

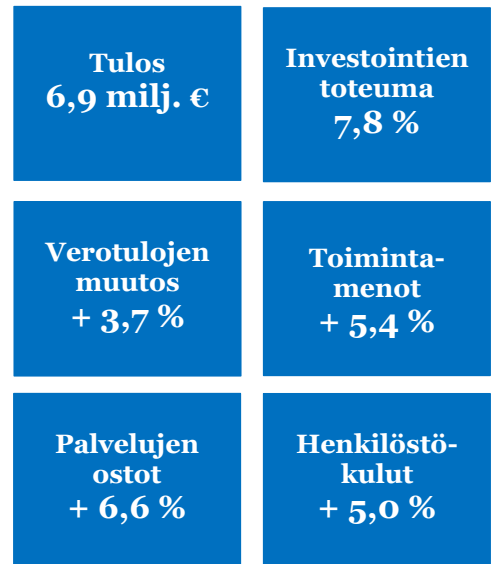


Kuukausiraportti talousarvion toteutumisesta

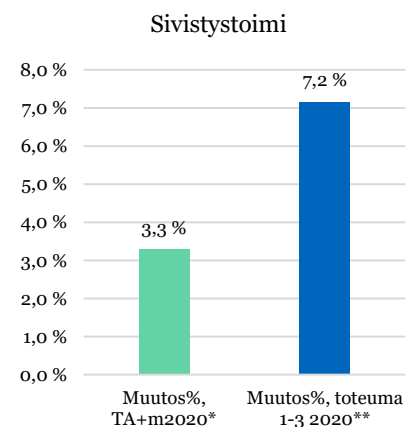
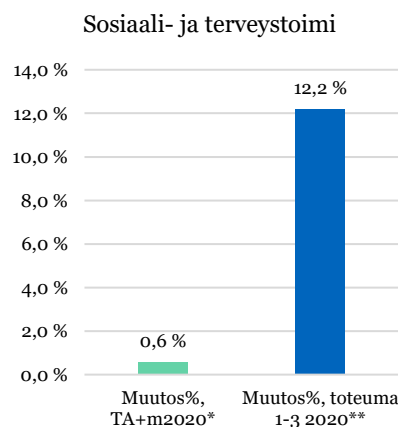
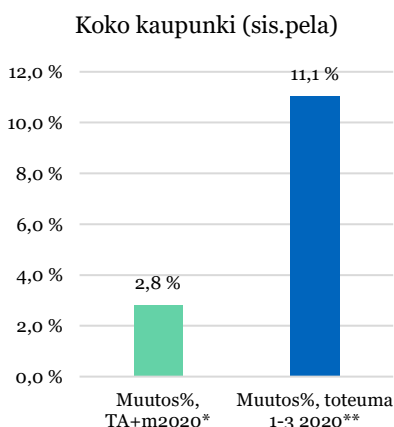
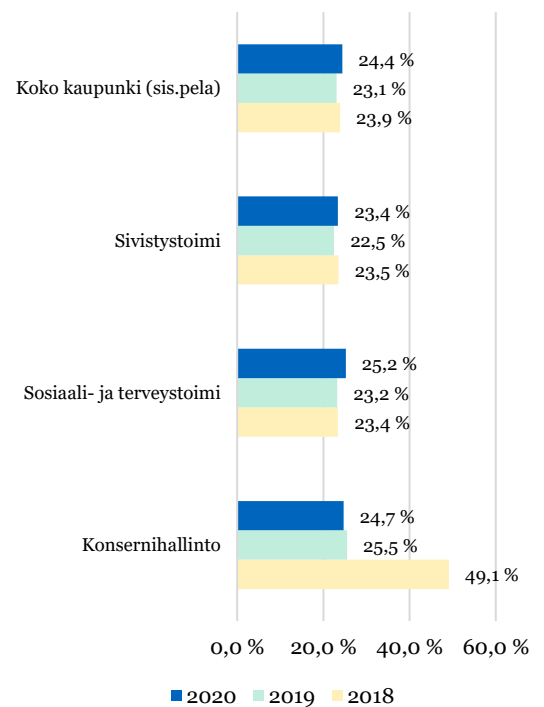
1.1.2020 – 31.3.2020

