

**Talousarvio 2019,
toiminnan raportointi
Tammi-huhtikuu**



TULOSLASKELMA, kaikki yhteensä

Tulosenn 2019 4 kk raportti

Laati JH 20.5.2019

	TP17	TP18	TA19	TA19 4kk	
TOIMINTATUOTOT	44 309 786	44 538 685	43 351 886	43 575 586	223 700
Myyntituotot	18 325 951	18 769 627	18 448 000	18 453 000	5 000
Maksutuotot	6 705 180	6 764 011	6 899 950	7 013 650	113 700
Tuet ja avustukset	1 032 612	1 031 264	817 000	942 000	125 000
Muut tuotot	18 246 042	17 973 784	17 186 936	17 166 936	-20 000
VALM. OMAAN KÄYTTÖÖN	244 532	239 097	245 260	560 260	315 000
TOIMINTAKULUT	133 656 587	138 797 977	142 294 797	143 629 797	1 335 000
Henkilöstökulut	50 727 609	52 396 001	54 081 093	54 686 093	605 000
Palvelujen ostot	57 192 895	59 168 059	61 224 120	61 954 120	730 000
Aineet, tarvikkeet	9 550 192	9 942 178	9 866 720	9 866 720	0
Avustukset	4 628 100	4 848 354	4 703 616	4 703 616	0
Muut kulut	11 557 790	12 443 384	12 419 248	12 419 248	0
TOIMINTAKATE	-89 102 268	-94 020 194	-98 697 651	-99 493 951	-796 300
VEROTULOT	86 305 395	89 563 544	93 828 000	93 000 000	-828 000
VALTIONOSUUEDET	16 027 616	14 305 697	14 215 000	14 581 968	366 968
KÄYTTÖKATE	13 230 742	9 849 047	9 345 349	8 088 017	-1 257 332
RAHOITUSERÄT					
Korkotuotot	780 796	754 022	679 100	679 100	0
Muut rahoitustuotot	1 293 260	1 613 990	1 450 000	2 047 522	597 522
Korkokulut	-5 819	-486 769	-536 000	-536 000	0
Muut rahoituskulut	-486 893	-6 474	-30 000	-30 000	0
VUOSIKATE	14 812 087	11 723 816	10 908 449	10 248 639	-659 810
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
Suunnitelmapoistot	-7 884 606	-7 768 019	-8 470 496	-8 656 000	-185 504
Kertaluonteiset poistot					
Arvonalentumiset					
SATUNNAISET ERÄT					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
TILIKAUDEN TULOS	6 927 481	3 955 797	2 437 953	1 592 639	-845 314
POISTOERO LIS-/VÄH+	70 452	69 076	70 452	66 000	-4 452
VARAUKSET LIS-/VÄH+	1 000 000	300 000	300 000	1 700 000	1 400 000
RAHASTOT LIS-/VÄH+					
TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ	7 997 933	4 324 873	2 808 405	3 358 639	550 234
RAHOITUSLASKELMA	TP17	TP18	TA19	TA19 4kk	
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	14 812 087	11 723 816	10 908 449	10 248 639	-659 810
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorah. korjauserät	-2 430 750	-1 528 215	-50 000	-50 000	0
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-10 499 710	-11 456 743	-11 732 000	-11 798 000	-66 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin	0	105 000			0
Omaisuu den myynti (kp-arvot)	2 869 112	2 680 124	250 000	1 451 000	1 201 000
Toiminnan ja invest. rahavirta	4 750 739	1 523 982	-623 551	-148 361	475 190
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-135 866	-219 974	-800 000	-800 000	0
Antolainasaamisten vähennys	110 237	374 075	235 200	235 200	0
Lainakannan muutokset					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 999 995	-1 499 948	806 694	213 161	-593 533
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-116 412	-616 464	-118 343		118 343
Oman pääoman muutokset	0				0
Muut maksuvalmiuden muutokset	925 897	1 472 044	500 000	500 000	0
Rahoituksen rahavirta	-4 216 139	-490 267	623 551	148 361	-475 190
Rahavarojen muutos	534 600	1 033 715	0	0	0
Lainakanta 31.12***	22 732 875	20 616 464	21 304 815	21 517 976	213 161
Lainakanta eur / asukas	1 186	1 072	1 100	1 111	
Kuntien lainamäärä / asukas	2 933	3 156			

Henkilöstömenot

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 31.3.2020 asti.

