

Oulaisten kaupungin talousarvion toteutuma 1.1.-30.6.2022

KHALL § 231

Oulaisten kaupungin taloustilanne 30.6.2022

Oulaisten kaupungin taloustilanne oli vielä vuoden alkupuoliskolla vakaalla pohjalla hyvän verotulokertymän ansiosta, mutta tilanne on kääntynyt alijäämäiseksi kesäkuun lopussa. Vaikka toimintatuotot ovat kasvaneet viime vuodesta n. 14 % ja toimintakulujen kasvu on 9 %:in luokkaa.

Merkittävin syy käänteeseen on verotulojen reippaan kasvun tasaantuminen sekä lomarahojen maksaminen heinäkuun sijasta kesäkuussa. Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat vielä kesäkuun loppuun mennessä pysyneet talousarvion mukaisina.

Kaupunginvaltuusto on kesäkuussa myöntänyt lisämäärärahan (950.000 €) ympärivuorokautisen asumisen palveluseteleihin, palvelustelikustannusten nousu vaikuttaa myös taloustilanteen muuttumiseen.

Kesäkuun tilanteessa kaupungin tuloslaskelman vuosikate ei enää kata poistoja. Vuosikate on 0,585 milj. € positiivinen ja se ei kata poistoja (1,3 milj.€) ja alijäämäksi muodostuu n. 0,592 milj. €.

Toimintatuotot ovat kasvaneet (13,8 %) viime vuoteen nähden (tot. 58,4 %), toimintakulut ovat kasvaneet (8,9 %) (tot. 53,5 %). Henkilöstökulut ovat nousseet 18,5 % edelliseen vuoteen nähden (tot. 55,2 %). Kasvu johtuu suurimmaksi osaksi lomarahan maksun siirtymisestä heinäkuulta kesäkuulle. Palvelujenostot ylittävät myös talousarvion, 372.800 euroa (tot. 51,0 % %).

Käyttötalous

Tasainen käyttötalouden toteutuma kesäkuun lopussa on 50,0 %.

Kulujen toteutuma vastuualueittain:

Vaalit (95,6%), Tarkastustoimi (71,2 %), Kaupunginvaltuusto (58,1 %), Elinkeihotoimi (36,5 %), Perusturvan hallinto (44,7 %), Terveystenhuolto (51,1 %), Sairaanhoidon (49,6 %), Sosiaalitoimi (51,1 %), Sivistyslautakunta (58,6 %), Vapaa-aika toimi (45,7 %), Kirjasto- ja kulttuuritoimi (50,8 %) Tekninen toimi (58,5 %) ja Valvonta- ja lupalautakunta (61,1 %).

Verotulot

Talousarviossa kuluva vuoden verotuloksi on ennakoitu 27.331.000 € (tot. 53,2 %).

Verotulot ovat kasvaneet yhteensä 3,1 %. Kunnallisverotulo on noussut 5,4 % vuodesta 2021 vuoteen 2022 ja toteutuma on kesäkuun kohdalla kehittynyt reilusti yli talousarvion (tot. 55,8 %).

Kesäkuun lopussa kunnallisverotulokertymä on 1,3 milj.€ yli tasaisen talousarvioennusteen.

Kiinteistöverojen alkuvuoden lasku johtuu verovelvolliskohtaisesta verotuksesta ja sen myötä tilitysrytmin vaihtumisesta. Suurin osa kiinteistöveroista tilitetään heinäkuussa.

Yhteisöverojen osalta tilitykset ovat laskeneet 3,4 %, kun koronakustannuksia ei enää kompensoida yhteisövelotulon kautta. Mutta silti yhteisöveron osuus kasvaa talousarviotietoihin nähden n. 400.000 € paremmin.

Huhtikuun veroennusteen mukaan talousarviossa ennakoidut kokonaisverotulot ovat hyvin lähellä ennustetta. Ennuste on (27.356.000 €) 25.000 euroa parempi talousarvioon nähden, kun talousarvion verotuloksi on ennakoitu 27.331.000 €. Ennuste ja talousarvio huomioiden voidaan todeta, että verotilitykset ovat painottuneet 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 talousarvion mukainen 50,0 %.

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. Kesäkuun loppuun mennessä lainanotto ylitti talousarvion n. 460.000 €. Uutta lainaa on otettu kuntatodistusten muodossa. Korkotason nousu on vaikuttanut kuntatodistusten korkotasoon. Negatiivisten korkojen aika on ohi ja lainarahalle syntyy korkokustannuksia. Lyhennysten jälkeen pitkäaikaista lainaa on 9,6 milj.€ ja lyhytaikaista 26,6 milj.€, yhteensä 36,2 milj. €.

Korkeaksi nousseen inflaation (euroalue 8,1 %) vuoksi Euroopan keskuspankki (EKP) on aloittanut koronnostot heinäkuussa, lisäksi luvassa on nostoja myös seuraavissa kokouksissa.

Investoinnit

Alkuvuoden toteutuneet investoinnit ovat 1.085.090 € (netto) Suurimmista investoinneista Paloasema on valmistunut ja sen lopullinen kustannusarvio oli n. 1,4 Milj. €.

Sijoitusvarallisuus

Viime vuosi oli pandemian jälkeen vahvaa kasvua maailman sijoitusmarkkinoilla. Kaupungin sijoitusvarallisuuden arvo kasvoi 10,0 % ja tuottoja saatiin realisoitua tilikauden 2021 tulokseen onnistuneesti oikeaan aikaan n. 1,7 milj. € ja osinkotuottoja kirjattiin n. 0,130 milj. €.

Alkuvuonna 2022 on nähty voimakas korkojen nousu, joka on kurittanut sekä osakemarkkinoita että joukkolainojen arvoja. Tämä liike selittää pitkälle globaalia osakekurssien laskua. Samaan aikaan rahapolitiikka on kiristynyt ja myös inflaatio noussut uusiin lukemiin. Sijoitusmarkkinoiden huolena ovat edelleen Ukrainan sota sekä Kiinan koronasulut.

Korkeasta inflaatiosta (euroalue 8,1 %) johtuen Euroopan keskuspankki (EKP) aloitti heinäkuussa koron nostot, ja markkinoilla EKP:lta odotetaan jopa kuutta kappaletta koronnostoja loppuvuoden aikana.

Kaiken kaikkiaan, heinäkuuhun 2022 mennessä, sijoitusten arvo on vuodesta 1999 noussut 88,5 %. Kuluvan vuoden kesäkuun lopussa sijoitusvarallisuuden arvo oli n. 19,9 milj.€, laskua n. 9,0 % vuoden alusta. (vuodenvaihteessa sijoitusvarallisuuden arvo oli n. 21,9 milj.€).

Oheismateriaalit:

1. Tuloslaskelma 1.1.-30.6.2022
2. Käyttötalous, tulot/menot 1.1.-30.6.2022 vastuualueetasolla
3. Rahoituslaskelma 30.6.2022

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Riikka Moilanen
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2022 talousarvion toteuma 1.1.- 30.6.2022 merkitään tiedoksi.
Päätös	Keskustelun päätyttyä kaupunginjohtaja teki seuraavan muutetun päätösesityksen: Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2022 talousarvion toteuma 1.1.-30.6.2022 merkitään tiedoksi. Lisäksi kaupunginhallitus edellyttää selvityksen palvelualueilta (perusturva, sivistys- ja hyvinvointi, tekninen) talousarvion toteumasta ja siihen sisältyvistä ylityksistä (30.6.2022 saakka) sekä niistä toimenpiteistä, joilla vuodelle 2022 myönnetty määrärahat riittävät 31.12.2022 saakka. Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan muutetun päätösesityksen. Merkittiin, että kokous keskeytettiin tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 19.34-19.45 väliseksi ajaksi.

KVALT § 41
139/02.02.02/2022

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