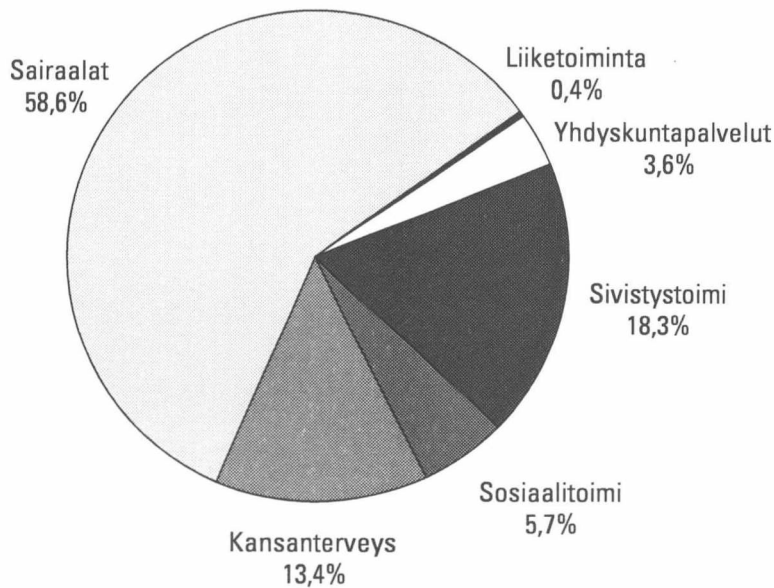


Kuntayhtymien talousarviot 2003

Samkommunernas budgeter

Kuntayhtymien toimintamenot 2003



Kuntayhtymien talousarviot 2003

Johdanto

Kuntayhtymien talousarviotilasto 2003 julkaistaan tietosisällöltään ja laadintaperusteiltaan samanlaisena kuin edellisenä vuonna. Tilaston tietosisältö perustuu Suomen Kuntaliiton talousarviosuositukseen¹. Tilasto on laadittu kuntayhtymien Tilastokeskukselle ilmoittamien tietojen perusteella. Ahvenanmaan kuntayhtymien tiedot on koonnut Ålands statistik- och utredningsbyrå.

Tiedot kuntayhtymien talousarvioista 2003 julkaistaan kuntayhtymätyypeittäin. Talousarvio- ja kirjanpituudistuksen vuoksi vuosien 1997–2003 talousarviotiedot ovat vain osittain vertailukelpoisia aikaisempien vuosien tietojen kanssa.

Katsaus

Kuntayhtymiin on luettu varsinaisten kuntayhtymien lisäksi pääkaupunkiseudun yhteistyövaltuuskunta. Tilastossa on mukana 236 tilastoyksikköä, joista 89:n pääasiallisena tehtävänä on terveydenhuolto, 32:n sosiaalitoimi, 71:n sivistystoimi, 35:n yhdyskuntapalvelut sekä 9:n liiketoiminta.

Talousarvioiden mukaan kuntayhtymien toimintatulot ovat vuonna 2003 yhteensä 6 773 miljoonaa euroa ja toimintamenot 6 466 miljoonaa euroa. Terveydenhuollon kuntayhtymien osuus toimintamenoista on 4 658 miljoonaa euroa eli 72,0 %. Sosiaalitoimen osuus on 5,7 %, sivistystoimen 18,3 %, yhdyskuntapalvelujen 3,6 % ja liiketoiminnan 0,4 %.

Kuntayhtymien yhteenlasketun vuosikatteen arvioidaan olevan 269 miljoonaa euroa eli samaa suu-

ruusluokkaa poistojen ja arvonalentumisten kanssa. Tilikauden tuloksen odotetaan olevan noin 26,8 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Käyttöomaisuusinvestointeihin on varattu 452 miljoonaa euroa eli 29 miljoonaa euroa ja 7 prosenttia edellisvuotta enemmän.

Uusia lainoja talousarvioihin sisältyy 155 miljoonaa euroa ja vanhojen lainojen lyhennyksiä 49 miljoonaa euroa. Kuntayhtymien pitkäaikaisen velan arvioidaan siten lisääntyvän 106 miljoonalla eurolla. Edellisen vuoden talousarvioissa velkamäärän odotettiin kasvavan noin 70 miljoonalla eurolla.