Katsauskauden nostot

- Koko kaupungin toimintakate on 70,5 miljoonaa euroa, eli 11,1 prosenttia heikempi kuin vuotta aikaisemmin. Vuosikate on kuitenkin heikentynyt vain 2,4 miljoonaa euroa, koska alkuvuonna verotilitykset olivat vielä suhteellisen hyvät. Tulos on maaliskuun jälkeen 6,9 miljoonaa euroa ylijäämäinen, mutta koronaviruskriisin takia kaupungin talous tulee heikkenemään merkittävästi, ja tulos painumaan selvästi alijäämäiseksi.
- Sosiaali- ja terveystoimen toimintakate on heikentynyt 4,3 miljoonaa euroa, eli 12,3 prosenttia verrattuna viime vuoteen. Toimialan talousarvio 2020 valmisteltiin ennen kuin loppuvuoden 2019 menojen kasvu oli tiedossa. Verrattuna tilinpäätöksen 2019 toteumaan, toimialan toimintakate saisi tänä vuonna kasvaa vain 0,6 prosenttia. On todennäköistä, että toimialan talousarvion määrärahat eivät tule riittämään. Koronavirusepidemian takia toimialan tulojen ja menojen arviointi on tässä vaiheessa hyvin vaikeaa. Tarkempaan ennusteeseen ja mahdollisiin talousarvio-muutoksiin palataan osavuosisiraportin yhteydessä.
- Kuukausiraporttiin on päivitetty uusi verotuloennuste, joka sisältää koronavirusepidemian takia arvioitua heikompia verotilityksiä tuleville kuukausille. Koko vuodelta verotuloja arvioidaan kertyvän noin 237 miljoonaa euroa, kun talousarviossa verotuloja on 252 miljoonaa euroa.
- Verotulojen arvioidaan siis kertyvän noin 15 miljoonaa euroa talousarviota vähemmän. Tästä kunnallisveron vähenemä on noin 8 miljoonaa euroa, yhteisöveron noin 6 miljoonaa euroa ja kiinteistöveron noin 0,5 miljoonaa euroa.
- Verohallinto keventää yritysten verojen maksujärjestelyjen ehtoja ja maksujärjestelyyn kuuluvien verojen viivästyskorkoa alennetaan. Tältä osin kunnille korvataan verotulojen väliaikainen pienentyminen vuonna 2020. Porvoon osalta tämä merkitsee, että kaupungin valtionosuuksiin lisätään tänä vuonna noin 5,9 miljoonaa euroa, joka vastaavasi vähennetään vuoden 2021 valtionosuuksista.



Toteumaprosenttien kehitys



*TA+m2020 suhteessa tilinpäätökseen 2019

**Toteuma 1-3 2020 muutos suhteessa toteumaan 1-3 2019

TULOSLASKELMA	TALOUSARVIO 2020 +muutos	TOTEUTUMA 1-3/ 2020	TOT-%	POIKKEAMA	TOTEUTUMA 1-3 /2019
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	30 235 299	5 886 034	19,5	-24 349 265	6 335 184
Maksutuotot	15 312 550	2 713 465	17,7	-12 599 085	3 358 624
Tuet ja avustukset	4 971 945	2 152 846	43,3	-2 819 099	1 767 043
Vuokratuotot	43 482 700	10 119 714	23,3	-33 362 986	10 378 721
Muut toimintatuotot	7 032 800	269 320	3,8	-6 763 480	1 647 403
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	101 035 294	21 141 379	20,9	-79 893 915	23 486 976
Valmistus omaan käyttöön	973 000	84 158	8,6	-888 842	35 998
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-117 342 046	-27 257 265	23,2	90 084 781	-25 954 191
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-24 533 046	-5 875 435	23,9	18 657 611	-5 636 602
Muut henkilösivukulut	-4 845 514	-883 662	18,2	3 961 852	-793 037
Palvelujen ostot	-161 000 416	-38 726 934	24,1	122 273 482	-36 319 679
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 521 875	-3 118 929	21,5	11 402 946	-3 281 997
Avustukset	-17 254 300	-3 898 348	22,6	13 355 952	-3 734 855
Muut toimintakulut	-51 086 435	-12 006 889	23,5	39 079 546	-11 324 868
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-390 583 632	-91 767 463	23,5	298 816 169	-87 045 229
TOIMINTAKATE	-288 575 338	-70 541 926	24,4	218 033 412	-63 522 255
Verotulot	252 000 000	68 024 326	27,0	-183 975 674	65 571 336
Valtionosuudet	59 600 000	15 022 348	25,2	-42 377 652	12 884 788
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot		37 164		37 164	3 515
Muut rahoitustuotot	3 000 000	14 758	0,5	-2 985 242	15 426
Korkokulut	-1 900 000	-264 051	13,9	1 635 949	-282 593
Muut rahoituskulut	-100 000	-1 540	1,5	98 460	-1 056
VUOSIKATE	24 024 662	12 291 078	51,2	-9 533 584	14 669 161
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelmanmukaiset poistot	-23 000 000	-5 416 188	23,5	17 583 812	-5 401 173
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
TILIKAUDEN TULOS	1 024 662	6 874 891	-670,9	8 050 229	9 267 988
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)					
Varausten lis.(-)tai väh.(+)					
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)					
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 024 662	6 874 891	-670,9	8 050 229	9 267 988