Talousarvion 2019 yleinen budjetointiohje henkilöstömenoihin oli +3,71 % (pohjana 2018 palkkataso, jossa mukana uudet sopimuskorotukset). Tuossa prosentissa oli mukana 1,35 prosenttiyksikön osuus johtuen määräaikaisen lomarahaleikkauksen päättymisestä (vuonna 2020 maksettava lomaraha) ja lisäksi tuon varauksen piti kattaa ns. kertaerä sekä järjestelyvara.

Kaupunginhallitus päätti 25.3.2019 TVA-perusteisista palkkamuutoksista yhdessä järjestelyvaran käytön kanssa – tästä johtuen ei päätöksen vaikutuksia jaeta eri perusteisiin vaan sen kustannusvaikutusarviota (vajaa 500 000 euroa vuositasolla yhteensä) käsitellään kokonaisuutena.

Kun kertaerä kirjattiinkin vuoteen 2018, niin kokonaisuutena arvioitiin 2 kk taloudellisessa katsauksessa, että henkilöstömenojen toteutuma olisi keskimäärin lähellä talousarviossa budjetoitua tasoa ottaen huomioon TVA-varaus. Arvio ei sisällä mahdollisia uusia henkilölisäyksiä. Kertaerään varattu 2019 määräraha (toteutui 326 326 euroa) on käytettävissä muun henkilöstömenon kattamiseen (TVA- yms).

Kuluvan vuoden henkilöstömenojen arvioinnissa henkilöstökorvauksien budjetointiin kiinnitettiin erityistä huomiota ja tämä näkyy toteutumaraporteissa.

Kuluvan vuoden TVA-ym. palkkapäätösten vaikutus ei välttämättä jää aiemmin mainittuun vajaan 500 000 euroon, koska esim. määräaikaisia ym. palvelusuhteita on ollut tähänastisen tarkastelun ulkopuolella.

Oman henkilöstön henkilöstömenot ovat pitkään jatkuneen käytännön mukaan kirjattu kuluksi suoraan ko. investoinnin määrärahasta. Tarkastuksessa on todettu, että käytäntö ei ole kuntajaoston ohjeiden mukainen menettely. Ohjeen mukainen menettely on kirjata henkilöstömeno ensin käyttötalouden menoksi sille tulosalueelle, tulosityksikölle ja kustannuspaikalle, johon ko. henkilö on kohdistettu. Käyttötalouden toteutumaa oikaistaan vastaavalla euromäärällä kirjamalla investointeihin kohdistunut henkilöstömeno tuloluonteisena eränä riville ”Valmistus omaan käyttöön”. Talousarvion nettotulos ei muutu tämän seurauksena.

Teknisen viraston arvion mukaan kuluvana vuonna investointikohteisiin kohdistuisi omaa henkilöstömenoa 315 000 euroa. Sama määrä tulee kirjata riville ”Valmistus omaan käyttöön”, jolloin toimintakate ei muutu tällä perusteella.

Yhteenveto henkilöstömenoista

Kokonaisarviona henkilöstömenot ilman uutta henkilöstöä ovat toteutuksessa lievästi yli varsinaisen talousarvion tason, arvio nyt noin 200 000 euroa. Soten esitys lisähenkilöstöksi nostaa summan 290 000 euroon.

Edellä mainittu arvio kasvaa 315 000 eurolla, kun pääomamenoihin kohdistuvien henkilöstömenojen kirjauskäytäntö muutetaan. Muutoksen vaikutus tulokseen on neutraali, koska muutos kompensoidaan tuloluonteisella erällä (valmistus omaan käyttöön).

Bruttomuutos on edellä olevan perusteella 605 000 euroa.

Eräät talousarvion erät

Järjestelyerissä olevaa 230 000 euron suuruista varausta TVA-perusteisiin palkkauksen muutoksiin ei ole ehditty purkamaan huhtikuun raportteihin, mutta puolivuosisiraporttiin se tehdään. Tämä haittaa jonkin verran mahdollisten ylitystarpeiden arviointia henkilöstömenojen osalta.

Omaisuuksien luovutustuloiksi on 2019 arvioitu 750 000 euroa eikä nyt ole tiedossa perusteita muuttaa tuota arviota. Omakotitonttien luovutuspäätöksiä on 24 (11 myyntiä, 13 vuokrausta) ja yksi rivitalotontti vuokraamalla. Lisäksi on kaksi vuokratontin lunastusta. Mikäli tähänastiset myyntiluovutukset toteutuvat, on niistä saatava bruttotulo noin 400 000 euroa.

