

§ 397

Talousarvion toteutuminen lokakuu 2019

Talousjohtaja Sanna Häkli:

Liitteenä ovat kaupungin toteumavertailu lautakunnittain lokakuun lopussa, verotulojen toteuma tammi-marraskuu ja kuntaviuhka tammi-lokakuu.

Koko kaupunki

Laskennallinen talousarvion toteuma lokakuun lopussa on 83,3 %.

Koko kaupungin toimintatuotot olivat 34,8 miljoonaa euroa ja ne ylittivät sekä edellisvuoden (+4,9 %) että laskennallisen toteuman, toteumaprosentti oli 87,2 %. Toimintakulut olivat -139,4 miljoonaa euroa ollen 3,4 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2018 vastaavana ajankohtana (v. 2018 -136,0 M€). Toimintakulut olivat 82,1 % talousarviosta.

Koko kaupungin henkilöstökulut olivat lokakuussa -58,7 miljoonaa euroa, toteumaprosentin ollessa 82,3 %. Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 3,2 %.

Erittely henkilöstökuluista lautakunnittain on mukana liitteenä olevassa toteumavertailuraportissa.

Lokakuun lopussa koko kaupungin toimintakate oli -104,7 miljoonaa euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna muutos oli -1,8 miljoonaa euroa (v. 2018 -102,9 M€). Toimintakate oli lokakuun lopussa 80,6 % talousarviosta.

Vuosikate oli lokakuun lopussa 5,1 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 0,5 miljoonaa euroa. Viime vuonna vuosikate oli vastaavana ajankohtana 12,1 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 6,5 miljoonaa euroa.

Alijäämään vaikuttaa olennaisesti verotulojen heikkeneminen. Verotulojen määrä lokakuun lopussa oli 84,9 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 82,0 %. Viime vuonna vastaavaan aikaan Raision verotulot olivat 91,4 miljoonaa euroa eli 6,5 miljoonaa euroa enemmän. Valtionosuudet olivat lokakuussa 22,8 miljoonaa euroa ollen yli talousarvion ja hieman enemmän kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana.

Kaupungin tulosta koko vuoden osalta parantavat alkuvuoden aikana saadut osinkotuotot ja satunnaiset tuotot. Rahoitustuotot ja -kulut olivat lokakuun lopussa 2,2 miljoonaa euroa ja satunnaiset tuotot 1,6 miljoonaa euroa.

Verotulojen toteutuminen 31.10.2019

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

Raision lokakuun verotilitykset olivat yhteensä 10,926 miljoonaa euroa. Kunnallisveron tilitys oli lokakuussa 7,086 miljoonaa euroa, yhteisöveron tilitys oli 0,324 miljoonaa euroa ja kiinteistöveron tilitys oli 3,517 miljoonaa euroa. Lokakuun verotilitykset yhteensä olivat -0,7 % pienemmät kuin edellisenä vuonna (10/2018 11,003 M€). Verrattuna kuluvan vuoden aiempiin kuukausiin tilitykset olivat kuitenkin korkeammat.

Kumulatiivinen verotilitys tammi-lokakuussa oli kokonaisuudessaan 84,877 miljoonaa euroa, mikä oli -7,1 % vuoden 2018 vastaavaa ajankohtaa vähemmän. Kunnallisveron osalta tammi-lokakuun kumulatiivinen verotilitys oli 72,746 miljoonaa euroa, mikä oli -8,1 % edellisvuotta vähemmän (1-10/2018 79,132 M€). Yhteisöveron kumulatiivinen tilitys oli 4,609 miljoonaa euroa (1-10/2018 4,862 M€) ja kiinteistöveron kumulatiivinen tilitys oli 7,523 miljoonaa euroa (1-10/2018 7,390 M€).

Konsernihallinto

Konsernihallinnon lokakuun kumulatiiviset toimintatuotot olivat 3,1 miljoonaa euroa, ja ne kasvoivat viime vuoteen verrattuna 0,7 miljoonaa euroa (29,6 %) ollen 87,2 % talousarviosta.

Konsernihallinnon toimintakulut olivat -5,5 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat 0,9 miljoonaa euroa, 20,6 % viime vuoteen verrattuna, ja olivat talousarviosta 86,7 %.

Toimintakate oli -2,5 miljoonaa euroa, 86,2 % prosenttia talousarviosta.

