

Asianro 62/02.02.02/2019

§ 353

Talousarvion toteutuminen syyskuu 2019

Talousjohtaja Sanna Häkli 31.10.2019:

Liitteenä ovat kaupungin toteumavertailu keskuksittain syyskuun lopussa, verotulojen toteuma tammi-lokakuu, kuntaviuhka tammi-syyskuu, henkilöstön lukumäärä keskuksittain 30.9.2019 sekä htv-määrä palvelualueittain 30.9.2019.

Koko kaupunki

Laskennallinen talousarvion toteuma syyskuun lopussa on 75,0 %.

Koko kaupungin toimintatuotot olivat 31,4 miljoonaa euroa ja ne ylittivät sekä edellisvuoden (+6,3 %) että laskennallisen toteuman, toteumaprosentti oli 78,9 %. Toimintakulut olivat -125,9 miljoonaa euroa ollen 2,7 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2018 vastaavana ajankohtana (v. 2018 -123,1 M€). Toimintakulut olivat 74,1 % talousarviosta.

Koko kaupungin henkilöstökulut olivat syyskuussa -53,2 miljoonaa euroa, toteumaprosentin ollessa 74,6 %. Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 3,3 %. Henkilöstökulut on eritelty lautakunnittain liitteenä olevassa toteumavertailuraportissa.

Syyskuun lopussa koko kaupungin toimintakate oli -94,4 miljoonaa euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna muutos oli -0,9 miljoonaa euroa (v. 2018 -93,6 M€). Toimintakate oli syyskuun lopussa 72,7 % talousarviosta.

Vuosikate oli syyskuun lopussa 2,0 miljoonaa euroa ja tilikauden alijäämä -2,0 miljoonaa euroa. Viime vuonna vuosikate oli vastaavana ajankohtana 8,2 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 3,2 miljoonaa euroa.

Merkittävin syy alijäämään on verotulojen heikkeneminen. Verotulojen määrä syyskuun lopussa oli 74,0 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 71,5 %. Viime vuonna vastaavaan aikaan Raision verotulot olivat 80,4 miljoonaa euroa eli 6,4 miljoonaa euroa enemmän. Valtionosuudet olivat syyskuussa 20,5 miljoonaa euroa ollen lähellä talousarvion ja myös viime vuoden vastaavan ajankohdan tasoa.

Kaupungin tulosta parantavat alkuvuoden aikana saadut osinkotuotot ja satunnaiset tuotot. Rahoitustuotot ja -kulut olivat syyskuun lopussa 2,0 miljoonaa euroa ja satunnaiset tuotot 1,6 miljoonaa euroa.

Verotulojen toteutuminen 30.9.2019

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

Raision syyskuun verotilitykset olivat yhteensä 8,149 miljoonaa euroa, mikä on peräti 27,5 % vuoden 2018 syyskuun tilityksiä heikompi (9/2018 11,242 M€). Kunnallisveron tilitys oli syyskuussa 4,103 miljoonaa euroa ollen 42,7 % vähemmän kuin vuoden 2018 syyskuussa (9/2018 7,160 M€). Yhteisöveron tilitys oli syyskuussa 0,371 miljoonaa euroa (9/2019 0,431 M€), ja kiinteistöveron tilitys oli 3,676 miljoonaa euroa (9/2019 3,651 M€)

Tammi-syyskuun kumulatiivinen verotilitys oli kokonaisuudessaan 73,951 miljoonaa euroa, mikä oli -8,0 % vuoden 2018 vastaavaa ajankohtaa vähemmän. Kunnallisveron osalta tammi-syyskuun kumulatiivinen verotilitys oli 65,660 miljoonaa euroa, mikä oli -8,7 % edellisvuotta vähemmän (1-9/2018 71,945 M€). Yhteisöveron kumulatiivinen tilitys oli 4,284 miljoonaa euroa (1-9/2018 4,471 M€) ja kiinteistöveron kumulatiivinen tilitys oli 4,006 miljoonaa euroa (1-9/2018 3,965 M€).

Konsernihallinto

Konsernihallinnon lokakuun kumulatiiviset toimintatuotot olivat 2,8 miljoonaa euroa, ja ne kasvoivat viime vuoteen verrattuna 0,7 miljoonaa euroa (33,5 %) ollen 80,8 % talousarviosta.

