

Talousarvion toteutuminen 30.4.2019

2322/02.05.04/2019

KHALL 10.06.2019 § 161

Talousarvion menot ja tulot 1.1. – 30.4.2019 ovat toteutuneet pääsääntöisesti vuoden 2019 talousarviossa asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Pyhjärven kaupungin kunnallisveron tuotto perustuu 20,75 veroprosenttiin. Vuodelle 2019 kunnallisveron tuotoksi on budjetoitu 14,7 miljoonaa euroa. Alkuvuoden toteutumaa verrattaessa edellisvuoden vastaavaan aikaan kunnallisveroja on kertynyt 2,5 % vähemmän kuin vastaavaan aikaan edellisvuonna (kunnallisverojen toteutumat 30.4.2019 ovat 5.371.316 euroa sekä 30.4.2018 ovat 5.509.400 euroa).

Vuodelle 2019 yhteisöveron tuotoksi on budjetoitu 5 miljoonaa euroa. Alkuvuoden toteutumaa verrattaessa edellisvuoden vastaavaan aikaan yhteisöveroja on kertynyt 17,5 % vähemmän kuin vastaavaan aikaan edellisvuonna (yhteisöverojen toteutumat 30.4.2019 ovat 1.841.509 euroa sekä 30.4.2018 ovat 2.233.110 euroa).

Verotulojen toteutuma 30.4.2019 oli yhteensä 7.230.430 euroa, joka on 34,5 % kuluvan vuoden talousarviosta. Verotulojen muutos on -7,0 % edelliseen vuoteen verrattuna. Verovuodesta 2018 alkaen luonnollisten henkilöiden ja yritysten tuloverotuksessa siirrytään verovelvollisuuskohtaiseen verotuksen valmistumiseen (ns. verotuksen joustava valmistuminen). Verotus ei enää päätykään kaikilla verovelvollisilla samaan aikaan, esimerkiksi lokakuun lopussa vaan joustavasti kesäkuun ja lokakuun välillä. Tämän johdosta myös veronpalautusten ja jäännösverojen maksaminen jaksottuu eri tavalla nykyisin, joka vaikuttaa tilitysten jaksottumiseen.

Valtionosuuksien toteutuma 30.4.2019 oli yhteensä 5.470.776 euroa, joka on 33,8 % kuluvan vuoden talousarviosta. Valtionosuuksien muutos edelliseen vuoteen verrattuna on 1,4 %.

Pyhjärven kaupungin ulkoiset toimintatuotot olivat vuoden 2019 ensimmäisellä kolmanneksella 999.380 euroa, joka on 27,5 % budjetoidusta. Toimintakulut toteutuivat toimialueiden osalta suunnitelman mukaan. Ulkoiset toimintakulut 30.4.2019 olivat 13.353.547 euroa, joka on 32 % budjetoidusta.

Kuluvan vuoden huhtikuun loppuun mennessä Peruspalvelukuntayhtymä Selänteelle on suoritettu maksuosuusennakkolaskut (715.550 euroa kaksi kertaa kuukaudessa) kuukausittain. Erikoissairaanhoidon maksut on suoritettu toteutuneiden kustannusten mukaisesti seuraavan kuukauden aikana. Erikoissairaanhoidon kustannusten toteutuma kuluvan vuoden huhtikuun loppuun mennessä on 1.940.816 euroa (30.4.2018 erikoissairaanhoidon kustannukset 1.871.795 euroa). Kuntayhtymälle on maksettu maksuosuusennakoita sekä erikoissairaanhoidon maksuja

30.4.2018 yhteensä 7.665.216 euroa (30.4.2018: 7.744.331 euroa).

Talousarviota 2019 laadittaessa vuosikatetavoite oli -852.810 euroa. Huhtikuun lopun toteumatietojen mukainen vuosikate oli 351.158,76 euroa. Alkuvuoden perusteella näyttää siltä, että tavoite saavutettaisiin. Edellytyksenä kuitenkin on, että talousarviomenoja ei ylitetä ja tulot toteutuvat suunnitelman mukaisesti.

Kaupungin varainhoidon tavoitteena on ollut pitkällä aikavälillä (5 – 10 vuotta) saavuttaa keskimäärin 5 %:n tuotto vuosittain. Evli Pankki Oyj:n 3 vuoden tuotto on ollut 22,57 % sekä Nordean tuotto raportointikauden alusta alkaen on ollut 9,32 %. Nordean varainhoito aloitti Pyhäjärven kaupungin sijoitussalkun hoitajana joulukuun 2018 lopussa. Sijoitussalkkujen markkina-arvot huhtikuun lopussa olivat Evli 5.408.613 euroa (31.12.2018 Evli 5.052.711 euroa) sekä Nordea 4.789.450 euroa.

Investointien toteutuminen talousarvioon verrattuna huhtikuun lopussa oli 31,1 %.

Lainakanta 30.4.2019 oli 5.082 euroa / asukas. Talousarviolaina 4,7 M€ on nostettu kokonaisuudessaan kaupunginhallituksen päätöksen saatua lainvoiman 4.6.2019. Vuoden alkupuolella Pyhäjärven kaupunki on käyttänyt maksuvalmiuden turvaamiseen lyhytaikaista lainaa.

Väestötietojärjestelmän rekisterin mukainen asukasluku huhtikuun lopussa oli 5.213 asukasta. Vuoden lopun tilanteeseen verrattuna vähennystä on 35 asukasta (31.12.2018 asukasluku 5.248).

Työttömyysaste huhtikuun lopussa oli 10,8 % (30.4.2018 työttömyysaste oli 11,3 % sekä 31.12.2017 työttömyysaste oli 12,3%).

Talousskatsausta varten on pyydetty toimialueita sekä tytäryhtiöitä raportoi-
maan asioista, jos tilikauden tässä raportointivaiheessa on huomattavissa
taloudellisia ja tavoitteellisia poikkeamia kaupunginvaltuuston
hyväksymään talousarvioon ja tavoitteisiin nähden.

Elokuun lopun tilanteesta annetaan laajempi osavuosikatsaus.

Liitteenä nro 1
- talousskatsaus 30.4.2019

Vt. kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Kaupunginhallitus päättää esittää talousarvion toteutumisen 30.4.2019 tiedoksi kaupunginvaltuustolle 17.6.2019 pidettävässä kaupunginvaltuus-
ton iltakoulussa, jossa on aiheena Pyhäjärven kaupungin talousnäkömät.

Päätös:

Jukka Tikanmäki saapui kokoukseen klo 16.36.

Kaupunginhallitus hyväksyi vt. kaupunginjohtajan päätösehdotuksen.

Kaupunginhallitus ilmaisi syvän huolensa PPKY Selänteen vuosisopimuksen ylittävstä määrärahojen käytöstä ja velvoittaa PPKY Selännettä välittömiin ja merkittäviin talouden tasapainotustoimenpiteisiin, jotta vuoden 2019 määrärahojen ylitys voitaisiin mahdollisimman suurelta osin kattaa vuosisopimuksen sisältä.

Samalla kaupunginhallitus päätti lausua PPKY Selänteelle, että molempia osapuolia sitovasta vuosisopimuksesta poikkeava määrärahojen käyttö tai määrärahojen ylitykset tulee neuvotteluteitse ratkaista Pyhäjärven kaupungin kanssa.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastettiin kokouksessa.

Pöytäkirjan liitteenä nro 1
- talouskatsaus 30.4.2019.