	98 344
Valtionosuudet	27 097	27 027	28 351
Rahoitustulot ja -menot	1 153	1 148	2 148
Korkotulot	648	628	628
Muut rahoitustulot	1 107	1 130	2 130
Korkomenot	-590	-610	-610
Muut rahoitusmenot	-12	0	0
Vuosikate	3 946	1 780	-2 136
Poistot ja arvonalentumiset	-7 629	-7 358	-7 358
Satunnaiset erät	0	500	1 600
Tilikauden tulos	-3 684	-5 078	-7 894
Poistoeron lisäys(-), vähennys(+)	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 684	-5 078	-7 894
Kaupungin kertynyt ylijäämä	15 512	10 434	7 618
Konsernin kertynyt ylijäämä	16 871	11 793	8 977

- Vuoden 2019 tilikauden alijäämä tulee olemaan talousarviota heikompi.
 - Tähän vaikuttavat mm. seuraavat, vuoden 2019 alkuperäisestä talousarviosta poikkeavat erät:
 - verotulot n. **-5,140 M€**
 - shp:n tasaerälaskutuksen ylitys n. **-1,000 M€**
 - kaup.seudun joukkoliik.ltk TA-ylitys, Raision osuus **-0,100 M€**
 - valtionosuuden lisäys **+1,324 M€**
 - toteutuneet osinkotuotot n. **+1,000 M€**
 - satunnaiset tuotot tth-myyntistä > TA2019 n. **+1,100 M€**
- ENNUSTE 2019 Alijäämä** **-7,894 M€**
- Edellä mainitut erät tullaan käymään läpi/tarkentamaan ja esittämään tarkennetut erät valtuustolle käsiteltäväksi talousarvion 2019 muutoksena. (Huom! Ylläolevassa listassa on alustavat arviot, jotka tarkennetaan ja viedään kh:n käsiteltäväksi.)

Kiitos!

ra1s10