Tunnuslukujen laskeminen:

Tilastossa esitetyt tunnusluvut on laskettu seuraavalla tavalla:

Vuosikate, % poistoista = $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Pääomamenojen tulorahoitus % = $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Käyttöomaisuusinvestoinnit} - \text{Rahoitusosuudet investointeihin} + \text{Lainananto} - \text{Antolainojen lyhennykset} + \text{Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset})$

Investointien tulorahoitus % = $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Käyttöomaisuusinvestoinnit} - \text{Rahoitusosuudet investointeihin})$

Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkomenot}) / (\text{Korkomenot} + \text{Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset})$

1 Suomen Kuntaliitto: Kunnan ja kuntayhtymän talousarvio ja -suunnitelma. Helsinki 2000.

Samkommunernas budgeter 2003

Inledning

Samkommunernas budgeter 2003 publiceras i fråga om uppgiftsinnehåll och statistikföringsgrunder i samma form som året förut. Uppgiftsinnehållet bygger på Finlands Kommunförbunds budgetrekommendation¹. Statistiken har gjorts upp på basis av uppgifter som Statistikcentralen fått av samkommunerna. Uppgifterna om de åländska samkommunerna har sammanställts av Ålands statistik- och utredningsbyrå.

Uppgifterna om samkommunernas budgeter 2003 utges efter samkommunstymp. På grund av budget- och bokföringsrevisionen är budgetuppgifterna för åren 1997–2003 bara delvis jämförbara med uppgifter för tidigare år.

Översikt

Utöver de egentliga samkommunerna har också huvudstadsregionens samarbetsdelegation räknats som samkommun. Statistiken omfattar 236 statistikenheter, av vilka 89 har hälsovård som huvudsaklig uppgift, 32 socialvård, 71 bildningsväsende, 35 samhällstjänster och 9 affärsverksamhet.

Enligt budgeterna är samkommunernas verksamhetsinkomster totalt 6 773 miljoner euro år 2003 och verksamhetsutgifterna 6 466 miljoner euro. Andelen verksamhetsutgifter för samkommuner inom hälsovården är 4 658 miljoner euro, dvs. 72,0 procent. Socialväsendets andel är 5,7 procent, bildningsväsendets 18,3 procent, samhällstjänsternas 3,6 procent och affärsverksamhetens 0,4 procent.

Samkommunernas totala årsbidrag uppskattas vara 269 miljoner euro, dvs. ungefär lika stort som

avskrivningarna och nedskrivningarna. Räkenskapsperiodens resultat väntas visa ett överskott på ca 26,8 miljoner euro.

Det har reserverats 452 miljoner euro för investeringar i anläggningstillgångar, dvs. 29 miljoner euro och 7 procent mer än året förut.

Budgeterna omfattar 155 miljoner euro nya lån och 49 miljoner euro i amorteringar på gamla lån. Samkommunernas långfristiga skuld uppskattas därmed öka med 106 miljoner euro. I föregående års budgeter väntades skuldbördan öka med omkring 70 miljoner euro.

Att räkna nyckeltalen

Nyckeltalen i statistiken har räknats på följande sätt:

Årsbidrag i procent av avskrivningarna = $100 \times \frac{\text{Årsbidrag}}{\text{Avskrivningar och nedskrivningar}}$

Inkomstfinansiering av kapitalutgifter % = $100 \times \frac{\text{Årsbidrag}}{(\text{Investeringar i anläggningstillgångar} - \text{Finansieringsandelen i investeringar} + \text{Utlåning} - \text{Amortering på utlånat kapital} + \text{Amorteringar på långfristiga lån})}$

Inkomstfinansiering av investeringar % = $100 \times \frac{\text{Årsbidrag}}{(\text{Investeringar i anläggningstillgångar} - \text{Finansieringsandelen i investeringar})}$

Lånekostnadsbidrag = $(\text{Årsbidrag} + \text{Ränteutgifter}) / (\text{Ränteutgifter} + \text{Amortering på långfristiga lån})$