Konsernihallinnon henkilöstökulut olivat lokakuussa -1,2 miljoonaa euroa, 74,5 % talousarviosta.

Sosiaali- ja terveystieteiden keskus

Sosiaali- ja terveystieteiden keskuksen lautakunnan toimintatuotot olivat lokakuussa 22,2 miljoonaa euroa. Toimintatuotot kasvoivat 1,9 % viime vuoteen verrattuna ja olivat talousarviosta 85,2 %.

Toimintakulut olivat -83,9 miljoonaa euroa. Kasvua viime vuoteen verrattuna oli 0,7 % ja olivat talousarviosta 83,4 %.

Toimintakate oli -61,7 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 82,7 %.

Henkilöstökulut olivat lokakuussa -26,4 miljoonaa euroa, 83,0 % talousarviosta.

Erikoissairaanhoidon käyttö tammi-lokakuussa ylitti tasaerälaskutuksen 5,4 prosentilla.

Sivistyskeskus (sis. vapaa-aika)

Sivistyslautakunnan toimintatuotot olivat lokakuussa 2,7 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat lokakuussa edelliseen vuoteen nähden 8,2 %. Toimintatuotot olivat 96,8 % talousarviosta. Sivistyslautakunnan toimintakulut olivat -26,3 miljoonaa euroa ja ne kasvoivat 5,6 % viime vuoteen verrattuna. Toimintakulut olivat 81,5 % talousarviosta. Toimintakate oli -23,6 miljoonaa euroa toteumaprocentin ollessa 80,1 %.

Henkilöstökulut olivat lokakuussa -21,0 miljoonaa euroa, 83,7 % talousarviosta.

Vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot olivat lokakuussa 0,8 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat viime vuodesta 6,6 % ja olivat talousarviosta 79,5 %. Toimintakulut olivat -2,9 miljoonaa euroa. Kasvua edellisestä vuodesta oli 2,2 %. Toimintakulut olivat 78,6 % talousarviosta. Toimintakate oli -2,1 miljoonaa euroa toteumaprocentin ollessa 78,3 %.

Vapaa-aikalautakunnan henkilöstökulut olivat -2,1 miljoonaa euroa, 79,7 % talousarviosta.

Tekninen keskus (sis. ympäristö)

Ympäristölautakunnan toimintatuotot olivat lokakuussa 0,8 miljoonaa euroa. Ne laskivat viime vuoteen verrattuna -9,0 %. Toimintatuotot ylittivät lokakuussa koko vuoden talousarvion, ollen 114,3 % talousarviosta. Ympäristölautakunnan toimintakulut laskivat lokakuussa -13,6 % viime vuoteen verrattuna. Ne olivat -0,8 miljoonaa euroa, 68,7 % koko vuoden talousarviosta. Toimintakate oli -0,06 miljoonaa euroa toteumaprocentin ollessa 11,0 % talousarviosta.

Ympäristölautakunnan henkilöstökulut olivat -0,7 miljoonaa euroa, 74,7 % talousarviosta.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot olivat 5,2 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat lokakuussa 6,8 % viime vuoteen verrattuna ja olivat 89,8 % talousarviosta. Toimintakulut olivat lokakuussa -19,9 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat 2,7 % viime vuoteen verrattuna ja olivat 78,2 % talousarviosta. Toimintakate oli -14,7 miljoonaa euroa, 74,7 % talousarviosta.

Teknisen lautakunnan henkilöstökulut olivat -7,2 miljoonaa euroa, 79,2 % talousarviosta.

Investoinnit (myynnit)

Investointimenot olivat lokakuussa -9,8 miljoonaa euroa, 66,0 % talousarviosta. Investointituloja toteutui lokakuussa 3,0 miljoonaa euroa, 133,4 % talousarviosta.

Verotulojen toteutuminen 30.11.2019, valtionosuudet ja ennuste

Marraskuussa Raision verotilitykset ovat 7,733 miljoonaa euroa ylittäen vuoden 2018 marraskuun kk-tilityksen (+1,9 % vuoden 2018 marraskuuhun verrattuna). Tammi-marraskuun kumulatiiviset verotilitykset ovat 92,610 miljoonaa, mikä on 6,361 miljoonaa vuoden 2018 tammi-marraskuun tilityksiä vähemmän (-6,4 %). Kunnallisveron kumulatiiviset tilitykset ovat 79,903 miljoonaa euroa, mikä on -7,3 % vähemmän kuin tammi-marraskuussa 2018. Yhteisöveron kumulatiiviset tilitykset ovat 4,983 miljoonaa euroa (-3,5 % vuoden 2018 tammi-marraskuuta vähemmän), ja kiinteistöveron kumulatiiviset tilitykset ovat 7,724 miljoonaa euroa (+1,1 % vuoden 2018 tammi-marraskuuta enemmän).