Verorahoitus

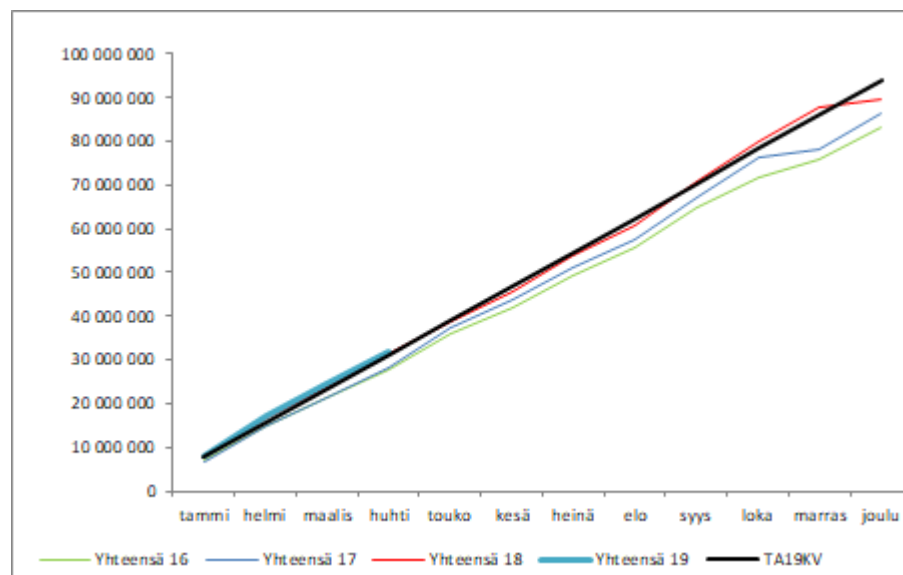
Vuoden 2018 verotulojen kokonaismäärä oli 89,6 miljoonaa euroa, kun vuoden 2019 talousarviossa se on 93,8 miljoonaa euroa.

Kunnallisveron jako-osuutemme 2019 on lievästi syksyllä käytetyn ennusteen alapuolella.

Yhteisöveron jako-osuutemme on noin 4 % suurempi kuin vuoden 2019 ennusteissa käytetty. Kuntien ryhmäosuus yhteisöveron tuotosta laski edellisvuodesta 0,05 %-yksikköä.

Kiinteistöverotuksen ennakotiedon mukaan maksuunpanomme on noin 100 000 euroa arvion yläpuolella.

Verotilitysten julkisten tietojen mukaan tilityksemme ovat kasvaneet viime vuoden tammi-huhtikuusta noin 600 000 euroa, josta kunnallisveron osuus noin 300 000 euroa. Tulorekisterin toiminnan ongelmista johtuvan kunnallisveron ”tilitysvajeen” suuruudeksi Kuntaliitto on arvioinut yli 200 miljoonaa euroa, josta Naantalin osuus tilityksinä olisi noin 760 000 euroa. Ohessa kaavio tähänastisista tilityksistä.



Verotuloennuste ei perustu tapahtuneisiin tilityksiin vaan se perustuu koko vuoden ennakoituihin tilityksiin. Tänä vuonna niiden ennakoiminen poikkeaa aiemmista vuosista tulorekisteriongelmien lisäksi verotuksen joustavaan siirtymisen vuoksi.

Kun otetaan huomioon, että tuloverotuksen 2018 ennakkotietojen mukaan Naantalin ansiotulojen määrän muutos on alle koko maan keskiarvon, merkitsee se veroiksi muuttuessaan suhteellisen osuutemme alenemista kuntaryhmän sisällä, jolloin verovuoden 2018 tuloverot kertyvät hitaammin kuin aiemmin. Tämä tarkoittaa loppuvuoteen kohdistuvien taannehtivien oikaisujen määrän nousua ennakoidusta. Samalla perusteella oikaistaan myös verovuoden 2019 ennakoita tilivuoden aikana.

Kuntaliitto on 8.5.2019 päivittänyt kuntakohtaiset verotuloennusteet. Koko maan ennuste on päivitetty 17.4.2019 ja siinä koko maan ennuste laski lokaan 2018 ennusteesta 180 miljoonaa euroa. Ennusteissa on otettu huomioon verovuoden 2018 ansiotulojen ennakkotiedot.