Konsernihallinnon toimintakulut olivat -5,0 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat myös 0,7 miljoonaa euroa, 16,4 % viime vuoteen verrattuna, ja olivat talousarviosta 78,4 %.

Toimintakate oli -2,2 miljoonaa euroa, 75,4 % prosenttia talousarviosta.

Konsernihallinnon henkilöstökulut olivat syyskuussa -1,1 miljoonaa euroa, 68 % talousarviosta.

Sosiaali- ja terveystakeskus

Sosiaali- ja terveystakeskusten lautakunnan toimintatuotot olivat lokakuussa 19,7 miljoonaa euroa. Toimintatuotot kasvoivat 3,4 % viime vuoteen verrattuna ja olivat talousarviosta 75,6 %

Toimintakulut olivat -75,7 miljoonaa euroa. Kasvua viime vuoteen verrattuna oli 0,5 % ja olivat talousarviosta 75,2 %.

Toimintakate oli -56,0 miljoonaa euroa eli liki talousarvion mukainen toteuma-prosentin ollessa 75,1 %.

Henkilöstökulut olivat syyskuussa -24,1 miljoonaa euroa, 75,6 % talousarviosta.

Erikoissairaanhoidon käyttö tammi-syyskuussa ylitti tasaerälaskutuksen 4,4 prosentilla.

Sivistyskeskus (sis. vapaa-aika)

Toimintatuotot olivat syyskuussa 2,4 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat syyskuussa edelliseen vuoteen nähden 13,1 %. Toimintatuotot olivat 88,6 % talousarviosta. Sivistyslautakunnan toimintakulut olivat -23,7 miljoonaa euroa ja ne kasvoivat 5,7 % viime vuoteen verrattuna. Toimintakulut olivat 73,4 % talousarviosta. Toimintakate oli -21,3 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 72,0 %.

Henkilöstökulut olivat syyskuussa -18,9 miljoonaa euroa, 75,3 % talousarviosta.

Vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot olivat syyskuussa 0,7 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat viime vuodesta 7,6 % ja olivat talousarviosta 71,5 %. Toimintakulut olivat -2,6 miljoonaa euroa. Kasvua edellisestä vuodesta oli 4,6 %. Toimintakulut olivat 70,5 % talousarviosta. Toimintakate oli -1,9 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 70,1 %.

Vapaa-aikalautakunnan henkilöstökulut olivat -1,9 miljoonaa euroa, 71,9 % talousarviosta.

Tekninen keskus (sis. ympäristö)

Ympäristölautakunnan toimintatuotot olivat syyskuussa 0,7 miljoonaa euroa. Ne laskivat viime vuoteen verrattuna -11,6 %. Toimintatuotot olivat syyskuussa 99,2 % talousarviosta. Vastaavasti ympäristölautakunnan toimintakulut laskivat syyskuussa -11,5 % viime vuoteen verrattuna. Ne olivat -0,8 miljoonaa euroa, eli 61,9 % koko vuoden talousarviosta. Toimintakate oli -0,08 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 14,7 % talousarviosta.

Ympäristölautakunnan henkilöstökulut olivat -0,6 miljoonaa euroa, 67,3 % talousarviosta.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot olivat 5,0 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat syyskuussa 5,2 % viime vuoteen verrattuna ja olivat 86,6 % talousarviosta. Toimintakulut olivat syyskuussa -18,0 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat 1,9 % viime vuoteen verrattuna ja olivat 70,9 % talousarviosta. Toimintakate oli -13,0 miljoonaa euroa, 66,3 % talousarviosta.

Teknisen lautakunnan henkilöstökulut olivat -6,5 miljoonaa euroa, 71,7 % talousarviosta.

Investoinnit (myynnit)

Investointimenot olivat syyskuussa -8,8 miljoonaa euroa, 59,7 % talousarviosta. Investointituloja toteutui syyskuussa 3,0 miljoonaa euroa, 132,1 % talousarviosta.