RAHOITUSLASKELMA	TALOUSARVIO 2020 +muutos	TOTEUTUMA 1-3/ 2020	TOT-%	POIKKEAMA	TOTEUTUMA 1-3 /2019
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate	24 024 662	12 291 078	51,2	-9 533 584	14 669 161
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-5 522 000	0	0,0	5 522 000	-722 666
* Yhteensä	18 502 662	12 291 078	66,4	-4 011 584	13 946 495
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-30 504 500	-2 376 196	7,8	28 128 304	-5 808 931
Rahoitusosuudet investointimenoihin	147 500			-147 500	
Käyttöomaisuuden myyntitulot	5 522 000	392 076	7,1	-5 129 924	1 921 917
* Yhteensä	-24 835 000	-1 984 120	8,0	22 850 880	-3 887 015
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	-6 332 338	10 306 958	-162,8	18 839 296	10 059 480
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
Antolainasaamisten lisäykset		-22 410		-22 410	
Antolainasaamisten vähennykset		6 450		6 450	27 358
* Yhteensä		-15 960		-15 960	27 358
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	27 000 000	10 800 000	40,0	-16 200 000	
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	-22 000 000	-13 113 642	59,6	8 886 358	-5 580 978
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
* Yhteensä	5 000 000	-2 313 642	-46,3	-7 313 642	-5 580 978
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		1 224 370		1 224 370	372 134
Vaihto-omaisuuden muutokset					
Saamisten muutos		13 187 961		13 187 961	12 488 969
Korottomien velkojen muutos		-17 480 749		-17 480 749	-13 619 435
* Yhteensä		-3 068 418		-3 068 418	-758 332
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	7 200 000	-5 398 020	-108,0	-10 398 020	-6 311 952
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 332 338	4 908 937	-368,4	8 441 275	3 747 528

