

Kaupunginhallitus	§ 339	02.11.2020
Kaupunginvaltuusto	§ 46	11.11.2020

TALOUSARVION TOTEUTUMA 1.1.-30.9.2020

132/1.05/2020

KHALL § 339

Vuoden 2020 talousarvion toteutumasta on oheismateriaalina seuraavat taulukot:

1. Tuloslaskelma 1.1.-30.9.2020
2. Käyttötalous, tulot/menot 1.1.-30.9.2020 palvelualue, toimielin ja kustannuspaikka tasolla
3. Rahoituslaskelma 30.9.2020
4. Verotulot (kunnan verotulot ja yhteisövero, vuosi 2019 ja 1.1.-30.6.2020)

Oulaisten kaupungin taloustilanne 1.1.-30.9.2020

Oulaisten kaupungin taloustilanne on koronatilanteesta huolimatta pysynyt vakana, koska valtionosuuksia on saatu alkuperäistä talousarviota enemmän käytettäväksi ja vaikka verotulot eivät ole ylittäneet asetettuun talousarvioon, on koronatilanne toisaalta vähentänyt erikoissairaanhoidon kuluja merkittävästi.

Toimintatuotot ovat laskeneet (-0,8 %) viime vuoteen nähden (tot. 70,2 %), toimintakulut ovat laskeneet (-1,0 %) (tot. 72,8 %) ja toimintakatteen toteutus osuus muodostuu 73,5 %. Koronatilanne on vaikuttanut toimintatuottoja laskevasti lähinnä lasten päivähoitomaksujen sekä osallistumismaksujen ja lipputulojen osalta.

Henkilöstökulut ovat nousseet 2,6 % vuodesta 2019 vuoteen 2020, henkilöstökulujen toteutuma alittaa talousarvion (tot. 73,7 %). Palvelujen ostot alittavat tällä hetkellä reilusti talousarvion (tot. 73,3 %), aineiden ja tarvikkeiden hankinnoissa koronatilanne ei tuo ylitystä talousarvion tasaiseen käyttöön (tot. 74,5 %).

Koronatilanteesta johtuvia toimintakustannuksia on syntynyt yhteensä n. 362.000 €. Kustannuksia on muodostunut henkilöstökulujen (70.000 €), palvelujenostojen (198.000 €) sekä aineiden ja tarvikkeiden muodossa (187.000 €).

Käyttötalous

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

Tasainen käyttötalouden toteutuma 30.9. on 75,0 %. Talousarvion tasainen käyttö ylittyy perusturvassa (78,0 %). Perusturvan osalta erikoissairaanhoidossa on

ylitystä (tot. 76,2 %), mutta kustannusten lasku viime vuoteen on huomattava – 6,8 % (-540.000 €), myös terveydenhuollossa on ylitystä (tot. 78,6 %). Sosiaali-toimessa on reilu ylitys vuoden toisella vuosipuoliskolla (tot. 79,1 %) (-570.000 €). Kokonaisuudessaan perusturvan ylitys on n. 950.000 €.

Muilla vastuualueilla ei ole talousarvioylityksiä.

Yksinyrittäjät ovat voineet hakea kunnilta tukea koronavirustilanteessa. Tuen suuruus on 2.000 €. Valtion tukea oulaistelaisille yksinyrittäjille maksettiin syyskuun loppuun mennessä yhteensä 112.000 €. Oulaisten yksinyrittäjille tukea oli myönnettävissä 244.000 € ja siitä palautettiin 132.000 €

Verotulot

Talousarviossa kuluvan vuoden verotuloksi on ennakoitu 26.850.000 € (tot. 72,6 %). Turoreimman ennusteen mukaan kunnallisverotulo jää talousarvioon nähden vajaaksi n. 1,076 milj. €. (Kunnallisverotuloennuste 22.124.000 €) Ennuste yhteisöveron osuudesta ylittää talousarvion 0,249 milj. €. (Yhteisövero osuuden ennuste 1.782.000 €) Yhteensä verotulot jäävät vajaaksi 0,827 milj. € talousarvioon nähden.

Toteutuma syyskuu 2020:

Kunnallisvero	16.634.104 € (71,7 %)
Yhteisövero	1.421.690 € (92,7 %)
Kiinteistöverotulo	1.436.730 € (67,9 %)
Yheensä	19.492.523 € (72,6 %)

Kunnallisvero on noussut 0,2 % vuodesta 2019 vuoteen 2020, yhteisövero on sen sijaan noussut 28,9 % ja kiinteistöverot kasvaneet 31,7 % (kiinteistöverotulojen tilitys ajoittuu loppuvuoteen).

Valtionosuudet

Vahvistetut valtionosuudet ovat kuluvana vuonna 2020, sisältäen verotulomene-tysten korvauksen, yhteensä 27.830.315 €. Valtionosuuksien toteutuma on 73,5 %.

Lainakanta

Talousarviossa ei ole varauduttu lyhytaikaisen lainamäärän kasvuun, vaan tavoit-teena oli pitää lyhytaikainen lainamäärä vuoden 2019 tasolla. Lainakanta on syyskuun lopussa vähentynyt 709.000 €, kun pitkäaikaista lainaa on maksettu ohjelman mukaan takaisin ja erääntyneitä kuntatodistuksia on voitu lyhentää. Korkotaso lyhytaikaisissa lainoissa on syksyn aikana olleet edelleen negatiivinen. Pitkäaikaista lainaa ei ole otettu vaan lyhennetty ohjelman mukaan. Lyhennysten jälkeen pitkäaikaista lainaa on yhteensä 4,1 milj.€ ja lyhytaikaista 29,8 milj.€. Lainakanta on tällä hetkellä talousarvion mukainen ja alittaa hieman talousarvion.

Lainakanta on yhteensä n. 33,9 milj.€.

Sijoitusvarallisuus

Alkuvuosi ennen koronatilanteen vaikutuksia oli sijoitusmielessä hyvä. Maaliskuun pohjalukemien jälkeen sijoitusvarallisuuden arvo on kehittynyt parempaan suuntaan. Syyskuun lopussa sijoitusvarallisuuden arvo oli n.18,4 milj.€, -0,1 % vuoden alusta (vuodenvaihteessa sijoitusvarallisuuden arvo oli n. 18,4 milj.€).

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle vuoden 2020 talousarvion toteutuman ajalta 1.1.-30.9.2020 tiedoksi.

Kaupunginhallitus: Hyväksyttiin yksimielisesti.

KVALT § 46

Oheismateriaalit:

1. Tuloslaskelma 1.1.-30.9.2020
2. Käyttötalous, tulot/menot 1.1.-30.9.2020 palvelualue, toimielin ja kustannuspaikka tasolla
3. Rahoituslaskelma 30.9.2020
4. Verotulot (kunnan verotulot ja yhteisövero, vuosi 2019 ja 1.1.-30.6.2020)

Kaupunginvaltuusto: Hyväksyttiin yksimielisesti.