

Talouden väliraportti huhtikuun lopun tilanteesta

Kunnanhallitus 30.05.2022 § 83
46/02.01.02/2022

Valmistelija

kunnanjohtaja Kati Rekola ja talousasiantuntija Taina Koivisto

Kunnanhallitukselle jaetaan esityslistan ohessa talouden raportit huhtikuun lopun tilanteesta (ulkoiset erät). Tasaisen kertymän toteuma on 33 %. Huhtikuun lopun tuloslaskelmassa toimintatuottojen toteuma on 371 000 euroa, noin 27 % talousarviosta. Puunmyyntituloja on kertynyt 57 000 euroa.

Toimintakulujen toteuma on 6 667 000 euroa, noin 34 % talousarviosta. Henkilöstökulujen toteumaprosentti on 36 %. Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset olivat voimassa 28.2.2022 asti. KT, JUKO ry ja JAU ry olivat valmiita hyväksymään sovittelulautakunnan 11.5. tekemän sovintoehdotuksen kunta-alan työriitaan. Sote ry hylkäsi tämänkin ehdotuksen. Kunta-alalla on ylityö- ja vuoronvaihtokielto toistaiseksi.

Eksoten maksuosuuteen kuluvalle vuodelle on budjetoitu 11 485 600 euroa. Toteuma on 3 746 500 (33 %) sisältäen pakollisen varauksen purkamista. Huhtikuun lopun tilanteen mukaan talousarvio näyttäisi toteutuvan oman toiminnan osalta hyvin suunnitellusti käyttötalouden osalta.

Verotulot ja valtionosuudet ovat kertyneet budjetoidusti. Maksuvalmiutta on jouduttu parantamaan Kuntarahoituksen kuntatodistuksilla.

Kuntaliiton 14.4. julkaistun verotuloennusteen mukaan kunnalle kertyvien verojen määrä on seuraava (luvut tuhansia euroja):

	Ennuste	TA2022	Ero
Kunnallisvero	9 971	10 480	-509
Kiinteistövero	950	924	+77
Yhteisövero	537	460	+26
Yhteensä	11 457	11 864	-407

Verotuloarviot ovat muuttuneet syyskuun 2021 ennusteesta huonompaan suuntaan kunnallisveron osalta. Mikäli verotulokertymä toteutuu ennusteen mukaan, tulee tästä vuodesta alijäämäinen.

Tänä vuonna tehdään kaksi muutosta ansiotuloista tehtäviin vähennyksiin, joilla on negatiivisia vaikutuksia kunnallisveron tuottoon. Toinen liittyy korotettuun matkakuluvähennykseen vuonna 2022. Verotulomuutos kompensoidaan kunnalle valtionosuusjärjestelmän kautta. Toinen muutos liittyy hallituksen esitettyyn aikaistettuun sosiaalietuuksien indeksikorotukseen, joka vaikuttaa eläketulovähennysten enimmäismääriin. Koska kyse on indeksitarkistuksesta, eikä veroperustemuutoksesta, niin tätä ei kompensoida kunnalle.

Verovuoden 2022 kiinteistöverotiedot perustuvat Verohallinnon maaliskuun lopussa julkaistuihin ennakkotietoihin. Ennakkotieto on aiempia arvioita korkeampi. Kasvu johtuu erityisesti siitä, että rakennusten verotusarvot ovat kasvaneet, koska niiden jälleenhankinta-arvoja on korotettu. Syy tehtyyn korotukseen löytyy rakennuskustannusten kallistumisesta.

Yhteisöveroennuste perustuu osin toimintaylijäämän päivitettyyn kehitysarvioon sekä alkuvuoden tilitystietoihin. Kuluvan vuoden hyvän kehitykseen taustalla löytyy pääosin verovuoden 2021 parantunut maksuunpanoarvio ja alkuvuonna hyvin kertyneet lisäennakot. Parantunut verovuosi 2021 heijastuu myös positiivisesti tulevien vuosien kehityksiin.

Investointien toteumat on esitetty 24.5.2022 tilanteessa. Suurin osa investoinneista ovat vasta alkamassa.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Kati Rekola
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedokseen huhtikuun lopun talousraportoinnin.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.