KÄYTTÖTALOUS TOIMIALOITTAIN	TALOUSARVIO 2020 +muutos	TOTEUTUMA 1-3/ 2020	TOT-%	POIKKEAMA	TOTEUTUMA 1-3 /2019
Konsernihallinto					
Toimintatuotot	58 776 000	11 819 257	20,1	-46 956 743	13 457 811
Toimintakulut	-75 115 686	-15 852 536	21,1	59 263 150	-16 484 345
Konsernihallinto yhteensä	-16 339 686	-4 033 279	24,7	12 306 407	-3 026 534
Poistot		-4 371 831		-4 371 831	-4 352 157
<i>Konsernijohto</i>					
<i>Toimintatuotot</i>	<i>44 667 600</i>	<i>10 750 382</i>	<i>24,1</i>	<i>-33 917 218</i>	<i>10 458 259</i>
<i>Toimintakulut</i>	<i>-53 995 183</i>	<i>-11 567 108</i>	<i>21,4</i>	<i>42 428 075</i>	<i>-11 403 333</i>
<i>Konsernijohto yhteensä</i>	<i>-9 327 583</i>	<i>-816 727</i>	<i>8,8</i>	<i>8 510 856</i>	<i>-945 074</i>
<i>Poistot</i>		<i>-2 744 756</i>		<i>-2 744 756</i>	<i>-2 824 873</i>
<i>Kaupunkikehitys</i>					
<i>Toimintatuotot</i>	<i>14 108 400</i>	<i>1 068 875</i>	<i>7,6</i>	<i>-13 039 525</i>	<i>2 999 552</i>
<i>Toimintakulut</i>	<i>-21 120 503</i>	<i>-4 285 428</i>	<i>20,3</i>	<i>16 835 075</i>	<i>-5 081 012</i>
<i>Kaupunkikehitys yhteensä</i>	<i>-7 012 103</i>	<i>-3 216 553</i>	<i>45,9</i>	<i>3 795 550</i>	<i>-2 081 460</i>
<i>Poistot</i>		<i>-1 627 076</i>		<i>-1 627 076</i>	<i>-1 527 284</i>
Sosiaali- ja terveystoimi					
Toimintatuotot	17 997 502	2 861 482	15,9	-15 136 020	3 630 962
Toimintakulut	-174 663 826	-42 367 763	24,3	132 296 063	-38 818 903
Sosiaali- ja terveystoimi yhteensä	-156 666 324	-39 506 281	25,2	117 160 043	-35 187 942
Poistot		-82 803		-82 803	-59 376
Sivistystoimi					
Toimintatuotot	9 663 536	2 960 789	30,6	-6 702 747	2 908 784
Toimintakulut	-125 847 865	-30 152 105	24,0	95 695 760	-28 281 679
Sivistystoimi yhteensä	-116 184 329	-27 191 316	23,4	88 993 013	-25 372 894
Poistot		-755 595		-755 595	-775 070
Pelastuslaitos					
Toimintatuotot	15 571 256	3 584 009	23,0	-11 987 247	3 525 417
Toimintakulut	-14 956 255	-3 395 058	22,7	11 561 197	-3 460 302
Pelastuslaitos yhteensä	615 001	188 951	30,7	-426 050	65 115
Poistot		-205 958		-205 958	-214 570
TOIMINTATUOTOT	102 008 294	21 225 537	20,8	-80 782 757	23 522 974
TOIMINTAKULUT	-390 583 632	-91 767 463	23,5	298 816 169	-87 045 229
TOIMINTAKATE	-288 575 338	-70 541 926	24,4	218 033 412	-63 522 255
Poistot	-23 000 000	-5 416 188	23,5	17 583 812	-5 401 173

VEROTUS 2020	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Kuukausi	1000 e	1000 e	1000 e	1000 e
TILITETYT VEROT				
Tammikuu	19 803	3 359	100	23 262
Helmikuu	19 000	6 171	66	25 237
Maaliskuu	16 842	2 562	121	19 525
ENNUSTE				
Huhtikuu	17 000	1 800	192	18 992
Toukokuu	17 000	1 600	50	18 650
Kesäkuu	17 000	1 500	50	18 550
Heinäkuu	18 000	1 500	60	19 560
Elokuu	13 000	1 500	190	14 690
Syyskuu	11 000	1 500	7 700	20 200
Lokakuu	16 000	1 400	7 400	24 800
Marraskuu	16 000	1 400	500	17 900
Joulukuu	14 000	1 400	100	15 500
TILITYS + ENNUSTE	194 645	25 692	16 529	236 866
TALOUSARVIO	203 000	32 000	17 000	252 000
POIKKEAMA	-8 355	-6 308	-471	-15 134

