

Talousarvion 2018 tammi - lokakuun tulosenuste

256/02.02.00/2018

Kaupunginhallitus 26.11.2018 § 393

Kaupunginkamreeri Juha Heinonen:

Raportointikäytännön mukaan kaupunginhallitukselle tulee tuottaa tammi - lokakuun ja tammi - joulukuun aineiston pohjalta tulosenuste 2018.

Tammi - lokakuun 2018 tulosenuste oheistetaan.

LIITE B1, KH 26.11.2018

Tulosennusteen laadinnan tausta-aineistoa ovat

- kirjanpidon tammi - lokakuun toteutumaraportit
- tammi - elokuun eli kahdeksan kuukauden toiminta- ja talousraportti
- tammi - lokakuun toteutuneet verotilitykset
- kaupungin verotuloennuste 9.11.2018
- toimialojen omat toteutumisennusteet
- sairaanhoitopiirin tammi - marraskuun raportti, muista kuntayhtymistä ei ole käytettävissä arvioita, ei myöskään TSV:sta tai TSP:sta
- pientalotonttien luovutuksien bruttoarvo on 13.11.2018 noin 923 000 euroa. Lisäksi on tehty kaksi yritystonttikauppaa, joiden bruttoarvo on noin 385 000 euroa. Omaisuuden luovutustulon arvioidaan nousevan talousarvion 1,1 miljoonaan euroon.

Verotuloennustetta on alennettu aiemmista. Perusteena koko maan veroennuste 5.11.2018, kaupungin oma ennuste ja niissä tapahtuneet muutokset.

Keskeiset muutokset kahdeksan kuukauden raporttiin (8 kk suluissa):

- toimintakate on -95,5 milj. eur (-95,7 milj. eur)
- verotuloennuste on 89,6 milj. eur (91,1 milj. eur)
- vuosikate +10,1 milj. eur (+11,5 milj. eur)
- tilikauden tulos on 2,4 milj. eur (3,7 milj. eur)
- tilikauden ylijäämä on 2,7 milj. eur (4,1 milj. eur)
- bruttoinvestoinnit ovat 12,1 milj. eur (13,0 milj. eur)
- antolainauksen lisäys 0,15 milj. eur (0,85 milj. eur)
- lainamäärä 23,2 milj. eur (23,4 milj. eur).

Henkilöstömenoennuste on sama kuin kahdeksan kuukauden raportissa. Toimialojen yhteenlaskettu henkilöstömenoennuste on noin 283 000 euroa suurempi, mutta niissä ei pystytä kaikkia muutoksia ottamaan huomioon. Ennusteet vaihtelevat toimialoittain. Koko kaupungin tasolla avoin asia on, kuinka suuri ns. tuloksellisuuspalkkion (tammikuussa 2019 maksettava kertaerä) kirjaamisen vaikutus vuoteen 2018 on - arviossa on käytetty työlukena 350 000 euroa.

Toimialoittaisia havaintoja:

- Hallintopalvelujen toteutumisennuste on parempi kuin 8 kk ennuste.
- Sosiaali- ja terveystieteiden palvelujen ennuste on heikentynyt nettona noin 150 000 euroa.
- Sivistyspalvelujen ennuste on heikentynyt noin 100 000 euroa. Merkittävin kasvu on henkilöstömenoissa ja merkittävin menovähennys varhaiskasvatuksen tukimenoissa.
- Teknisten palvelujen (pl. taseyksiköt) ennuste on parantunut nettona noin 300 000 euroa ja muutosten nettovaikutus on muuttunut toimialan omassa ennusteessa plus-merkkiseksi. Merkittävä tulolisäys kohdistuu rakennusvalvonnan tuottoihin.
- Tilalaitoksen ennuste on 300 000 euroa huonompi kuin 8 kk ennuste (sähkö ja lämmitys -100 000; ulkoiset vuokramenot -100 000; myyntitappio -100 000).

Investointeihin on myönnetty lisämäärärahoja noin 2 miljoonan edestä ja niiden odotetaan toteutuvan. Kirjaston peruskorjaus on siirtynyt, mutta se näkyy rahoituslaskelman antolainauksen vähentymisenä, koska sen rahoitus perustuu yhtiölle annettavaan lainaan.

VS. KAUPUNGINJOHTAJA:

Kaupunginhallitus merkitsee tulosennusteen tiedoksi.

KOKOUSKÄSITTELY:

Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Henry Palomäki oli läsnä kokouksessa tämän asian käsittelyn ajan.

KAUPUNGINHALLITUS:

Vs. kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.