

## TIIVISTELMÄ

Vuoden 2018 talousarviossa tavoitellaan 5,0 M€:n tulosta. Syyskuun toteuma osoittaa tulokseksi 8,7 M€:n ylijäämää. Ajankohtaan katsottuna tasaisen toteuman pitäisi näyttää 75% arvioidusta. Käyttötalousmenot kertyvät melko tasaisesti ajallaan, mutta laskutusikänteistä johtuen tulot eivät. Verrattaessa vuodontakaiseen ajankohtaan on tuloja kertynyt hieman enemmän ja menoja vähemmän. Tulojen positiivisempi toteuma selittyy Hevossaaren tonttien myynnistä kertyneillä myyntivoitoilla (0,3M€), joita ei ole talousarviossa huomioitu. Talousarviosta poikkeavat ja tulosta heikentäviä menoeriä tulevat olemaan

- erikoissairaanhoidon palveluiden ennakoitua suurempi toteuma (Coronaria) 1,6M€
- yli 5 vuotta vanhojen saatavien kirjaaminen luottatappioksi n. 0,5 M€:a
- palkkaratkaisuun liittyvä tuloksellisuuserä (maksetaan v. 2019, kirjataan vuodelle 2018) 0,3M€:a.

### **Energiarahasto**

Markkinoiden hermostuneisuus ja pelko kauppasodasta heijastuivat edelleen energiarahaston nettotuottoon. Talousarviossa oletetusta nettotuotosta 3,6 M€ oli syyskuun loppuun mennessä toteutunut vain 1,7 M€ (47,2 %). Koko vuoden tuotto tulee olemaan talousarviota oletettua selvästi pienempi. Koko vuoden tuotoksi arvioidaan n. 2,2M€.

### **Verotulot ja valtionosuus**

Verotulot sekä valtionosuus ovat kertyneet talousarvion mukaisesti. Kuntaliitto on kuitenkin tarkentanut veroennustettaan lokakuussa 2010. Tarkennuksen myötä Heinolan verokertymän ennustetaan olevan 68,9 M€, kun se on talousarviossa arvioitu olevan 69,9 M€. Mikäli ennuste toteutuu, heikentää se tilikauden tulosta 1 M€:a. Joka tapauksessa Kuntaliiton mukaan kuluvan vuoden kunnallisverokertymä tulee laskemaan syyskuun ennusteesta. Syy löytyy verovuoden 2018 jako-osuus oikaisussa joka valtiovarainministeriön viimeisimmän arvion mukaan olisi noin -240 miljoonaa kuntaryhmän osalta. Lopullinen oikaisu tiedetään varmuudella verotuksen valmistumisen jälkeen joulukuussa.

### **Tilinpäätösennuste**

Alkuvuoden toteuman sekä tiedossa olevien muutosten perusteella talousarvion odotetaan toteutuvan arvioitua heikommin, kuitenkin niin, että tilikauden tulos olisi n. 3 – 3,5 M€ ylijäämäinen.