Kuntakohtaisen, Naantalin väestötiedoilla päivitetyn verotuloennusteemme mukaan verovuoden 2018 maksuunpantava tulovero olisi noin 73,4 miljoonaa euroa. Verottajan veronsaajasivuston mukaan veroehdotuksiin perustuva maksuunpanon laskentatilanne Naantalille 25.4.2019 on 73,3 milj. euroa.

Verotilitysten seuranta osoitteessa <https://www.naantali.fi/fi/osallistuminen-ja-paatoksenteko/talous-ja-strategia/seurantaraportit>.

Verotuloennusteen perusteella kuluva vuoden verotulokohtaa esitetään myöhemmin tänä vuonna alennettavaksi 828 000 eurolla, jolloin uusi verotulokohta olisi 93 000 000 euroa.

Talousarviossa 2019 on valtionosuus arvioitu 14 215 000 euroksi. Päätösten mukainen määrä on yhteensä 14 581 968 euroa. Päätösten mukainen valtionosuuden määrä ylittää talousarvioluvun 366 968 eurolla.

Yhteenveto verorahoituksesta

Verotulojen ja valtionosuuksien yhteenlasketun määrän eli verorahoituksen arvioidaan toteutuvan 0,5 milj. alle varsinaisen talousarvion. Yhteisöveron jako-osuutta on pyydetty tarkistettavaksi selvän virheen vuoksi, mutta sen toteutumisesta ja vaikutuksesta ei ole esittää arviota.

Tuloslaskelma

Muut rahoitustuotot on päivitetty saatujen ja päätettyjen osinkojen määrällä. Määrä kasvaa noin 600 000 euroa.

Maanostoon tehdyn investointivarauksen jäljellä oleva määrä 1 700 000 euroa ehdotetaan tuloutettavaksi kokonaan.

Rahoituslaskelma

Ryhmään "Omaisuuksien myynti" on merkitty Turun Seudun Energiatuotanto Oy:n maksama pääomapalautus 1,2 miljoonaa euroa.

Pitkäaikaiset lainat on maksettu pois loppuvuodesta 2018, joten 2019 ei ole niiden lyhennyksiä, menovähennys.

Toiminnan ja investointien kassavirta tasapainotetaan laskelmassa lyhytaikaisen lainojen muutoksella. Korollinen lainakanta 31.12.2019 on 21,5 miljoonaa euroa ja 1 111 eur / asukas.

Poistot

Talousarviopoistot tammi-huhtikuulle ovat 2,9 miljoonaa euroa. Tämän perusteella poistojen määrää on tarkistettu ylöspäin 185 000 euroa.

Investoinnit

Pääomamenojen ennakoitu taso on noin 66 000 euroa yli varsinaisen talousarvion, vaikka eräisiin kohteisiin on myönnetty lisämäärärahoja. Tämä johtuu pääosin siitä, että asuntomessualueeseen liittyvä rakentaminen olisi jaksotumassa eri tavalla kuin talousarviossa (kustannuksia siirtyisi eteenpäin).

Yhteenvedo tulos- ja rahoituslaskelmasta

Toimintakate heikkenee 800 000 euroa.

Verorahoitus heikkenee 460 000 euroa.

Rahoitustuottojen netto paranee 600 000 euroa.

Vuosikate heikkenee 660 000 euroa.

Tilikauden tulos heikkenee 845 000 euroa ja on +1,6 milj. euroa.

Tilikauden ylijäämä kasvaa varauksen purun takia 550 000 euroa ja on +3,4 milj. euroa.

Korollinen vieras pääoma pysyy lähes ennallaan ja on 21,5 milj. eur (1 111 eur / asukas).

Hallintopalvelujen tammi – huhtikuun toimintaraportti

Hallintopalvelujen tehtäväalueitten toimintakate muodostunee 61 000 € vahvemmaksi ennakoituna. Hallintopalvelujen toimintatulot ylittyivät 94 000 €. ”Sataman” vuokratuotot on arvioitu kuluvan vuoden talousarviossa 80 000 € liian vaatimattomiksi. Lisäksi ”Konsernijaoksen” tulosalueella on budjetoimattomia maksutuottoja Meriverkostot - tapahtuman näytteilleasettaja- ja osallistumismaksuista yhteensä 13 700 €.

Toimintamenojen ennakoidaan ylittyvän 33 000 eurolla. Ylitys aiheutuu ”Henkilöstöpalveluiden” ennakolimittomista henkilöstömenoista.