Verotulojen toteutuminen 31.10.2019, valtionosuudet ja ennuste

Lokakuussa Raision verotilitykset olivat koko vuoden kk-tilityksiin verrattuna isommat, 10,926 miljoonaa euroa (-0,7 % vuoden 2018 tammi-lokakuuhun verrattuna). Tammi-lokakuun kumulatiiviset verotilitykset olivat 84,877 miljoo-

naa, mikä on 6,507 miljoonaa vuoden 2018 tammi-lokakuun tilityksiä vähemmän (-7,1 %). Kunnallisveron kumulatiiviset tilitykset olivat 72,746 miljoonaa euroa, mikä on -8,1 % vähemmän kuin tammi-lokakuussa 2018. Yhteisöveron kumulatiiviset tilitykset olivat 4,609 miljoonaa euroa (-5,2 % vuoden 2018 tammi-lokakuuta vähemmän), ja kiinteistöveron kumulatiiviset tilitykset olivat 7,523 miljoonaa euroa (+1,8 % vuoden 2018 tammi-lokakuuta enemmän).

Kuntaliiton lokakuun ennusteen mukaan koko maan vuoden verotilitysarvion kasvu on n. 2,1 %. Kunnallisveron kasvuksi on arvioitu 1,8 %, yhteisöverojen kasvuksi 2,9 % ja kiinteistöverojen kasvuksi 3,7 %. Raision kaupungin verotulojen muutos vuoteen 2018 verrattuna on Kuntaliiton ennusteen mukaan -0,9 %. Vuoden 2019 muutettuun talousarvioon (103,484 M€) verrattuna lokakuussa tehty koko vuoden veroennuste on 5,140 miljoonaa euroa alhaisempi, ollen 98,344 miljoonaa euroa.

Verohallinnon tekemien selvitysten mukaan verotulojen kertymävaje aiheutuu pääosin verokorttiuudistuksesta. Vajeesta noin 13 % arvioidaan selittyvän tulorekisteriongelmilla. Myös verotuksen joustava valmistuminen on alentanut tilityksiä.

Valtionosuuksien arvioidaan toteutuvan vuonna 2019 n. 1 miljoonaa euroa talousarviota suurempina. Budjettiriihessä 17.9.2019 tehtiin päätös kertaluonteisen 237 miljoonan euron maksamisesta kunnille ennakkotiedoista poiketen jo vuonna 2019. Tämä merkitsee lisäystä kuntien valtionosuuksiin +160 miljoonaa euroa vuodelta 2018 vuodelle 2019. Raision osalta vuodelle 2019 kohdistuu n. yhden miljoonan euron valtionosuuden lisäys. Kuntaliiton 23.9.2019 päivittämien valtionosuuslaskelmien mukaan Raision vuoden 2019 arvioitu valtionosuus on n. 28,351 miljoonaa euroa.

Kaupungin muutettu talousarvio on laadittu -5,078 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Koko kaupungin toimintakate on tammi-syyskuussa -94,4 miljoonaa euroa toimintakatteen ollessa 72,7 %. Nettokustannusten kasvu edelliseen vuoteen verrattuna on 0,9 %. Lautakunnittaisen tarkastelun perusteella on todennäköistä, että kaupungin tasolla ollaan pääsemässä talousarvion mukaiseen toimintakatteeseen.

Verotuloennusteen sen sijaan arvioidaan jäävän huomattavasti vuoden 2019 muutetun talousarvion verotuloista, jopa 5,1 miljoonaa euroa. Lisäksi, mikäli sairaanhoitopiirin tasaerälaskutus ylittyy myös loppuvuonna, se lisää kaupungin tilikauden alijäämää.

Alkuvuoden aikana saadut osinkotuotot sekä satunnaiset tuotot vaikuttavat tulokseen positiivisesti. Niistä huolimatta, kuitenkin, arvioidut verotulot ja sairaanhoitopiirin mahdollinen tasaerälaskutuksen ylitys huomioiden kaupungin alijäämän mahdollinen toteuma tulee olemaan muutettua talousarviota heikompi.

Kaupunginhallitus

04.11.2019

- 5 Verotulojen toteuma tammi-lokakuu
- 6 Kuntaviuhka tammi-syyskuu
- 7 Henkilöstö keskuksittain 30.9.2019
- 8 Htv palvelualueittain 30.9.2019

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus ehdottaa valtuustolle, että valtuusto päättää merkitä asian tiedokseen.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

