

Lapuan kaupungin talouden toteutumaraportti 1.1. - 30.11.2020

328/02.02.00/2019

Kh 21.12.2020 § 7

Valmistelija: Talouspäällikkö Anne Marjamäki, puh. 044 438 4030

Verotulot ja valtionosuudet

Lapuan kaupungille tilitettiin marraskuussa kunnallisveroa 4,3 miljoonaa euroa, yhteisöveroa 0,12 miljoonaa euroa ja kiinteistöveroa 0,08 miljoonaa euroa. Marraskuun kunnallisverot olivat 0,07 miljoonaa euroa eli 1,6 % pienemmät kuin vuosi sitten marraskuussa. Kunnallisveroa on kertynyt marraskuun loppuun mennessä Lapuan kaupungille 42,1 miljoonaa euroa. Kunnallisverot ovat kasvaneet edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 1,1 miljoonaa euroa (2,7 %).

Kiinteistöveroa on kertynyt marraskuun loppuun mennessä 2,5 milj. euroa. Kiinteistöverotilityksiä on saatu 0,4 milj. vähemmän verrattuna viime vuoteen. Kiinteistöverotus siirtyi tänä vuonna verovelvolliskoh-taiseen verotuksen valmistumiseen (ns. verotuksen joustava valmistuminen), jossa verotus ei enää pääty kaikilla verovelvollisilla samaan aikaan vaan joustavasti touko-lokakuun välillä. Tuloverotuksen jään-nösverojen maksamisen tavoin myös kiinteistöverot erääntyvät jous-tavasti heinä-helmikuun välisenä aikana.

Marraskuun loppuun mennessä yhteisöveroa on kertynyt 2,2 milj. eu-roa. Yhteisöveroa on kertynyt edellisen vuoden vastaavaan ajankoh-taan verrattuna 0,02 milj. euroa enemmän (1,1 %).

Verotulot yhteensä marraskuun lopussa ovat 46,8 milj. euroa. Verotu-lot ovat kasvaneet edelliseen vuoteen verrattuna 0,7 miljoonaa euroa eli 1,6 %.

Vuoden 2020 kunnallisverotulon määräksi on ennustettu 44,7 milj. euroa, kiinteistöveron määräksi on ennustettu 3 milj. euroa ja yhteisö-veron määräksi 2,3 milj. euroa. Verotulot yhteensä ennusteen perus-teella olisivat n. 50 milj. euroa.

Valtionosuuksia on tilitetty marraskuun loppuun mennessä 37,5 mil-joonaa euroa. Vuoden 2020 valtionosuudet ovat ennusteen mukaan 42,6 milj. euroa.

Käyttötalous ja vuosikate 1.1. - 30.11.2020

Talouden tasainen toteutumaprosentti marraskuulta olisi 91,7 %. Talouden toteutumaraportti sisältää sekä sisäiset että ulkoiset erät, mutta sisäiset vuokrat on poistettu raportilta vertailukelpoisuuden vuoksi. Sisäiset vuokrat on ilmoitettu raportilla omana rivinään informatiivisena tietona.

Toimintatuotot ovat 10,3 miljoonaa euroa ja toimintakulut 87,6 miljoonaa euroa. Merkittävimmät kuluerät ovat henkilöstökulut ja palvelujen ostot. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 39,7 miljoonaa euroa (45 %) ja palvelujen ostojen osuus on 35,1 miljoonaa euroa (40 %). Toimintakate on -77,3 miljoonaa euroa ja vuosikate on 6,8 miljoonaa euroa. Toimintakatteesta on toteutunut 90,8 % talousarvion toimintakatteeseen verrattuna.

Kaupunginhallituksen ja lautakuntien talousarvioiden toteutuminen 1.1. - 30.11.2020

Kaupunginhallituksen toimintakulut ovat 3,3 miljoonaa euroa ja toimintatuotot 0,7 miljoonaa euroa. Toimintakate on -2,6 miljoonaa euroa. Palkkavarauksilla oikaistu toimintakate on toteutunut 75,6 %:sti talousarvioon verrattuna. Kaupunginhallituksen budjetista on siirretty 0,2 miljoonaa euroa lautakuntien budjetteihin palkankorotuksia varten. Kaupunginhallituksen toimintakate on alittunut talousarvioon verrattuna 16,10 %-yksikköä eli 0,5 milj. euroa.

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat 21,5 miljoonaa euroa ja toimintatuotot 2,0 miljoonaa euroa. Toimintakate on -19,5 miljoonaa euroa. Toimintakate on toteutunut 83,9 %:sti talousarvioon verrattuna. Sivistyslautakunnan toimintakate on alittunut talousarvioon verrattuna 7,8 %-yksikköä eli 1,8 milj. euroa.