Edellisten lisäksi ylitysuhiia on yhteensä 27 000 €. ”Hallinnon” tulosalueella verotuskustannusennuste on 15 000 € ennakoitua suurempi. Viime vuodelle budjetoitu Tuulensuunkadun arkistomateriaalin siirto kaupungintalon päätearkistoon saatiin toteutettua vasta vuoden 2019 puolella. Asiakirjojen siirrosta aiheutui 12 000 €:n menot. Ylitysuhiia torjutaan loppuvuoden aikana muiden menojen kriittisellä tarkastelulla ja menokurilla.

Aikaan suhteutettuna menot ovat kehittyneet etupainotteisesti asiahallinnon, rahatoimen, KOM-myyntivoittojen /-tappioiden, sataman, palkkahallinnon ja konsernijaoston tulosalueilla. Etupainotteisuus aiheutuu mm. alkuvuodesta maksuun tulevasta lisenssikuluista ja jäsenmaksuista. Osa toteumista tasoittuu loppuvuoden aikana.

Henkilöstömenot

Hallintopalvelujen henkilöstökulut ovat n. 1,3 % (13 000 €) pienemmät verrattuna vastaaviin menoihin vuonna 2018. Palkat ja palkkiot ovat noin 2,5 % (21 000 €) pienemmät kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna. Vakituisten henkilökunnan palkkakustannukset ovat alkuvuoden aikana olleet 11 000 € viime vuotta suuremmat. Tilapäisen henkilökunnan palkkauskuiluissa on vähentymistä. Eläkekulut ovat kasvaneet 3 %. (5 000 €) Palkoissa ja palkkioissa erilliskorvausten määrä on lähes ennallaan.

Investointimenot

Investointimenot ennakoidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

KAUPUNGINHALLITUS

Asiahallinto

Toiminta ja talous on talousarvion mukaista. Palvelujen ostoissa on 12 000 euron ylitysuhiia, joka aiheutuu Tuulensuunkadun arkistomateriaalien siirrosta kaupungintalon päätearkistoon. Siirretyt asiakirjat olivat vanhojen saaristokuntien ja terveyskeskuksen arkistomateriaaleja ja kartoja.

Sisäiset toimistopalvelut

Toiminta ja talous on talousarvion mukaista. Puhelinkeskuksen kustannustenjaossa virhe, joka oikaistaan alkuvuoden osalta.

Satama

Sataman vuokratuotoissa on 80 000 €:n budjettivaje. Toiminta on talousarvion mukaista.

Palkkahallinto

Henkilöstömenoihin tullaan tekemään määrärahamuutosesitys. Taustalla on pidempiaikainen poissaolo ja siihen liittyvä sijaistus, eläköitymiseen varautuminen ja ylityökorvaukset. Menoliikkeen arvio on 33 000 euroa.

KONSERNIJAOSTO

Konsernijaosto

Toimintatuottoja toteutunee 13 700 €: arvioitua enemmän. Tuottoja on kertynyt Meriverkostot –tapahtuman näytteilleasettajamaksuista.

Alkuvuonna on panostettu tontti ja yritysmarkkinointiin osallistumalla rakennusmessuihin, lehti-ilmoituksilla, googlemainonnalla ja sähköisellä kampanjalla. Arvio koko vuoden yritysmarkkinointikuluista on 35 000 euroa.

Konsernijaoston suurimmat alkuvuoden maksut n. 230 000 euroa kohdistuvat sekä Turun Seudun elinkeinosopimuksen maksuihin, Turun Seudun Kehittämiskeskukselle, joista on suoritettu n. 50 % osuus ja Naantalin Matkailu Oy:lle suoritettavasta matkailuneuvonta- ja kehittämispalveluista, joista myös on suoritettu n. 50 %

Hallintopalvelut	TA 2019	TP 2019 ennuste	Muutos €
tulot	5 013 636	5 107 336	93 700
menot	8 156 089	8 188 689	32 600
netto	- 3 142 453	-3 081 353	-61 100

