

Oulaisten kaupungin talousarvion toteutuma 1.1.-31.3.2022

KHALL § 125

Oulaisten kaupungin taloustilanne 31.3.2022

Oulaisten kaupungin taloustilanne on alkuvuodesta vakaalla pohjalla. Toimintakustannusten nousu on maltillista ja talousarvion mukaista, lisäksi toimintatuotot ovat kasvaneet huomattavasti edellisestä vuodesta. Verotulot ovat kehittyneet talousarvioon nähden erittäin hyvin ja onkin todennäköistä, että kunnallisveron osalta kasvu tasaantuu, kun vuoden 2021 verotus valmistuu. Erikoissairaanhoidon sekä sosiaalitoimen kustannukset ovat vielä alkuvuonna pysyneet maltillisena.

Maaliskuun tilanteessa kaupungin tuloslaskelman vuosikate on hyvä, 1,3 milj. € positiivinen (huomioitu erikoissairaanhoidon kulut 0,9 milj. €) ja se riittää hyvin kattamaan poistot (0,6 milj. €) ja ylijäämäksi muodostuu n. 0,7 milj. €, kun huomioidaan palveluiden ostoihin vielä tässä vaiheessa puuttuvat erikoissairaanhoidon kulut 0,9 milj. €.

Toimintatuotot ovat kasvaneet (20,8 %) viime vuoteen nähden (tot. 28,2 %), toimintakulut ovat kasvaneet (5,0 %) (tot. 25,5 %). (Erikoissairaanhoido huomioitu)

Henkilöstökulut ovat nousseet 13,5 % edelliseen vuoteen nähden, henkilöstökulujen toteutuma on talousarvion mukainen (tot. 25,1 %). Palvelujenostot ovat samalla tasolla viime vuoteen nähden ja ylittävät hieman talousarvion (tot. 25,5 %).

Käyttötalous

Tasainen käyttötalouden toteutuma maaliskuun lopussa on 25,0 %. Kulujen toteutuma hallintokunnittain: Yleishallinto (21,9 %), Elinvoimakeskus (15,3 %), Perusturva (20,8 %), Sivistystoimi (23,2 %) ja Tekninen toimi (27,1 %). Teknisen toimen osalta toteutuma näyttää korkealta, koska kiinteistökulut on vielä jakamatta hallintokunnille.

Verotulot

Talousarviossa kuluvan vuoden verotuloksi on ennakoitu 27.331.000 € (tot. 28,3 %).

Toteutuma maaliskuu 2022:

		Toteutuma -%
Kunnallisvero	6.680.177 €	(28,3 %)
Kiinteistöverotulo	134.805 €	(6,5 %)
Yhteisövero	908.200 €	(50,2 %)
Yhteensä	7.723.185 €	(28,3 %)

Verotulot ovat nousseet yhteensä 3,1 %. Kunnallisvero on noussut 4,0 % vuodesta 2021 vuoteen 2022 ja toteutuma on alkuvuonna kehittynyt reilusti yli talousarvion (tot. 28,3 %). Kiinteistöverojen alkuvuoden lasku johtuu verovelvolliskohtaisesta verotuksesta ja sen myötä tilitysrytmin vaihtumisesta. Suurin osa kiinteistöveroista tilitetaan heinäkuussa. Yhteisöverojen osalta tilitykset ovat kasvaneet 8 %.

Huhtikuun veroennusteen mukaan talousarviossa ennakoitujen kokonaisverotulot ovat hyvin lähellä ennustetta. Ennusteen pohjalta voidaan todeta, että verotilitykset tulevat painottumaan ensimmäiseen vuosipuoliskoon ja loppuvuoden verotilitykset tulevat olemaan alhaisempia.

Valtionosuudet

Vahvistetut valtionosuudet ovat kuluvana vuonna 2022 sisältäen verotulomenetyksen korvauksen, yhteensä 28.936.991 €. Valtionosuuksien toteutuma on 24,8 %.

Lainakanta

Talousarviotavoiteena on lainamäärän lisääntyminen enintään 867.904 €. Tavoitteena on vuoden aikana maksaa lyhytaikaista lainaa 500.000 euroa takaisin ja pitkäaikaista maksuohjelman mukaan n. 1.632.096 euroa. Lisäksi uutta pitkäaikaista lainaa on budjetoitu 3 milj. €.

Alkuvuonna lainakanta on, hyvien verotulojen ansioista, kehittynyt talousarvion puitteissa. Lainakanta kasvoi maaliskuun loppuun mennessä n. 300.000 €. Uutta lainaa on otettu kuntatodistusten muodossa. Korkotasoa lyhytaikaisissa lainoissa on ollut edelleen negatiivinen. Lyhennysten jälkeen pitkäaikaista lainaa on 9,6 milj.€ ja lyhytaikaista 25,5 milj.€, yhteensä 35,1 milj. €.

Sijoitusvarallisuus

Alkuvuonna sijoitusten arvoissa on nähty isoja liikkeitä euroopan tilanteesta johtuen. Kuluvan vuoden maaliskuun lopussa

sijoitusvarallisuuden arvo oli n. 20,4 milj.€, - 6,7 % vuoden alusta (vuodenvaihteessa sijoitusvarallisuuden arvo oli n. 21,9 milj.€).

Oheismateriaalit:

1. Tuloslaskelma 1.1.-31.3.2022
2. Käyttötalous, tulot/menot 1.1.-31.3.2022 vastuualuetasolla
3. Rahoituslaskelma 31.3.2022

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Riikka Moilanen
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että talouden seuranta ajalta 1.1.-31.3.2022 merkitään tiedoksi.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.

KVALT § 24
139/02.02.02/2022

Esittelijä	Kaupunginhallitus
Päätösehdotus	Kaupunginvaltuusto hyväksyy kaupunginhallituksen esityksen.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.