Aiemmin raportoidun lailla, Kuntaliiton lokakuun ennusteen mukaan koko maan vuoden verotilitysarvion kasvu on noin 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. Vuoden 2018 koko vuoden verotulot olivat 99,208 miljoonaa euroa ja v. 2019 tammi-marraskuun verotulot ovat kumulatiivisesti -6,4 % alle vuoden 2018 toteuman. Näin ollen on todennäköistä, että koko vuoden 2019 verotulot jäävät alle vuoden 2018 toteuman ja noudattanevat Kuntaliiton ennustetta vuodelle 2019 (98,344 M€). Verotulojen osalta todettakoon, että vuonna 2019 koko vuoden verotulojen arvioimiseen liittyy tavallista enemmän epävarmuuksia.

Kuntaliiton 12.11.2019 julkaiseman valtionosuuksien tarkistetun laskelman mukainen Raision valtionosuuden määrä v. 2019 on 28,351 miljoonaa euroa. Se on 1,324 miljoonaa euroa vuoden 2019 alkuperäistä talousarviota suurempi. Osa tästä aiheutuu budjettiriihessä 17.9.2019 tehdyn päätöksen mukaisesta kertaluonteisesta erästä, joka on Raision osalta noin 1 miljoonaa euroa. Kokonaisuudessaan kyseinen kertaerä on kaikkien kuntien osalta n. 237 miljoonaa euroa.

Kaupungin alkuperäinen talousarvio on -4,800 miljoonaa euroa alijäämäinen. Muutettu talousarvio on -5,078 miljoonaa euroa alijäämäinen. Toimintakate-tarkastelussa kaupungin oma toiminta on lokakuun toteutuman mukaisella vauhdissa pääsemässä talousarvion mukaiseen toimintakatteeseen. Koko kaupungin toimintakate on tammi-lokakuussa -104,7 miljoonaa euroa, 80,6 % talousarviosta. Nettokustannusten kasvu edelliseen vuoteen verrattuna on 1,7 %; kumulatiiviset nettokustannukset vuoden 2018 lokakuussa olivat -102,9 miljoonaa euroa.

Koko kaupungin vuoden 2019 yli-/alijäämätarkastelussa on todennäköistä, että alijäämä tulee olemaan heikompi kuin muutettu talousarvio -5,078 miljoo-

Kaupunginhallitus

02.12.2019

naa euroa. Tähän vaikuttavat mm. seuraavat, vuoden 2019 alkuperäisestä talousarviosta poikkeavat erät:

- verotulot n. -5,140 M€
- valtionosuuden lisäys +1,324 M€
- osinkotuotot n. +1,0 M€
- satunnaiset tuotot työterveyshuollon myynnistä n. +1,1 M€
- maankäyttömaksut (Toimintatuotot, Teke) n. + 0,3 M€
- kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunnan talousarvion ylitys, Raision osuus (Toimintatuotot/toimintakulut, Teke) netto n. -0,1 M€

Koska tiedossa olevat tai todennäköisesti toteutuvat talousarvion valtuustoon nähden sitovien erien muutokset tulee käsitellä talousarvion muutoksena, edellä mainitut erät tullaan esittämään valtuustolle käsiteltäväksi talousarvion 2019 muutoksena erillisessä pykälässä.

Edelliset erät huomioiden ennuste vuoden 2019 alijäämästä on n. -6,5 M€ - -8,0 M€. Kaupungin tuloksen kokonaistarkastelun osalta tulee huomioida myös Sosiaali- ja terveyslautakunnan talousarviossa mukana oleva erikoissairaanhoidon hoito. Sairaanhoidopiirin tasaerälaskutuksen ylityksen v. 2019 arvioidaan olevan vaikutukseltaan noin -1 M€.

Oheismateriaali	10	Toteumavertailu 102019
	11	Verotulojen toteuma tammi-marraskuu
	12	Kuntaviuhka tammi-lokakuu

Päätösehdotus Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedoksi.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