1 Finlands Kommunförbund: Kommunens och samkommunens budget och ekonomiplan. Helsingfors 2000.

Tietoja kuntayhtymien talousarvioista 2003 kuntayhtymätyyppittäin - Uppgifter av samkommunernas budgeter 2003 efter samkommunstyp

| 1 000 € | Kaikki kuntayhtymät Alla samkommuner | Terveystieteiden Hälsövärd | | | Sosiaalitoimi Socialväsendet | |
|--|---|-------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------------------------|---|
| | Yhteensä | Yhteensä | Kansanter- veystyön ky:t | Sairaalakyt | Yhteensä | Kasvatus- ja perhen. |
| | Sammanlagt | Sammanlagt | Skn för folk- hälsoarbete | Sjukhussam- kommuner | Sammanlagt | Rådgivn.-byråer för uppf.- och familjeffr. |
| Tuloslaskelma | | | | | | |
| + Toimintatulot | 6 773 084 | 4 872 540 | 889 156 | 3 983 384 | 369 759 | 1 685 |
| + Valmisteverastojen muutos ja valmistus omaan käyttöön | 1 197 | 660 | 0 | 660 | 0 | 0 |
| - Toimintamenot | 6 466 024 | 4 657 775 | 866 388 | 3 791 387 | 365 534 | 1 687 |
| = Toimintakate (+ tai -) | 308 257 | 215 425 | 22 768 | 192 657 | 4 225 | -2 |
| + Korkotulot | 10 727 | 5 788 | 583 | 5 205 | 842 | 3 |
| + Muut rahoitustulot | 3 679 | 1 499 | 570 | 929 | 68 | 0 |
| - Korkomenot | 30 955 | 23 669 | 2 567 | 21 102 | 811 | 1 |
| - Muut rahoitusmenot | 23 154 | 20 281 | 2 401 | 17 880 | 490 | 0 |
| = Vuosikate (+ tai -) | 268 554 | 178 762 | 18 953 | 159 809 | 3 834 | 0 |
| - Poistot ja arvonalentumiset | 262 211 | 180 785 | 18 235 | 162 550 | 5 062 | 0 |
| + Satunnaiset tulot | 20 661 | 50 | 0 | 50 | 5 | 0 |
| - Satunnaiset menot | 219 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| = Tilikauden tulos (+ tai -) | 26 785 | -1 978 | 713 | -2 691 | -1 223 | 0 |
| Investoinnit | | | | | | |
| Investointimenot yhteensä | 451 767 | 246 560 | 30 727 | 215 833 | 14 324 | 0 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 30 513 | 8 071 | 1 710 | 6 361 | 3 013 | 0 |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot | 3 719 | 1 729 | 2 | 1 727 | 700 | 0 |
| Pitkääkaiset lainat | | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 9 909 | 6 759 | 0 | 6 759 | 450 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 2 158 | 1 714 | 0 | 1 714 | 0 | 0 |
| Pitkääkaisen lainojen lisäys | 154 603 | 99 111 | 14 565 | 84 546 | 5 633 | 0 |
| Pitkääkaisen lainojen vähennys | 49 130 | 29 356 | 4 493 | 24 863 | 215 | 0 |
| Muuta tietoja | | | | | | |
| Vuosikate % poistoista ja arvonalentumisista | 102,4 | 98,9 | 103,9 | 98,3 | 75,7 | 0,0 |
| Pääomamenojen tulo-rahoitus % | 56,2 | 65,5 | 56,6 | 66,8 | 32,0 | 0,0 |
| Investointien tulo-rahoitus % | 63,8 | 75,0 | 65,3 | 76,3 | 33,9 | 0,0 |
| Lainanhoitokate | 3,7 | 3,8 | 3,0 | 3,9 | 4,5 | 1,0 |