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2020											
Tehtäväalue	Tulosyksikkö	Vastuuhenkilö	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Loka	Marras	Joulu
KONSERNIHALLINTO														
Kaupunginvaltuusto														
Tarkastustoimi														
Konsernijohto														
	Kaupunginhallitus	Henrik Rainio	1	1	1									
	Kaupungin johto	Henrik Rainio	1	1	1									
	Hallintojohto	Roope Lenkkeri												
	Rahoitusjohto	Henrik Rainio	1	1	1									
	Henkilöstöjohto	Anu Kalliosaari	1	1										
	Toimitilajohto	Mikko Silvast	1	1										
	KH:n muu toiminta	Henrik Rainio	1	1	1									
Hallintopalvelukeskus														
	Hallintopalv. kesk. johto	Marith Kullström	1	1										
	Talousohjelmat	Marith Kullström	1	1										
	Henkilöstöpalvelut	Marith Kullström	1	1										
	ICT-palvelut	Marith Kullström	1	1										
Kaupunkikehitys														
	Elinkeinoasiat	Martin Söderlund	1	1	2									
	Maapolitiikka	Pekka Söyrylä	1	1	1									
	Kaupunkisuunnittelu	Dan Mollgren	1	1										
	Kuntatekniikka	Kari Hälström	2	3	3									
Lupa- ja valvonta-asiat														
	Rakennusvalvonta	Miia Hento	1	1	1									
	Ympäristönsuojelu	Jesse Methner	1	1	1									
SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI														
Sosiaali- ja terveystoimen johto														
Aikuisten palvelut														
	Hallinto	Salla Paavilainen	1	1	1									
	Hyvinv. ja terveyttä ed.	Annika Immonen	1	1	1									
	Työllisyyspalvelut	Sjöblom/Heininen	1	2	3									
	Ympäristöterv.h. palv.	Ville Heininen	1	1	1									
Erikoissairaanhoido														
		Tiina Tiainen	1	1	1									
Lapsi- ja perhepalvelut														
	Hallinto	Kati Liukko	1	1	1									
	Ennaltaehkäisevät palv.	Maria Andersson	1	1	1									
	Korjaavat palvelut	Eliisa Roine	1	1	1									
	Varhainen tuki	Kristina Huopalainen	1	1	2									
Vanhus- ja vammaispalv.														
	Hallinto	Kristina Huopalainen	1	1	2									
	Asumis- ja asumispalvelut	Kirsi Oksanen	1	1	1									
	Asiakasohjauspalvelut	Ansa Bergheim	2	2	2									
	Kotihoitopalvelut	Leila Eklöv	1	2	2									
	Kuntoutuspalvelut	Krister Lindman	2	2	2									
		Katarina Gustafsson	1	1	1									
SIVISTYSTOIMI														
Sivistystoimen johto														
Suomenkieliset koulutuspalv.														
	Peruskoulut	Camilla Simolin	1	1	1									
	Lukio	Jari Kettunen	2	2	2									
	Aamu- ja iltapäivätoim.	Jari Kettunen	2	2	2									
Ruotsinkieliset koulutuspalv.														
	Peruskoulut	Jari Kettunen	2	2	2									
	Lukio	Rikard Lindström	2	2	2									
Varhaiskasvatuspalvelut														
	Varhaiskasv. hallinto	Rikard Lindström	2	2	2									
	Päiväkodit	Leila Nyberg	1	1	1									
	Perhepäivähoito	Marjaana Kantonen	1	1	2									
	Varhaiskasvatus	Sanna Hänninen	1	1	1									
	Muu varhaiskasvatus	Anne Ryttilahti	1	2	2									
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalv.														
	Kuvan hallinto	Jaana Häkkinen	1	1	1									
	Kirjastopalvelut	Merja Kukkonen	1	1	1									
	Kulttuuripalvelut	Malin Hollmén	1	1	1									
	Liikuntapalvelut	Susann Hartman	1	1	1									
	Nuorisopalvelut	Per Högström	1	1	3									
	Taiteen perusopetus	Nina Jorkama	1	1	1									
	Vapaa sivistystyö	Felix Willebrand	1	1	2									
		Pertti Jääskä	1	1	1									
ALUEELLINEN PELASTUSTOIMI														
Pelastustoimen johto 5000, 5001														
		Peter Johansson	1	1	2									
		Marjut Helske	1	1	1									
		Mika Kynsilehto	1	2	2									
		Tomi Pursiainen	1	1	2									
		Jorma Kuikka	1	1	1									

1 Todennäköisesti pysytään talousarviossa.

2 Lievä ylityspaine / Toteumaprosentti korkea tavanomaiseen verrattuna / Tiedossa on muutoksia, jotka heikentävät tilannetta.

3 Keskiuuri ylityspaine / Toteumaprosentit selvästi normaalia korkeammalla / Tiedossa merkittäviä tilannetta heikentäviä muutoksia.

4 Talousarviomäärärahat ylittivät todennäköisesti / Talousarviomuutosta valmistellaan.