Perusturvalautakunnan toimintakulut ovat 49,8 miljoonaa euroa ja toimintatuotot 4,0 miljoonaa euroa. Toimintakate on -45,8 miljoonaa euroa. Perusturvalautakunnan toimintakatteesta on toteutunut 95,9 % alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Valtuusto myönsi kokouksessaan 16.11.2020 perusturvalautakunnalle 1,84 milj. euron lisämäärärahan. Muutettuun talousarvioon verrattuna perusturvalautakunnan toimintakate on toteutunut 92,3 %:sti. Perusturvalautakunnan alkuperäisen talousarvion toimintakate on ylittynyt talouden tasaiseen toteutumaan verrattuna 4,2 %-yksikköä eli 2,0 miljoonaa euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna toimintakate on ylittynyt 0,7 % eli 0,3 miljoonaa euroa.

Erikoissairaanhoidon toimintakulut ovat 18,3 miljoonaa euroa. Talousarvion toimintakulut erikoissairaanhoidon osalta ovat 19,85 miljoonaa euroa. Toimintakate on toteutunut 92 %:sti talousarvion tasai-

seen toteutumaan verrattuna. Erikoissairaanhoidon toimintakate on ylittynyt 0,3 %-yksikköä eli 0,06 milj. euroa.

Teknisen lautakunnan toimintakulut ovat 12,6 miljoonaa euroa ja toimintatuotot 3,5 miljoonaa euroa. Toimintakate on -9,1 miljoonaa euroa. Toimintakate on toteutunut 92,3 %:sti. Teknisen lautakunnan toimintakate on ylittynyt 0,6 %-yksikköä eli 0,06 milj. euroa talouden tasaiseen toteutumaan verrattuna

Ympäristölautakunnan toimintakulut ovat 0,26 miljoonaa euroa ja toimintatuotot 0,1 milj. euroa. Toimintakate on -0,14 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut 70,6 %:sti. Toimintakate on alittunut 21,10 %-yksikköä eli 0,04 milj. euroa talouden tasaiseen toteutumaan verrattuna.

Ennuste talouden toteutumasta

Talouden kokonaistoteutuma talousarvioon nähden on alittunut. Toimintakateprosentti on 90,8 % eli toimintakateprosentti on 0,9 %-yksikköä alempi talouden tasaiseen toteutumaan verrattuna. Tämä vastaa 0,8 miljoonaa euroa.

Toimintatuottoja on kertynyt marraskuun loppuun mennessä 10,3 milj. euroa ja edelliseen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna toimintatuottoja on kertynyt 6 % vähemmän. Toimintatuotot kertyvät osin takapainotteisesti, mutta talousarvion tasaiseen toteutumaan verrattuna toimintatuottoja on kertynyt 1,5 miljoonaa euroa (13 %) vähemmän. Toimintatuotot ovat laskeneet erityisesti maksutuottojen ja myyntituottojen osalta.

Toimintakulut ovat marraskuun lopussa 87,6 milj. euroa. Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvioon verrattuna 89,2 %:sti. Toimintakulut ovat talouden tasaiseen toteutumaan verrattuna 2,5 %-yksikköä pienemmät eli n. 2,5 milj. euroa. Marraskuussa kirjattu lomapalkkakasvatus kasvattaa toimintakuluja 0,2 milj. euroa. Toimintakulut ovat kasvaneet edellisvuodesta 2 %, mikä vastaa 1,7 milj. euroa.

Vuosikate marraskuun lopulla on 6,8 milj. euroa (vuonna 2019: 4,5 miljoonaa euroa). Vuosikate on parantunut edellisvuodesta 2,3 milj. euroa.

Investointien nettomenot ovat olleet marraskuun loppuun mennessä 11,6 miljoonaa euroa eli 65,9 % talousarvion nettoinvestoinneista. Pitkäaikaista lainaa on lyhennetty marraskuun loppuun mennessä 7,4 milj. euroa. Pitkäaikaista lainaa on nostettu kuluvan vuoden aikana 10 milj. euroa. Lainakannan lisäys on marraskuun lopussa 2,6 milj. euroa. Kokonaislainamäärä on 70,5 milj. euroa.

Lapuan kaupungin talouden toteutumaraportti 1.1. - 30.11.2020 on oheismateriaalina.

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus

1. merkitsee tiedoksi talouden toteutuman ajalta 1.1. - 30.11.2020
2. esittää kaupunginvaltuustolle, että se merkitsee tiedoksi talouden toteutuman ajalta 1.1. - 30.11.2020

Päätös:

Kaupunginjohtaja Satu Kankare alusti asiaa.

Keskustelun jälkeen kaupunginhallitus hyväksyi kaupunginjohtajan ehdotuksen yksimielisesti.

Lisätietoja: Talouspäällikkö Anne Marjamäki, puh. 044 438 4030

Kv 08.03.2021 § 15

Lapuan kaupungin talouden toteutumaraportti 1.1. - 30.11.2020 on oheismateriaalina.

Valtuusto:

Valtuusto hyväksyi kaupunginhallituksen ehdotuksen yksimielisesti.

Lisätietoja: Hallintojohtaja Vilppu Muuronen, puh. 044 438 4003