| Erityishuollon ky:t | Lastenkodeit | Vanhainkodeit | Sivistystoimi Bildningsväsendet | | Ammatill. koulu- tuksen ky:t |
|----------------------------|--------------|---------------|------------------------------------|---------------|---|
| | | | Päihdehuollon ky:t | Yhteensä | |
| Skn för special- omsorg | Barnhem | Ålderdomshem | Skn för miss- brukarvård | Sammanlagt | Skn för yrkes- utbildning |
| Resultaträkning | | | | | |
| 342 252 | 3 190 | 17 669 | 4 963 | 1 256 984 | 1 239 895 + Verksamhetsinkomster |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 537 | + Ändring i produktlager |
| 339 122 | 3 015 | 16 923 | 4 787 | 1 184 341 | 537 och tillverkning för eget bruk |
| | | | | | 1 167 867 - Verksamhetsutgifter |
| 3 130 | 175 | 746 | 176 | 73 180 | 72 565 = Verksamhetsbidrag (+ eller -) |
| 824 | 0 | 6 | 9 | 3 769 | 3 746 + Ränteinkomster |
| 68 | 0 | 0 | 0 | 1 388 | 1 388 + Övriga finansieringsinkomster |
| 486 | 17 | 306 | 1 | 4 808 | 4 786 - Ränteutgifter |
| 444 | 26 | 20 | 0 | 2 092 | 2 091 - Övriga finansieringsutgifter |
| 3 092 | 132 | 426 | 184 | 71 437 | 70 822 = Årsbidrag (+ eller -) |
| 4 430 | 94 | 364 | 174 | 61 989 | 61 192 - Avskrivningar och nedskrivningar |
| 5 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 + Extraordinära inkomster |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 199 | 199 - Extraordinära utgifter |
| -1 333 | 38 | 62 | 10 | 9 252 | 9 434 = Räkenskapsperiodens resultat (+ eller -) |
| Investeringar | | | | | |
| 9 996 | 177 | 3 785 | 366 | 154 898 | 152 965 Investeringsutgifter totalt |
| 1 384 | 76 | 1 553 | 0 | 19 247 | 17 449 Finansieringsandelar för investeringsutgifter |
| 700 | 0 | 0 | 0 | 94 | 94 Försäljningsintäkter av anläggningstillgångar |
| Långfristiga lån | | | | | |
| 450 | 0 | 0 | 0 | 2 700 | 2 700 Ökning av utlåningen |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 444 | 397 Minskning av utlåningen |
| 3 312 | 76 | 2 245 | 0 | 32 919 | 32 919 Ökning av långfristiga lån |
| 151 | 10 | 54 | 0 | 16 022 | 15 934 Minskning av långfristiga lån |
| Andra uppgifter | | | | | |
| 69,8 | 140,4 | 117,0 | 105,7 | 115,2 | 115,7 Årsbidrag i procent av avskrivningarna och nedskrivningarna |
| 33,6 | 118,9 | 18,6 | 50,3 | 46,4 | 46,1 Kapitalutgifternas inkomstfinansiering % |
| 35,9 | 130,7 | 19,1 | 50,3 | 52,7 | 52,3 Inkomstfinansiering av investeringar % |
| 5,6 | 5,5 | 2,0 | 185,0 | 3,7 | 3,6 Lånekostradsbidrag |

Tietoja kuntayhtymien talousarvioista 2003 kuntayhtymätyypeittäin - Uppgifter av samkommunernas budgeter 2003 efter samkommunstyp