Sosiaali- ja terveystalouden tammi - huhtikuun toimintaraportti

SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

Talousarvion 4 kk:n toteutuman perusteella talousarvioon varattujen määrärahojen arvioidaan riittävän omien peruspalvelujen tuottamisessa. Lapsiperheiden sosiaalityössä sekä hoito- ja vanhustaloudessa, etenkin kotihoidon henkilöstökuluissa on ylityspaineita. Käsitellyssä oleva kotihoidon hoitajien vakanssiesitykset loppuvuonna 2019 aiheuttavat talousarvioon sosiaali- ja terveystalouden esityksen mukaan 90 000 euron lisämäärärahatarpeen henkilöstökuluihin (asian käsittely kesken). Joillakin tulosalueilla on vastaavasti mahdollisuus pieneen talousarvioalitukseen (mm. suun terveydenhuolto, aikuisten psykososiaaliset palvelut). Erikoissairaanhoidon arvioitu talousarvioylitys olisi noin 500 000 euroa. Alla tarkemmat selostukset tiedossa olevista poikkeamista tehtävälueittain.

Erikoissairaanhoidon ja muut ostopalvelut sairaanhoitopiiriltä

Erikoissairaanhoidon laskutetaan tasaerälaskutuksena. Huhtikuun lopulla käyttö on ollut 34,8 %, mikä ennakoii reilua ylitystä talousarvioon. Aikaisempina vuosina käyttö on tasoittunut loppuvuotta kohti ja arvio ylittymisestä on noin 500 000 euroa.

Aikuisten psykososiaaliset palvelut

Mielenterveyskuntoutujien asumispalvelun tarvetta on tehostettujen avohoidon prosessien myötä onnistuttu hieman vähentämään. Talousarvio alittunee hieman ilman uusia palvelutarpeita.

Lapsiperheiden sosiaalityö

30.4.2019 pitkäaikaisesti huostaanotettuna on yhteensä 36 lasta, joista 16 perhehoidossa ja 20 laitoshoidossa. Ennusteen mukaan talousarvion ylityspaineita on sijaishuollon ja sosiaalihuoltolain mukaisten tukitoimien kustannuksissa.

Hallinto-oikeus on tehnyt kustannusriita-asiassa päätöksen Naantalin eduksi, mikä tarkoittaa noin 250 000 euroa kustannuskorvausta Turulta Naantalille. Vielä on kuitenkin avoinna, valittaako Turku päätöksestä korkeimpaan hallinto-oikeuteen.

Hoito- ja vanhustaloudet

Tehtävälueen tuottojen toteutuma on talousarvion mukainen, kun otetaan huomioon asiakaslaskutuksessa oleva viive. Myös kotihoidon tuottamien vammaispalvelujen sisäinen laskutus puuttuu alkuvuoden tuloista.

Sijaistyövoiman rekrytointi on osoittautunut erittäin haasteelliseksi. Erityisesti kotihoitoon on ollut vaikeaa saada sijaisia ja vakinaisella henkilökunnalla on siksi jouduttu teettämään tuplavuoroja. Ryhmäkotien osalta on tavoitteena mitoituksen joustavuus. Joustavuus tarkoittaa sitä, että henkilöstöä voidaan tilapäisesti siirtää eri toimipisteisiin silloin, kun asiakkaiden palvelutarpeen muutokset tai työntekijöiden lyhyet työstä poissaolot sitä edellyttävät. Edessä oleva kesäaika lisää henkilöstömenoja kaikissa hoito- ja vanhustaloudien tulosityksissä.

Yksikköjen joustavien toimintatapojen johdosta on siirtoviivepäiviä ajalla 1.1.-31.3.19 kertynyt vain 4 kappaletta (v.2018 3 kpl). Jatkohoitopaikkojen jonotusajat olivat 2 kk 29 pv ajalla 1.1.-30.4.19. Hoitopaikan on ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana saanut yhteensä 8 asiakasta. Jonotilanne elää jatkuvasti, huhtikuun lopussa 24/7 hoito-/hoivapaikkaa jonotti 23 henkilöä.

Kotisairaalan kontakteja (kotikäynnit + vastaanotot osastolla) on tilastoitu yhteensä 1191 kpl:tta (v.2018 1125) ja asiakkaina on ollut 101 henkilöä.

Kotikuntoutustoiminta käynnistyi vuoden 2017 lopulla ja toiminta on kasvanut voimakkaasti. Käyntejä tilastoitiin 1.1.-30.4.2018 yhteensä 163 kpl:tta ja asiakkaina oli 82 eri henkilöä. Vuonna 2019 vastaavana ajanjaksona pelkästään palvelutarpeen arviointikäyntejä on tehty kotikuntoutustiimin toimesta 135 kpl 86:lle asiakkaalle. Arviointikäyntien perusteella maksullisia kotikuntoutustiimin käyntejä on tehty 125 kpl 36:lle asiakkaalle, ja maksuttoman kotikuntoutuksen käyntejä säännöllisen kotihoidon asiakkaille 144 kpl 38:lle asiakkaalle. Kotikuntoutuskäyntejä, jotka usein ovat kestoaltaan suhteellisen pitkiä, tehdään 4,9 käyntiä/työpäivä.

Kotikuntoutuskäyntien, joilla tarkoitetaan sekä palvelutarpeen arviointeja, että kotona tapahtuvaa ns. arkikuntoutusta, tarve kasvaa. Toiminnalla tuetaan ikäihmisen toimintakykyä ja siten kotona pärjäämistä ja myöhennetään raskaampiin palveluihin siirtymistä.

Hoito- ja vanhuspalveluissa talousarvion ylityspaine kohdistuu erityisesti kotihoidon henkilöstöön, lisäksi kesälomakaudella sijaistarve kasvaa muissakin tulosityksiköissä. Käsittelyssä oleva kotihoidon hoitajien vakanssilisäysesitykset aiheuttavat noin 90 000 euron lisämäärärahatarpeen henkilöstökuluihin. Haastavasta sijaistilanteesta johtuen kaikkiin kesälomiin ei vielä huhtikuun loppuun mennessä onnistuttu rekrytoimaan sijaisia. Hakuprosessia on kehitetty yhdessä henkilöstöhallinnon kanssa.

Sivistyspalvelujen tammi-huhtikuun toimintaraportti

SIVISTYSPALVELUT

Sivistyspalveluissa menot ovat kasvamassa talousarviota suuremmiksi perusopetuksessa 80 000 euroa (palvelujen ostot, hankkeet), vastaavasti tulot kasvanevat arviolta 150 000 euroa ja varhaiskasvatuksessa 70 000 euroa (henkilöstökulut), maksutuottojen arvioidaan kasvavan 80 000 euroa. Oppilaan tuki- ja hyvinvointipalveluissa ennakoitu ylitys on 130 000 euroa johdun henkilöstömenojen kasvusta, joka aiheutuu lisääntyneestä koulunkäynninohjaaja tarpeesta, apip-toiminnan maksutuotot kasvanevat noin 25 000 euroa ja muiden toimintojen tulot myös noin 25 000 euroa.

Tilinpäätösennuste näyttää tässä vaiheessa siltä, että sivistystoimi kokonaisuudessaan ylittää vuoden 2019 talousarvionsa tulot noin 280 000 euroa ja menot myös noin 280 000 euroa. Hanketulot ja -menot ovat kasvussa ja niiden osuus tulojen ja menojen ylityksestä on arviolta noin 150 000 euroa.

Tilinpäätösennuste:

	TA 2019 €	TP 2019 ENNUSTE €	MUUTOS €
tulot	2 419 210	2 699 210	280 000
menot	37 213 698	37 493 698	280 000
netto	-34 794 488	-34 794 488	0

POIKKEAMAT:

KOULUTUSLAUTAKUNTA

Varhaiskasvatus

Päivähoidon lapsimäärä on arvioitua suurempi, mikä lisää päivähoidon kustannuksia. Varhaiskasvatusikäisistä lapsista on yhä suurempi suhteellinen osuus ilmoitettu päivähoitoon kuin edellisenä vuonna.

Perusopetus

Perusopetuksessa tuloja lisäävät vieraskuntalaisista saatavat korvaukset. Menoja kasvattavat lisääntyneet koulukuljetuskustannukset omiin kouluihin mutta myös erityisoppilaitoksiin Turkuun. Myös lisääntynyt hanketoiminta kasvattaa tuloja ja menoja.

Oppilaan tuki- ja hyvinvointipalvelut

Koulunkäynninohjaajien kysynnän kasvu lisää merkittävästi henkilöstömenoja. Tarpeen arviointiin on tarpeellista luoda selkeä arviointijärjestelmä, jolla voidaan määrittää tarvittava henkilöstöresurssi.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan tulot ovat kasvaneet noin 10 % edelliseen vuoteen verrattuna.

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Toiminnassa ei ole tapahtumassa merkittäviä muutoksia.

Teknisten palveluiden tammi - huhtikuun toimintaraportti

TEKNISET PALVELUT

Talousarvion neljän kuukauden toteutumien perusteella talousarvio on pääosin toteutumassa käyttötalouden ja investointihankkeiden osalta joitakin poikkeamia lukuun ottamatta.

