

Talousarvion 2019 puolivuosisiraportti

373/02.02.00/2019

Kaupunginhallitus 02.09.2019 § 260

Kaupunginkamreeri Juha Heinonen:

Talousarvion 2019 täytäntöönpanomääräyksien kohdassa 6 todetaan seuraavaa:

"Kaupunginvaltuustolle tehdään puolivuosisiraportti, johon liitetään konserniohjeen saaneiden tytäryhtiöiden välitilinpäätökset ja katsaukset tilivuoden toimintaan. Muusta raportoinnista päättää kaupunginhallitus."

Kuuden kuukauden toteutumatietojen perusteella toimialajohtajat laativat kaupunginhallitukselle ja lautakunnille toiminta- ja talousarvion toteutumisiraportit. Kaupunginhallitukselle toimitettavaan raporttiyhdistelmään liitetään kuuden kuukauden tulossennuste sekä tytäryhtiöiden katsaukset.

Raportti sisältää talousarviossa olevien vuoden 2019 strategisten toimenpiteiden arvioinnin.

Talousarvion 2019 puolivuosisiraportti ja kooste verotilityksistä 2019 oheistetaan.

LIITTEET B1 - B2, KH 2.9.2019

Oheismateriaali:

- Naantalin Energia Oy:n, Naantalin Satama Oy:n, Naantalin Matkailu Oy:n ja Naantalin Vuokratalot Oy:n välitilinpäätökset 30.6.2019.

Raporttien tausta-aineistona on käytetty pääosin kirjanpidon tammi - kesäkuun ja tammi - heinäkuun toteutumaraportteja sekä esim. sairaanhoitopiirin julkistamia käyttöraportteja.

Henkilöstömenojen osalta tarkastelu perustuu tammi - heinäkuun toteutumaan ja siinä on otettu huomioon ennakkotiedot eläkemenoperustaisista maksuista, sopimuskorotukset sekä omat päätökset sopimuskorotusten ja TVA-varauksen käytöstä.

Verotuloista on käytettävissä tammi - elokuun tilitykset, Kuntaliiton koko maan verotuloennuste ja kuntakohtainen ennustemme, joiden viimeisin, erittäin merkittävä päivitys on tehty 12.8.2019. Lisäksi verotuloista on käytössä ennakkotiedot vuoden 2018 kunnallisverotuksesta / 19.8.2019 ja kiinteistöveron maksuunpanosta vuonna 2019.

Valtionosuusarvio perustuu ensikertaisiin päätöksiin vuodelle 2019.

Verotuloennustetta on alennettu merkittävästi, noin 3 milj. euroa. Tulorekis-

teriongelmien vuoksi jakamattomia tuloveroja on erittäin paljon ja lisäksi ennusteita on muutenkin tarkistettu, lähinnä alaspäin. Kuntaliiton arvio tulorekisteriongelmien vuoksi jakamattomasta / kertymättömästä määrästä on 400 miljoonaa euroa (kuntien osuus) edellyttäen, että määrä ei enää kasva. Kyse on jaksotusongelmasta, joten oletetaan, että jakamattomat varat saadaan vuoden 2020 aikana.

Tämän ennusteen mukainen tilikauden tulos on +0,2 miljoonaa euroa eli 2,2 miljoonaa euroa alle varsinaisen talousarvion. Mikäli tulorekisterin aiheuttamaa ongelmaa ei olisi, tulos olisi tämänhetkisen arvion mukaan 1,2 - 1,7 miljoonaa euroa positiivinen.

Toimiala- ja tulosaluekohtaisia muutoksia on selostettu toimialakohtaisissa raporttiosuuksissa.

Puolivuosiraportissa on tarkasteltu henkilöstömenojen ja ulkoisten ostopalvelujen välistä suhdetta.

KAUPUNGINJOHTAJA:

Kaupunginhallitus esittää, että kaupunginvaltuusto käsittelee talousarvion 2019 puolivuosisraportin.

KOKOUSKÄSITTELY:

Merkittiin, että kaupunginkamreeri Juha Heinonen oli läsnä kokouksessa asiantuntijana tämän asian käsittelyn ajan.

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

KAUPUNGINHALLITUS:

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.