

TALOUSARVION TOTEUTUMA 1.1.-31.3.2020

132/1.05/2020

KHALL § 146

Vuoden 2020 talousarviosta on oheismateriaalina seuraavat taulukot:

1. Talouskatsaus 1.1.-31.3.2020
2. Tuloslaskelma 1.1.-31.3.2020
3. Käyttötalous, tulot/menot 1.1.-31.3.2020 palvelualue, toimielin ja vastuualueella
4. Rahoituslaskelma 31.3.2020
5. Verotulot (kunnan verotulot ja yhteisövero, vuosi 2019 ja 1.1.-31.3.2020)

Oulaisten kaupungin taloustilanne 1.1.-31.3.2020

Tuloslaskelmassa vuosikate on maaliskuun lopun tilanteessa positiivinen 668.872 € ja ylijäämäksi muodostuu 100.864 €. Talousarvion mukainen tavoite koko vuoden vuosikatteen on 2.306 milj.€ ja tilikauden ylijäämäksi 86.800 €.

Toimintatuotoissa on laskua (-6,4 %) viime vuoteen nähden (tot. 21,4 %), toimintakulut ovat myös laskeneet (-3,4 %) ja toimintakatteen toteutuma on talousarvion puitteissa 24,8 %.

Henkilöstökulut ovat kasvaneet 146 000 € vuodesta 2019 vuoteen 2020 (2,5 %), palkkakulujen toteutuma on kuitenkin talousarvion puitteissa (tot. 23,7 %). Palvelujen ostot alittavat tällä hetkellä talousarvion (tot. 24,5 %), aineiden ja tarvikkeiden hankinnat ylittävät talousarvion tasaisen käytön. (tot. 28,3 %).

Verotulot

Talousarviossa kuluvan vuoden verotuloksi on ennakoitu 26.850.000 € (tot. 25,0 %) Kunnallisveroa on kertynyt 6.213.342 € (27,0 %), yhteisöveroa 559.080 € (37,0 %) ja kiinteistöverotulo painottuu loppuvuoteen, 36.372 € (2,0 %).

Verotulokertymä 2020 ja vertailu vuoteen 2019

Verotulot	Ta	Tot. 2020	Jäljellä	Tot. %	Toteutuma 2019 (kk)	Tilinpäätös 2019	Tot. m.-%
Kunnan tulovero	23 200 000	6 213 342	16 986 658	27	6 165 904	21 939 878	0,8
Kiinteistövero	2 117 000	36 372	2 080 628	2	19 135	2 142 916	90,1
Yhteisövero	1 533 000	559 080	973 920	37	468 311	1 415 496	19,4
Yhteensä	26 850 000	6 808 794	20 041 206	25	6 653 351	25 498 290	2,3

Koronatilanteen aiheuttama talouden laskusuhdanne vaikuttaa kaupungin verotuloihin. Huhtikuun veroennustekehikon mukaan verotuloihin tulee vajausta kunnal-

lisveron osalta 1,7 milj. €, yhteisveron osalta 0,245 milj. € ja kiinteistöveron osalta 84.000 €. Vajaus on yhteensä 2,1 milj. € talousarvioon nähden. Verotulojen lasku on merkittävä ja vaikuttaa negatiivisesti kaupungin loppuvuoden talouteen.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien toteutuma on talousarvion mukainen 5,2%. Valtionosuuksien määräksi on talousarviossa hyväksytty 26.045.937 €. Vuodelle 2020 vahvistettu ja kaupunginhallituksen tiedoksi tullut valtionosuuden lopullinen määrä on 26.226.473 €. (+180.536 e)

Maan hallitus on päättänyt korvata kunnille, koronatilanteesta johtuvien, verotuksen maksujärjestelyjen muutoksista väliaikaisesti aiheutuvat kunnallis-, yhteisö- ja kiinteistöverotulojen viivästymiset. Korvaus on valtakunnan tasolla suuruudeltaan 547 miljoonaa euroa ja se maksetaan kunnille vuonna 2020 toukokuun valtionosuusmaksatuksesta alkaen.

Ratkaisu on kustannusneutraali, sillä vastaava summa vähennetään kuntien valtion-osuuksista vuonna 2021.

Oulaisten osuus korvauksesta on 606.304 euroa. Korvaus ei kata kaikkea mitä verotuloissa menetetään. (ennusteen mukaan verotulomenetys on 2,1 milj. €) Valtionosuudet ovat kuluvana vuonna 2020, sisältäen verotulomenetysten korvauksen sekä verotulojen maksun lykkäysmenettelystä aiheutuvan kompensaa-tion, yhteensä 26.832.777 €, 3 611 €/as.

Lainakanta

Lainakanta on maaliskuun lopussa noussut lyhyt-aikaisten lainojen osalta 4,5 milj. €. Pitkäaikaista lainaa on lyhennetty ohjelman mukaan. Lyhennysten jälkeen pitkäaikaista lainaa on yhteensä 4,3 milj.€ ja lyhytaikaista 34,6 milj.€. Lainakanta on yhteensä 38,9 milj.€.

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutuman tietoon-sa saatetuksi ja esittää toteutuman kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Kaupunginhallitus: Hyväksyttiin yksimielisesti. Lisäksi päätettiin, että kaupunginhallitukselle tuodaan tiedoksi talousarvion toteuma 1.1.-30.4.2020 ja se viedään valtuustolle tiedoksi.