

Talouskatsaus 1/2021

Kunnanhallitus 18.01.2021 § 7

32/02.02.02/2021 [Vuoden 2021 talousarvion toteutuminen, lisämäärärahat ja osavuosisiraportit sekä tuloslaskelmat]

Kunta sai verotuloja enemmän kuin viimeisimmässä talousarviossa. Verotuloja kertyi viime vuonna yhteensä noin 13.542.000 €. Se ylittää arvion noin 140.000 eurolla. Arvio perustui Kuntaliiton lokakuussa 2020 julkaisemaan veroennustekehikkoon. Verotulot jäivät kuitenkin 200.000 euroa alle alkuperäisen talousarvion (13.774.000 €), joka oli laadittu kuukausia ennen koronaviruksen puhkeamista. Verotulojen ennustettiin keväällä 2020 romahtavan miljoonalla eurolla budjetoituun, mutta tilanne korjautui pitkin vuotta koko ajan parempaan suuntaan.

Valtionosuuksia kertyi 18.756.000, joka on noin 430.000 yli voimassa olevan talousarvion. Alkuperäisessä talousarviossa valtionosuuksia budjetoitiin saatavan 17.611.000 euroa, joten valtionosuudet ylittävät alkuperäisen arvion runsaalla 1,1 miljoonalla eurolla. Valtionosuuksien kasvu johtuu valtiovallan vuoden aikana tekemistä lisätalousarviopäätöksistä, joilla korvattiin kuntien ennustettua verotulomenetystä ja koronan aiheuttamia kustannuksia. Mikäli verotulot olisivat romahtaneet ennustetusti, valtionosuuksien kasvulla olisi kompensoitu tuo menetys, mutta nyt verotulot ja valtionosuudet yhteenlasketusti kasvavat ja ovat noin 900.000 euroa enemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa, jossa tavoiteltiin 0-tulosta.

Vuoden 2020 tilinpäätös ei ole vielä valmis ja tuloksen ennustamiseen sisältyy vielä epävarmuustekijöitä. Se voidaan kuitenkin sanoa, että tulos tulee olemaan selkeästi parempi kuin alunperin arvioitu 0-tulos. Kunnan omien toimintojen osalta pysyttäneen talousarviossa, eikä ylityksiä tule. Sote-menoihin kunta budjetoit 300.000 euron lisämäärärahan koronakustannusten ja aiempien alijäämien kattamiseen. Verorahoituksen ylittyminen 900.000 eurolla ja sote-kustannusten kasvu 300.000 eurolla suhteessa budjettiin muiden toimintojen pysyessä budjetoidussa johtaisi noin 600.000 euron ylijäämäväiseen tulokseen. Tämä mahdollistaisi esimerkiksi vastaavan suuruiset alaskirjaukset kiinteistöomaisuudesta.

Liitteenä verotulovertailua 2017-2020 ja veroennusteen 2020 kehitys. Oheismateriaalina Kuntaliiton veroanalyysi.

Asian valmistelija

kunnanjohtaja

Esittelijä

kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee talouskatsauksen tiedoksi.

Päätös

Merkittiin.