Tuloarvio jää jonkin verran alle tavoitteen rakennusvalvonnassa ja pääosin asemakaavoituksen osalta. Valmistus omaan käyttöön kasvaa investointihankkeiden muutetun henkilöstökulujen käsittelyn vaikutuksesta noin 315 000 euroa. Vastaava menonlisäys tulee määrärahoihin. Muita määrärahojen ylityksiä kertyy noin 270 000 euroa.

Kunnallistekniikan investointihankkeista noin 500 000 euron määräraha siirtyy toteutettavaksi vuodelle 2020. Toisaalta Aurinkotien alikulkuväyliin tarvitaan lisämäärärahaa noin 50 000 euroa. Tilalaitoksen investointihankkeiden määrärahat ovat kasvaneet 490 000 euroa, josta 340 000 euroa on vuoden 2018 ko. hankkeiden käyttämättä jääneitä investointimäärärahoja.

Tilinpäätösennuste:

Käyttötalous:

tekniset palvelut ml. taseyksiköt:

	TA 2019	tilinpäätösennuste	muutos
tulot	29 583 996	29 748 996	165 000
menot	-29 083 223	-29 668 223	-585 000
netto	500 773	80 773	-420 000

Investoinnit:

tekniset palvelut ml. taseyksiköt:

	TA 2019	tilinpäätösennuste	muutos
tulot	50 000	50 000	0
menot	-10 422 000	-10 462 000	-40 000
	-10 372 000	-10 412 000	-40 000

POIKKEAMAT

YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA

Mikäli rakennusvalvonnan lupamäärät toteutuvat tasaisen taulukon mukaan jää tuloarviosta noin 30 000 euroa toteutumatta.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Omana työnä toteutettujen investointihankkeiden henkilöstökulujen käsittelyä on selkeytetty ja aiemmin suoraan investointikohteille kirjatut henkilöstökulut kirjataan vuoden alusta lähtien käyttötalouden menoksi ja sieltä valmistus omaan käyttöön tuloksi. Tästä johtuen määrärahoihin ja tuloarvioihin tulee noin 315 000 euron muutokset.

Runsas lumentulo alkutalvesta sekä liukkaudentorjunta aiheuttivat liikenneväylien kustannuksiin ylityspaineita tämän hetken arvion mukaan noin 160 000 euroa. Talousarvion ylityspainetta pyritään vähentämään karsimalla päällysteiden kunnossapitopaikkauksia ja laitureiden korjauksia.

Konekeskuksen henkilöstökulut ovat ylittymässä noin 60 000 eurolla alkuvuonna osin tavanomaisen työajan ulkopuolella tehtyjen talvikunnossapitotöiden seurauksena.

Seudullisen joukkoliikenteen 1.7. voimaan tuleva kuntien välisen kustannustenjakotavan muutos ja joukkoliikenteen matkustajamäärän vähentymien aiheuttavat noin 50 000 euron ylityspaineen talousarvioon.

Asemakaavoituksen maankäyttö- ja kaavoituskorvaustuottojen toteutuminen on epävarmaa.

INVESTOINTIHANKKEET

Luonnonmaan asuntomessualueen kunnallistekniikan rakennustyöt käynnistynevät syyskuussa, jonka vuoksi vuoden 2019 investointimäärärahasta siirtyy vuodelle 2020 noin 500 000 euroa. Määrärahan käytön toteutumista täsmennetään ko. urakoitsijan valinnan jälkeen elokuussa

Aurinkotien alikulkukäytävien saneerauksen määräraha ylittyy vuoden 2019 osalta noin 50 000 eurolla. Hanke jatkuu vuonna 2020

Valtuusto on myöntänyt vuonna 2018 aloitettujen kaupungintalon peruskorjaustöiden loppuun saattamiseen 220 000 euron lisämäärärahan.

Vastaavasti valtuusto on myöntänyt vuonna 2018 aloitetun Laurila/Amandis –kiinteistön peruskorjaustöiden loppuun saattamiseen 120 000 euron lisämäärärahan.

Jäähallien yhdistämiseen varattu määräraha ylittyy suunnitteluratkaisun muuttumisesta aiheutuneen hankkeen laajenemisen johdosta. Valtuusto on myöntänyt hankkeelle 150 000 euron lisämäärärahan.