

Talouden toteumaraportit ajalta 1.1.-30.4.2021

Kh 24.05.2021 § 169
32/02.02.02/2021

Valmistelija

Va. kunnanjohtaja Matias Hilden
puh. 044 4491 201
matias.hilden@ruokolahti.fi

Vuoden 2021 ensimmäisen vuosikolmanneksen toimintatuotot ovat noin 75 000 euroa alhaisemmat kuin vuotta aiemmin, mutta syyt on pitkälti kaukolämpölaskutuksen poikkeavasta jaksotuksesta sekä noin 30 000 euroa edellisvuotta pienemmistä puunmyyntituloista. Tuottojen määrää ovat kasvattaneet sivistyspalveluihin kohdennetut valtion korona-avustukset.

Henkilöstökulujen toteuma on pysynyt hyvin tarkasti vuoden 2020 tasolla. Huhtikuun alusta lukien voimaan tulleet palkankorotukset nostavat kuitenkin toteumaa jatkossa, ja lisäksi viime vuonna erityisesti huhti- ja toukokuussa henkilöstömenot olivat tilapäisesti selvästi alhaisemmat koronaepidemian aiheuttaman sulkutilan vuoksi. Tämä kasvattaa kuluvana vuonna henkilöstömenoja arviolta noin 100 000 eurolla.

Palvelujen ostoissa kasvua on lähes 800 000 euroa, mikä selittyy pitkälti Eksoten kasvaneilla maksuosuuksilla, joiden tavoitteena on kattaa erityisesti vuonna 2020 kuntayhtymälle kertynyt alijäämä. Jos Eksoten talousarvio toteutuu ennakoitusti ja kuntayhtymän alijäämää saadaan pienennettyä suunnitellusti, niin tulokseen voidaan kirjata positiivisesti vaikuttava pakollisen varauksen purkaminen. Alkuvuonna palvelujen ostoja ovat lisäksi kasvattaneet vähäisemmissä määrin edellisvuodesta kasvanut koulukuljetustarve sekä entisen Rasilan työtuvan purku-urakka.

Verotuloja tilitettiin huhtikuun loppuun mennessä lähes 900 000 euroa edellisvuotta vastaavaa enemmän. Tästä noin puolet selittyy kasvaneilla yhteisöverotilityksillä (jako-osuuden korotus), ja loppu jakaantuu kunnallisveron ja kiinteistöveron kesken. Kiinteistöverossa tammikuulle tuli poikkeuksellinen tilityserä, joka tavanomaisesti olisi kuulunut vuodelle 2020, ja tämä kasvattaa kuluvan vuoden verokertymää.

Verotulojen kehityksen voidaan kuitenkin tällä hetkellä arvioida hiipuvan loppuvuoden aikana erityisesti kunnallisveron osalta, joskin verokertymän voidaan edelleen ennakoida kasvavan tänä vuonna selvästi edellisvuoteen verrattuna. Tähän merkittävimmin vaikuttaa keväällä saadut ennakkolliset tiedot vuoden 2020 valmistuvasta verotuksesta, joka tulee vaikuttamaan loppuvuoden jako-osuuksiin. Tällä hetkellä voidaan kuitenkin arvioida, että talousarvion mukainen verotulokertymä (22,0 miljoonaa euroa) kokonaisuutena toteutuisi.

Valtionosuuksien osalta toteuma ja arvio on pitkälti budjetin mukainen, mikä toki tarkoittaa noin 1,4 miljoonan euron heikennystä viime vuoteen nähden.

Vuosikate kaikkiaan oli maaliskuun lopussa positiivinen noin 1,5 miljoonaa euroa. Alkuvuoden aikana ei ole juurikaan vielä toteutunut investointeja. Merkittävin on ollut Pappilanlahden maa-alueiden osto, josta valtuusto päätti helmikuussa.

Tällä hetkellä keskiennuste tilikauden tulokseksi on +1,0 miljoona euroa, ja varsin suurella todennäköisyydellä voidaan tuloksen arvioida asettuvan +0,5–1,5 miljoonan euron väliin. Suurimmat epävarmuustekijät liittyvät tällä hetkellä ennen kaikkea Eksoten lopulliseen tilinpäätökseen sekä verotulotilityksen kehittymiseen.

Oheismateriaalina talouden seurantaraportti 1–4/2021 sekä investointien toteuma 3/2021.

Esittelijä

Va. kunnanjohtaja Matias Hilden

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee talouden toteumaraportit tietoonsa saatetuksi ja saattaa ne valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin.