

Talousarviotilanne 2022



Talousarvio 2022 lähtötilanne

- Tämän hetken arvio vuoden 2022 **alijäämäksi** on **3,3 miljoonaa euroa**.
- Suurin ero vuoden 2021 talousarvioon verrattuna muodostuu toimintakulujen merkittävästä kasvusta sekä verotulojen odotetusta pienentymisestä.
- Toimintakulujen kasvu muodostuu pääasiassa perusturvan ja sivistyksen kulujen kasvusta sekä palveluiden ostoista (SeutuTk + Ksshp)
- Verotulojen lasku johtuu yhteisöveron laskusta. Vuonna 2021 yhteisöveron jako-osuus on normaalitasoa korkeampi Covid-19 johtuvien tukitoimien vuoksi.
- TA 2022 osoittaa tämän hetken tilanteen ilman esitettäviä veronkorotuksia tai muita talouden sopeuttamistoimenpiteitä.

TULOSLASKELMA	TA 2021	TA 2022
Toimintatuotot yht.	17 751 540	17 805 970
Myyntituotot	9 735 220	9 429 020
Maksutuotot	4 912 920	4 695 280
Tuet ja avustukset	983 140	1 406 900
Muut toimintatuotot	2 120 260	2 274 770
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut yht.	-79 840 920	-84 168 070
Henkilöstökulut	-36 796 100	-38 102 620
Palvelujen ostot	-34 667 410	-37 244 520
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4 648 620	-4 954 320
Avustukset	-2 984 150	-3 062 940
Muut kulut	-744 640	-803 670
Toimintakate	-62 089 380	-66 362 100
Verotulot	36 705 000	36 465 000
Tulovero	30 672 000	31 000 000
Kiinteistövero	2 413 000	2 365 000
Yhteisövero	3 620 000	3 100 000
Valtionosuudet	29 692 000	30 626 000
Rahoitustuotot ja -kulut:		178 120
Korkotuotot	47 000	47 000
Muut rahoitustuotot	378 120	151 120
Korkokulut	-100 000	-10 000
Muut rahoituskulut	-10 000	-10 000
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	315 120	178 120
Vuosikate	4 622 740	907 020
Poistot	-4 200 000	-4 200 000
Yli-/alijäämä	422 740	-3 292 980

Talousarvio 2022 lähtötilanne

- Esitettävä kunnallisveroprosentin korotus on seuraava:
 - Kunnallisveroprosentin korottaminen 21,50 % → 22,25 % = (0,75 %).
 - Arvioitu tuloverojen kasvu noin **1 miljoonaa** euroa.
- Esitettävät korotukset kiinteistöveroihin lajeittain:
 - Yleinen kiinteistövero %: 1,00 % → 1,10 %
 - Vakituisen asunnon kiinteistövero %: 0,41 % → 0,51 %
 - Muun kuin vakituisen asunnon kiinteistövero %: 1,00 % → 1,20 %
 - Voimalaitosrakennuksen kiinteistövero %: 0,00 → 2,75 %
 - Arvioitu kiinteistöverotulojen kasvu on yhteensä noin **400 tuhatta** euroa.

Esitettävät korotukset parantavat kaupungin tulopohjaa yhteensä noin **1,4 miljoonaa** euroa.

TULOSLASKELMA	TA 2022	Korotusten vaikutus TA 2022
Toimintatuotot yht.	17 805 970	17 805 970
Myyntituotot	9 429 020	9 429 020
Maksutuotot	4 695 280	4 695 280
Tuet ja avustukset	1 406 900	1 406 900
Muut toimintatuotot	2 274 770	2 274 770
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut yht.	-84 168 070	-84 168 070
Henkilöstökulut	-38 102 620	-38 102 620
Palvelujen ostot	-37 244 520	-37 244 520
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4 954 320	-4 954 320
Avustukset	-3 062 940	-3 062 940
Muut kulut	-803 670	-803 670
Toimintakate	-66 362 100	-66 362 100
Verotulot	36 465 000	37 865 000
Tulovero	31 000 000	32 000 000
Kiinteistövero	2 365 000	2 765 000
Yhteisövero	3 100 000	3 100 000
Valtionosuudet	30 626 000	30 626 000
Rahoitustuotot ja -kulut:	178 120	178 120
Korkotuotot	47 000	47 000
Muut rahoitustuotot	151 120	151 120
Korkokulut	-10 000	-10 000
Muut rahoituskulut	-10 000	-10 000
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	178 120	178 120
Vuosikate	907 020	2 307 020
Poistot	-4 200 000	-4 200 000
Yli-/alijäämä	-3 292 980	-1 892 980

Sairaanhoitopiirin alaskirjauksen vaikutus

- Vuodelle 2022 tulee tehdä varaus sairaanhoitopiirin alaskirjausten vuoksi.
 - Alijäämän suuruus Keuruun kaupungin osalta tulee viimeisimmän arvion mukaan olemaan noin **1,5 – 1,9 miljoonaa** euroa.
 - Lopullisen alijäämän suuruus riippuu monesta tekijästä.
 - Sairaanhoitopiirin alijäämän suuruus vuonna 2022.
 - Löytääkö sairaanhoitopiiri toimenpiteitä kertyneen alijäämän kattamiseksi, esimerkiksi omaisuuden myynti.
- Jos sairaanhoitopiiri ei löydä toimenpiteitä kertyneen alijäämän kattamiseksi, heikkenee kaupungin vuoden 2022 tulos sairaanhoitopiirin alijäämää vastaavan määrä.

Vuoden 2022 talousarvioon tullaan tekemään noin 1,5 miljoonan euron tulosta heikentävä varaus.

TULOSLASKELMA	TA 2022	Korotusten vaikutus TA 2022	Sairaanhoitopiirin alaskirjauksen vaikutus TA 2022
Toimintatuotot yht.	17 805 970	17 805 970	17 805 970
Myyntituotot	9 429 020	9 429 020	9 429 020
Maksutuotot	4 695 280	4 695 280	4 695 280
Tuet ja avustukset	1 406 900	1 406 900	1 406 900
Muut toimintatuotot	2 274 770	2 274 770	2 274 770
Valmistus omaan käyttöön			
Toimintakulut yht.	-84 168 070	-84 168 070	-85 668 070
Henkilöstökulut	-38 102 620	-38 102 620	-38 102 620
Palvelujen ostot	-37 244 520	-37 244 520	-38 744 520
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4 954 320	-4 954 320	-4 954 320
Avustukset	-3 062 940	-3 062 940	-3 062 940
Muut kulut	-803 670	-803 670	-803 670
Toimintakate	-66 362 100	-66 362 100	-67 862 100
Verotulot	36 465 000	37 865 000	37 865 000
Tulovero	31 000 000	32 000 000	32 000 000
Kiinteistövero	2 365 000	2 765 000	2 765 000
Yhteisövero	3 100 000	3 100 000	3 100 000
Valtionosuudet	30 626 000	30 626 000	30 626 000
Rahoitustuotot ja -kulut:	178 120	178 120	178 120
Korkotuotot	47 000	47 000	47 000
Muut rahoitustuotot	151 120	151 120	151 120
Korkokulut	-10 000	-10 000	-10 000
Muut rahoituskulut	-10 000	-10 000	-10 000
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	178 120	178 120	178 120
Vuosikate	907 020	2 307 020	807 020
Poistot	-4 200 000	-4 200 000	-4 200 000
Yli-/alijäämä	-3 292 980	-1 892 980	-3 392 980

Keuruun Energian maksama yhteisövero kaupungille

- Keuruun energian tulos tulee paranemaan merkittävästi käyttöomaisuuden myynnin takia.
 - Parantunut tulos kasvattaa Keuruun kaupungin yhteisöverojen tuottaja ja täten kaupungin tulosta.
 - Viimeisimmän arvion mukaan kaupungin yhteisöverojen osuus on 1,2 - 1,9 miljoonaa euroa.
 - Lopullisesta määrästä ei ole vielä täyttä varmuutta.
 - Yhteisöveron odotetaan tuloutuvan vuosien 2022 ja mahdollisesti 2023 aikana.



Kunnallisveroprosentin vertailu ennen korotusta

