

Maaliskuun kuukausiraportti

KH 27.04.2020 § 110
197/02.02.01/2020

Valmistelija

Talousjohtaja

Kuukausiraportti sisältää paitsi tuloslaskelman myös yksityiskohtaista ja visuaalista tietoa talousarvion toteutumisesta, henkilöstöstä ja työllisyys- ja väestötiedoista. Mukana on elinvoimakatsaus, jossa on enemmän tietoa elinvoiman indikaattorien kehityksestä.

Kuukausiraportoinnin tarkoituksena on antaa yleiskuva kaupungin talouden kehityksestä nopeasti, jotta nopea reagointi on tarvittaessa mahdollista. Myös lautakunnissa ja johtokunnassa seurataan talouden kehittymistä kuukausittain. Samalla lautakuntien tulee dokumentoida paitsi taloustilanne myös toimenpiteet, joihin on jo ryhdytty tai ryhdytään tarpeen mukaan talousarviossa pysymiseksi.

Lyhyt osavuosikatsaus laaditaan huhtikuun lopun tilanteesta ja laaja osavuosikatsaus elokuun lopun tilanteesta. Elokuun osavuosikatsaus sisältää myös tiedot tavoitteiden ja suoritteiden toteutumisesta. Osavuosikatsaukset sisältävät ennusteet palvelualueittain koko vuoden toteumaksi. Konserniraportointi on osa osavuosikatsauksia.

Toimintakulut olivat maaliskuun loppuun mennessä 31 miljoonaa euroa, jossa kasvua 3,6 % edellisvuodesta. Toimintatuotot olivat 4,9 miljoonaa euroa ja toimintakate – 26,1 miljoonaa euroa.

Kaupungin kunnallisverokertymä oli maaliskuussa 1,7 % edellisvuoden maaliskuuta suurempi. Tammikuun tilitys oli 6,3 % edellisvuoden tammikuuta suurempi. Kumulatiivisesti kunnallisverotuloja kertyi tammi-maaliskuussa 14,9 miljoonaa euroa, jossa on kasvua edellisvuoden vastaavaan aikaan 0,5 %. Yhteensä kaupungin verotilitykset olivat 16,2 miljoonaa euroa eli 0,5 % edellisvuotta enemmän.

Kunnallisveron osalta on vuonna 2019 verokorttiuudistuksesta ja tulorekisteriongelmista johtuvaksi kunnallisverojen kertymävajeeksi arvioitiin koko maassa noin 500 miljoonaa euroa. Tammikuun tilityksissä kunnallisveroa oletettiin kertyvän koko maan tasolla noin 150-200 miljoonaa euroa normaalia tasoa enemmän johtuen siitä, että verokorttien vuositulorajat ylittyvät osalta verovelvollisilta joulukuun palkoissa verokorttiuudistuksen seurauksena. Loppuosa kertymävajeen umpeen kuomisesta arvioidaan tapahtuvan vuoden 2019 verotuksen valmistuessa kesästä lähtien.

Verotuksen joustava valmistumisen aikaistaa vielä jonkin verran tilityksiä kuukausitasolla vuoteen 2019 verrattuna, mikä heikentää

vertailukelpoisuutta edelliseen vuoteen. Kunnallisverossa veronpalautukset ja jäännösverot alkanevat näkyä tilityksissä noin kuukautta aiemmin kuin viime vuonna, mutta tilitysrytmin kuukausitason arviot tarkentuvat vuoden aikana. Verotuksen joustava valmistuminen otettiin tänä vuonna käyttöön myös kiinteistöverotuksessa. Vuodesta 2020 alkaen kiinteistöverojen tilitykset jaksottuvat näin ollen pääosin heinä-lokakuulle nykyisen syys-lokakuun sijaan.

Kaupungin lainamäärä maaliskuun lopussa oli 32 miljoonaa euroa eli noin 1890 euroa/asukas. Lainamäärästä 8 miljoonaa euroa oli lyhytaikaista luottoa kuntatodistuksilla nollakorolla.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee maaliskuun kuukausiraportin tiedokseen.
Päätös	Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen.