

Kaupunginhallitus  
Yhteistyöryhmä

§ 200  
§ 17

21.08.2019  
23.09.2019

## Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.6.2019 ja ennuste 2019

KHALL § 200

Esityslistan oheismateriaalina löytyvät tiedot talousarvion ensimmäisen vuosipuoliskon toteutumisesta 2019. Laskennallinen tasainen kertymä on 50,0 %. Henkilöstökulujen osalta, kun lomakorvaukset huomioidaan, laskennallinen toteuma-aste on 54,2 %. Merkittäviä toiminnallisia muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna ei ole tehty.

### Käyttötalous

Käyttötalouden toimintatuotot ovat 5,5 milj. euroa. Talousarvioon verrattuna toteuma on alakanttiin. Ulkoiset toimintatuotot ovat 2,9 milj. eurollaan 75t.euroa viime vuoden vastaavaa aikaa pienemmät. Eniten ovat viime vuoteen verrattuna pudonneet muut tuotot ja siellä pysyvien vastaavien myyntivoitot (-218 €) ja muiden rakennusten vuokrat (139t€), kun Turun aikuiskoulutuskeskuksen vuokrasopimus AKK:n tiloissa päättyi 2018 loppuun.

Ulkoiset toimintakulut ovat kesäkuun lopussa lähes 33,1 milj. euroa, mikä on 7,2 % (2,2 milj.€) viime vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Ulkoisten toimintakulujen toteuma-aste talousarviosta on 52,3 %, joka on 1,0 %-yksikköä yli painotetun tasaisen kertymän. Henkilöstökulut ovat 10,8 milj. euroa, joka on 224t€ (+2,1 %) viime vuotta enemmän ja talousarvion mukainen. Asiakaspalvelujen ostot ovat 14,4 milj. euroa, jossa muutos edelliseen vuoteen on +9,6 % (= lähes 1,3 milj.€), joka kertyy käytännössä kokonaisuudessaan sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusten kasvusta. Muiden palvelujen ostojen kasvua selittää mm. sisäisten veloitusten/ kohdennusten kasvu (+161t€) ja talvikunnossapidon menojen kasvu (+106t€). Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoja on kasvattanut erityisesti lämmityksen kulut (+56t€). Avustukset ovat lähes 1,8 milj. euroa, se on 353t€ enemmän kuin vuotta aiemmin. Kasvu kertyy varhaiskasvatuksen palvelusetelimennoista, jotka ovat 451t€ viime vuoden vastaavaa aikaa suuremmat. Muut ulkoiset toimintamenot ovat viime vuoden tasolla, kasvu tulee kiinteistöpalveluiden sisäisistä veloituksista ja vuokrista.

### Verot ja valtionosuudet

Kuntien kunnallisverotilitykset kesäkuun jälkeen ovat sekä valtakunnallisesti että Paimiossa -0,9 % viime vuoteen verrattuna. Kokonaisuudessaan verotilitykset ovat yhteensä 22,3 milj. euroa, joka 172t.€ (-0,8 %) vähemmän kuin viime vuoden vastaavana aikana.

Tulorekisteri-ilmoittamisten tekniset ongelmat jatkuvat edelleen ja kertymävaje kasvaa. Tammi-heinäkuun kunnallisverotilitykset olivat valtakunnallisesti ja Paimiossa -2,2 % viime vuoteen verrattuna. Kuntaliitto laski vuoden 2019 tilitysarvioita 400milj. eurolla, koska kesä-heinäkuun tilitysten kehitys ei anna osviittaa siihen, että kertymävaje saataisiin loppuvuoden aikana kurottua umpeen. Oletuksena on, ettei uutta vajetta enää synny ja tilitykset tulevat kunnille 2020. Vaikeus Paimion vuoden 2019 tilityksiin on noin 550t euroa. Kaikesta huolimatta kunnallisverotilitysten arvioidaan kasvavan vuoden 2019 aikana 6,6 %. Merkittävin selitys on jäännösverojen maksun aikaistumisesta johtuva kertaluonteinen lisäys vuoden 2019 lopulla.

Valtionosuustilitykset ovat 6,9 milj. euroa. Se on 210t€ (+3,1 %) viime vuotta enemmän, mutta hieman talousarviossa arvioitua vähemmän. Tilitykset ovat ministeriöiden päätösten mukaiset. Mahdolliset tarkistukset valtionosuuksiin tehdään vuoden lopulla.

### **Vuosikate**

Kesäkuun vuosikate on -562 000 euroa. Se on lähes 2,3 milj. euroa viime vuoden vastaavaa aikaa heikompi. Tilanteen heikentyminen selittyy kokonaan menojen kasvulla, koska tulopuoli (verot, valtionosuudet ja toimintatuotot) ovat pysyneet viime vuoden tasolla.

### **Investoinnit**

Investointimenot ovat kesäkuun lopussa lähes 4,8 milj. euroa ja -tulot 152t. euroa, nettoinvestoinnit reilut 4,6 milj. euroa. Alkuvuoden investointimenot kertyvät pääosin Vistan Yhteiskoulun peruskorjauksesta (2,1 milj.€) ja Tapiolan päiväkodin laajennuksesta, ml. piha-alueet (1,4 milj.€).

### **Lainamäärä ja kassavarat**

Lainamäärä kesäkuun lopussa oli 56,1 milj. euroa, kun viime vuoden lopussa lainaa oli 50,7 milj. euroa. Koska vuosikate on negatiivinen, kaikki investoinnit on jouduttu rahoittamaan lainarahalla. Kaupungin kassavarat olivat kesäkuun lopussa 2,4 milj. euroa, kun ne vuoden 2018 lopussa olivat 2,8 milj. euroa.

### **Ennuste**

Kuuden kuukauden toteuman perusteella laaditussa ennusteessa vuoden 2019 vuosikate jää 300t€ negatiiviseksi ja alijäämää kertyy lähes 2,0 milj. euroa. Ennusteessa toimintatuotot ja -kulut on arvioitu toteuman perusteella, verotulojen arviossa on käytetty Kuntaliiton elokuussa julkaisemaa arvioita. Kertaluonteisina erinä on huomioitu Mäntykankareen Vesi Oy:n siirtyminen Paimion Vesihuolto Oy:lle ja

siitä kertyvät osakkeiden myyntivoitto (527t€) sekä vuosikymmenen kesken ollut asfalttikartellikorvausten tuloutus (350t€).

Valmistelija/  
lisätietoja antaa

hallintojohtaja Jaana Hölsö, p. 02 474 5210

Päätösehdotus:

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion puolen vuoden toteutumisen ja vuoden 2019 ennusteen tiedoksi.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Kaupunginhallitus ohjeisti kaupunginjohtajaa aloittamaan henkilöstö- ja palvelurakennetta koskevan selvityksen laatimisen.

YTRYHMA § 17

23.9.2019

Esittely:

Yhteistyöryhmän kokouksessa esitellään kaupungin talousarvion puolen vuoden toteutuma ja sekä ennuste vuoden 2019 talousarvion toteutumaksi.

Valmistelija:  
Lisätietoja antaa:

hallintojohtaja Jaana Hölsö, p. 024745210

Päätösehdotus:

Henkilöstöpäällikön ehdotus:

Yhteistyöryhmä merkitsee asian tiedokseen.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.