

Asianro 736/02.02.00/2018

§ 55

Ennakkotieto vuoden 2019 tuloksesta ja määrärahojen ylitysoikeuksien hakemisen konsernihallinnon vuoden 2019 talousarvioon sekä sosiaali- ja terveystalouden vuoden 2019 talousarvioon

Talousjohtaja Sanna Häkli 27.2.2020:

Vuoden 2019 tilinpäätöksen ennakkotietojen mukaan Raision kaupungin vuosi 2019 oli kaupungin omaa toimintaa tarkasteltaessa kohtuullinen, mutta taloudellisesti tulos päättyi vuoden 2018 tapaan alijäämäiseksi. Kaupungin tilikauden alijäämä vuonna 2019 oli n. -5,661 miljoonaa euroa, joka on kuitenkin muutettua talousarviota noin 0,5 miljoonaa euroa parempi.

Toimintatuotot toteutuivat koko kaupungin tasolla muutettua talousarviota paremmin (+2,6 M€), mutta hieman edellistä vuotta huonommin. Toimintatuotoista mm. vuokratuottojen osalta kehitys vuoteen 2018 verrattuna oli mairittavasti positiivinen.

Toimintakulut toteutuivat muutettua talousarviota n. 1,8 miljoonaa euroa heikompana. Vuoteen 2018 verrattuna toimintakulut kasvoivat n. 3,2 %. Raision toimintakulujen kasvu on valtakunnallisten ennakkotietojen valossa Suomen kuntien ja kuntayhtymien toimintakulujen kasvua (n. 3,9 %) maltillisempi.

Toimintatuottojen hyvän toteutuman johdosta toimintakate koko kaupungin osalta n. 0,8 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi. Raision vuoden 2019 toimintakate oli n. -129 miljoonaa euroa. Vuoteen 2018 verrattuna toimintakate heikkeni kuitenkin n. 5,6 miljoonaa euroa. Suurimmat toimintakulujen muutokset vuoteen 2018 verrattuna kohdistuivat henkilöstökuluihin (kasvua 3,0 %) sekä palvelujen ostoihin (kasvua 3,6%). Henkilöstökulut toteutuivat kuitenkin muutettua talousarviota paremmin, toteumaprosentin ollessa 99,6 %.

Erikoissairaanhoidon tasaerälaskutuksen poikkeama oli 4 % (n. 1 miljoona euroa).

Verotulojen tuottoarviot elivät miltei koko 2019 ajan ja verotulojen ennustaminen oli haastavaa. Verotulojen kasvua hidastivat verokorttiuudistuksen ja tulorekisterin käyttöönoton aiheuttama tilitysvaje. Raision kaupungin verotuloarviota muutettiin loppuvuodesta Kuntaliiton ennusteiden perusteella. Verotulot toteutuivat liki muutetun talousarvon mukaisesti. Vuonna 2019 verotuloja kertyi 99,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 verotulot olivat n. 0,1 miljoonaa euroa pienemmät vuoteen 2018 verrattuna.

Raision kaupungin valtionosuudet kasvoivat n. 1,4 miljoonaa euroa vuodesta 2018. Kuntien valtionosuuksiin tuli vuoden 2019 aikana useita muutoksia; mm. syksyllä 2019 budjettiriihen yhteydessä tehtiin kuntien taloustilannetta hieman helpottava päätös kertaluonteisen 237 miljoonan euron valtionosuuskompensaation maksamisesta jo vuonna 2019.

Kaupungin tilikauden alijäämä vuonna 2019 oli n. -5,661 miljoonaa euroa, eli n. 0,9 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota heikompi. Vuoden 2019 muutettu talousarvio oli n. -6,208 miljoonaa euroa, joten tilikauden alijäämä oli n. 0,5 miljoonaa euroa parempi kuin muutettu talousarvio. Yli-/alijäämään positiivisesti vaikuttivat saadut osinkotuotot sekä satunnaiset myyntivoitot. Tilinpäätöksessä 2018 kaupungin taseessa edellisten tilikausien ylijäämä oli n. 15,512 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 tilinpäätöksessä kaupungin kertynyt ylijäämä tulee olemaan n. 9,851 miljoonaa euroa.

Liitteenä on vuoden 2019 tuloksen ennakkotiedon lisäksi verotulojen toteuma tammi-joulukuu 2019, kuntaviuhka tammi-joulukuu 2019 ja toteumavertailu 112019.

Talousarvion sitovuus ja ylitysoikeudet:

Talousarvion sitovuus määräytyy lautakunnittain siten, että sitovia lukuja ovat lautakunnan ulkoiset kokonaistulot, kokonaismenot ja netto. Lautakunta voi suorittaa muutoksia palveluiden välillä. Tili- ja vastuuvapauden edellyttämä sitovuus muodostuu toimintakatteesta (nettobudjetti). Merkittävimmät sitovuustason ylitykset olivat konsernihallinnossa ja sosiaali- ja terveystalouden lautakunnassa:

Konsernihallinto				
Ulkoiset				
	TAM2019	Toteutuma 2019	Ylitys	
Toimintatuotot	3 501 903	3 923 328	421 425	112,0 %
Toimintakulut	-6 387 364	-6 916 330	-528 966	108,3 %
Toimintakate	-2 885 461	-2 993 002	-107 541	103,7 %

Konsernihallinnon ylitykset aiheutuvat pääosin sähkökaupan ja työterveys- huollossa tapahtuneiden muutosten vaikutuksesta (toiminnan siirtyminen kaupungilta ulkoiselle toimijalle).

Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta				
Ulkoiset				
	TAM2019	Toteutuma 2019	Ylitys	
Toimintatuotot	26 053 139	27 506 673	1 453 534	105,6 %
Toimintakulut	-100 597 464	-103 194 380	-2 596 916	102,6 %
Toimintakate	-74 544 325	-75 687 707	-1 143 382	101,5 %

Sosiaali- ja terveystalouden lautakunnan ylitykset selittää pääosin erikoissairaanhoito.

Liitteessä ”Ennakkotieto vuoden 2019 tuloksesta” esitetään konsernihallinnon ja sosiaali- ja terveystalouden lautakunnan ulkoiset erät kokonaisuutena, ulkoiset ja sisäiset erät kokonaisuutena ja myös konsernihallinnon kokonaisuudet ilman sähkökauppaa ja työterveyshuoltoa.

Kaupunginhallitus

02.03.2020

- Oheismateriaali
- 1 Ennakkotieto vuoden 2019 tuloksesta
 - 2 Verotulojen toteuma tammi-joulukuu 2019
 - 3 Kuntaviuhka tammi-joulukuu 2019
 - 4 Toteumavertailu 112019

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus päättää

- 1) merkitä ennakkotiedon vuoden 2019 tuloksesta tiedokseen ja
- 2) ehdottaa valtuustolle, että valtuusto päättää myöntää konsernihallinnon vuoden 2019 talousarvion määrärahoihin ja sosiaali- ja terveystalouden lautakunnan vuoden 2019 talousarvion määrärahoihin ylitysoikeudet liitteessä "Ennakkotieto vuoden 2019 tuloksesta" sivuilla 4-5 esitetyn mukaisesti.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

Armi Peltonen, Konsernihallinto
Sami Koskikallio, Sosiaali- ja terveyskeskuksen hallintopalvelut

