

TALOUSARVION TOTEUTUMA 1.1.-30.6.2020

132/1.05/2020

KHALL § 233

Vuoden 2019 talousarvion toteutumasta on oheismateriaalina seuraavat taulukot:

1. Tuloslaskelma 1.1.-30.6.2020
2. Käyttötalous, tulot/menot 1.1.-30.6.2020
palvelualue, toimielin ja vastuualue tasolla
3. Rahoituslaskelma 30.6.2020
4. Verotulot (kunnan verotulot ja yhteisövero, vuosi 2019 ja 1.1.-30.6.2020)

Oulaisten kaupungin taloustilanne 1.1.-30.6.2020

Koronatilanteen ensimmäinen aalto on maassamme koettu ja se kohteli Oulaista ja oulaistelaisia hyvin niin epidemian kuin taloudenkin näkökulmasta. Tautitilanne tuo syksyyn mukanaan epävarmuutta ja vaikutukset kaupungin talouteen on vaikeasti ennustettavissa.

Oulaisten kaupungin taloustilanne on tilanteesta huolimatta pysynyt vakaana, koska ensi vuoden valtiosuusia on tilitetty etukäteen käytettäväksi ja vaikka verotulot ovat laskeneet, on koronatilanne toisaalta vähentänyt erikoissairaanhoidon kuluja niin, että ensimmäisen puolen vuoden jakso toteutuu ylijäämäisenä.

Toimintatuotot ovat laskeneet (-3,8 %) viime vuoteen nähden (tot. 47,3 %), toimintakulut ovat laskeneet (-4,5 %) (tot. 47,8 %) ja toimintakatteen toteutu maksimuodostuu 47,9 %. Koronatilanne on vaikuttanut toimintatuottoja laskevasti lähinnä lasten päivähoitomaksujen sekä osallistumismaksujen ja lipputulojen osalta. Päivähoitomaksuissa on talousarvioon nähden vajausta n. 45.000 € ja lipputuloissa n. 65.000 €, mutta koronatilanteeseen liittyviä rajoituksia on purettu ja esim. uimahalli on ollut kesän avoinna ja tilanne siltä osin paranee hieman loppuvuotta kohti.

Henkilöstökulut ovat laskeneet -0,6 % vuodesta 2019 vuoteen 2020 (n. 70.000 €), henkilöstökulujen toteutuma alittaa talousarvion (tot. 46,7 %). Heinäkuu hieman tulee muuttamaan tilannetta, kun henkilökunnan lomarahat tulivat maksuun heinäkuun alussa. Palvelujen ostot alittavat tällä hetkellä reilusti talousarvion (tot. 48,7 %), aineiden ja tarvikkeiden hankinnoissa koronatilanne näkyy talousarvion tasaisen käytön ylityksenä (tot. 54,1 %)

Koronatilanteesta johtuvia toimintakustannuksia on alkuvuonna syntynyt yhteensä n. 320.000 €. Kustannuksia on muodostunut henkilöstökulujen (67.400 €), palvelujenostojen (77.600 €) sekä aineiden ja tarvikkeiden muodossa (174.000

€).

Käyttötalous

Ensimmäisen puolivuotta käyttötalous on pysynyt hyvin talousarviossa. Koronatilanne tulee aiheuttamaan kaupungin talouteen kuitenkin lisää kuluja arvon mukaan kokonaisuudessaan 500.000 € ja samalla verotulot tulevat ennusteen mukaan laskemaan merkittävästi.

Tasainen käyttötalouden toteutuma 30.6. on 50,0 %. Alkuvuodesta talousarvion tasainen käyttö ylittyy elinkeinotoimessa (54,3 %) ja Perusturvassa (50,4%). Elinkeinotoimen osalta kulut alittavat talousarvion tasaisen käytön, mutta tuotot eivät ole pysyneet talousarviossa. Perusturvan osalta erikoissairaanhoidossa on ylitystä (tot. 51,9 %), mutta kustannusten lasku viime vuoteen on huomattava – 9,4 %, myös terveydenhuollossa on ylitystä (tot. 50,1 %) Sosiaalitoimi on ensimmäisellä vuosipuoliskolla hyvin talousarviossa (tot. 49,8 %).

Muilla vastuualueilla ei ole talousarvioylityksiä.

Verotulot

Talousarviossa kuluvan vuoden verotuloksi on ennakoitu 26.850.000 € (tot. 48,0 %).

Toteutuma kesäkuu 2020:

Kunnallisvero	11.939.386 € (51,5 %)
Yhteisövero	862.683 € (56,3 %)
Kiinteistöverotulo	76.668 € (3,6 %)
Yhteensä	12.878.737 € (48,0 %)

Kunnallisvero on laskenut -2,1 % vuodesta 2019 vuoteen 2020, yhteisövero on sen sijaan noussut 10,2% ja kiinteistöverot kasvaneet 64,4 %.(Kiinteistöverotulojen tilitys ajoittuu loppuvuoteen)

Valtionosuudet

Valtionosuudet ovat kuluvana vuonna 2020, sisältäen verotulomenetyksen korvauksen sekä verotulojen maksun lykkäysmenettelystä aiheutuvan kompensaa-tion, yhteensä 26.832.777 €, 3 611 €/as. Valtionosuuksien toteutuma on talousarvion mukainen 50,0 %.

Lainakanta

Talousarviossa ei ole varauduttu lyhytaikaisen lainamäärän kasvuun, vaan tavoitteena oli pitää lyhytaikainen lainamäärä vuoden 2019 tasolla. Lainakanta on kesäkuun lopussa vähentynyt lyhytaikaisten lainojen osalta 250.000 €, kun erääntyneitä kuntatodistuksia on voitu lyhentää. Heinäkuu tulee muuttamaan hie-

man tilannetta ja uuttakin lyhytaikaista lainaa on nostettu. Korkotaso lyhytaikaisissa lainoissa on kesän aikan ollut jopa negatiivinen. Pitkäaikaista lainaa ei ole otettu vaan lyhennetty ohjelman mukaan. Lyhennysten jälkeen pitkäaikaista lainaa on yhteensä 4,3 milj.€ ja lyhytaikaista 29,9 milj.€. Lainakanta on tällä hetkellä talousarvion mukainen ja alittaa hieman talousarvion. Lainakanta on yhteensä n. 34,2 milj.€.

Sijoitusvarallisuus

Alkuvuosi ennen koronatilanteen vaikutuksia oli sijoitusmielessä hyvä. Markkintilanteen epävarmuus alkoi näkyä kuitenkin hyvin pian helmikuussa ja maaliskuussa sijoitusvarallisuuden arvossa. Maaliskuun pohjalukemien jälkeen sijoitusvarallisuuden arvo on kehittynyt parempaan suuntaan. Kesäkuun lopussa sijoitusvarallisuuden arvo oli n.17,7 mil. €, -5,8 % vuoden alusta.(vuodenvaihteessa sijoitusvarallisuuden arvo oli n. 18,4 milj. €)

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle vuoden 2020 talousarvion toteutuman ajalta 1.1.-30.6.2020 tiedoksi.

Kaupunginhallitus: Hyväksyttiin yksimielisesti.