| 1 000 € | Yhdyskuntapalvelut Samhällstjänster | | | Liiketoiminta Affärsverksamhet | | Vesihuolto Vatten- och avloppsverk |
|--|--|------------------------|--|---|------------------------|--|
| | Muut sivistys- toimen ky:t Övriga skn för bildningsväsendet | Yhteensä Sammanlagt | Yhdyskunta- suunnittelun ky:t Skn för samhälls- planering | Muut yhdyskunta- palvelujen ky:t Övriga skn för samhällstjänster | Yhteensä Sammanlagt | |
| Tuloslaskelma | | | | | | |
| + Toimintatulot | 17 089 | 242 199 | 47 105 | 195 094 | 31 602 | 9 989 |
| + Valmisteverastojen muutos ja valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Toimintamenot | 16 474 | 235 226 | 46 497 | 188 729 | 23 148 | 5 194 |
| = Toimintakate (+ tai -) | 615 | 6 973 | 608 | 6 365 | 8 454 | 4 795 |
| + Korkotulot | 23 | 264 | 201 | 63 | 64 | 30 |
| + Muut rahoitustulot | 0 | 6 | 4 | 2 | 718 | 0 |
| - Korkomenot | 22 | 739 | 19 | 720 | 928 | 586 |
| - Muut rahoitusmenot | 1 | 61 | 0 | 61 | 230 | 209 |
| = Vuosikate (+ tai -) | 615 | 6 443 | 794 | 5 649 | 8 078 | 4 030 |
| - Poistot ja arvonalentumiset | 797 | 8 144 | 155 | 7 989 | 6 231 | 4 198 |
| + Satunnaiset tulot | 0 | 29 | 0 | 29 | 20 574 | 0 |
| - Satunnaiset menot | 0 | 13 | 0 | 13 | 2 | 0 |
| = Tilikauden tulos (+ tai -) | -182 | -1 685 | 639 | -2 324 | 22 419 | -168 |
| Investoinnit | | | | | | |
| Investointimenot yhteensä | 1 933 | 17 161 | 92 | 17 069 | 18 824 | 8 638 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 1 798 | 55 | 0 | 55 | 127 | 0 |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 196 | 0 |
| Pitkäaikaiset lainat | | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0 | 12 000 | 0 | 12 000 | 4 940 | 3 090 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 88 | 2 156 | 0 | 2 156 | 1 381 | 964 |
| Muita tietoja | | | | | | |
| Vuosikate % poistoista ja arvonalentumisista | 77,2 | 79,1 | 512,3 | 70,7 | 129,6 | 96,0 |
| Pääomamenojen tulo-rahoitus % | 349,4 | 33,4 | 863,0 | 29,5 | 40,2 | 42,0 |
| Investointien tulo-rahoitus % | 455,6 | 37,7 | 863,0 | 33,2 | 43,2 | 46,7 |
| Lainanhoitokate | 5,8 | 2,5 | 42,8 | 2,2 | 3,9 | 3,0 |

| Energiahuolto | Muut liike- toiminnan ky:t |
|------------------------|------------------------------------|
| Energi- försörjning | Övriga skn för affärsverksamhet |
| 20 203 | 1 410 |
| 0 | 0 |
| 16 593 | 1 361 |
| 3 610 | 49 |
| 30 | 4 |
| 718 | 0 |
| 340 | 2 |
| 21 | 0 |
| 3 997 | 51 |
| 2 000 | 33 |
| 20 574 | 0 |
| 0 | 2 |
| 22 571 | 16 |
| 10 165 | 21 |
| 127 | 0 |
| 1 196 | 0 |
| 0 | 0 |
| 0 | 0 |
| 1 850 | 0 |
| 400 | 17 |
| 199,9 | 154,5 |
| 38,3 | 134,2 |
| 39,8 | 242,9 |
| 5,9 | 2,8 |

Resultaträkning

+ Verksamhetsinkomster
+ Ändring i produktlager
och tillverkning för eget bruk
- Verksamhetsutgifter

= Verksamhetsbidrag (+ eller -)

+ Ränteinkomster
+ Övriga finansieringsinkomster
- Ränteutgifter
- Övriga finansieringsutgifter

= Årsbidrag (+ eller -)

- Avskrivningar och nedskrivningar
+ Extraordinära inkomster
- Extraordinära utgifter

= Räkenskapsperiodens resultat (+ eller -)

Investeringar

Investeringsutgifter totalt
Finansieringsandelar för investeringsutgifter
Försäljningsintäkter av anläggningstillgångar

Långfristiga lån

Ökning av utlåningen
Minskning av utlåningen
Ökning av långfristiga lån
Minskning av långfristiga lån

Andra uppgifter

Årsbidrag i procent av avskrivningarna
och nedskrivningarna
Kapitalutgifternas inkomstfinansiering %
Inkomstfinansiering av investeringar %
Lånekostnadsbidrag

Postitus
2 lk kirje

PMM
Sopimus
00022/1

SVT Suomen virallinen tilasto
Finlands officiella statistik
Official Statistics of Finland

Julkinen talous 2003:3
Offentlig ekonomi
Government Finance

Lisätietoja – Förfrågningar – Inquiries:

Eeva Kleinberg
(09) 1734 3309

Vastaava tilastojohtaja – Ansvarig statistikdirektör –
Director in charge:
Ari Tyrkkö