



# **HAAPAVEDEN KAUPUNKI**

**Talousraportti I 01-03/2020**



## YLEISTÄ TALOUSTILANTEESTA

Yleinen taloudellinen kehitys Suomessa 2019 oli leimallisesti positiivista, vaikka muu EU-alue jo selvästi oli taantumaan menossa. Alkuvuonna 2020 talous lähti loivaan laskuun kaikilla Suomen keskeisillä markkina-alueilla ja myös Suomessa alkoi olla merkkejä talouden hiipumisesta. Lopullinen käänne seurasi korona-pandemian puhjettua. Tällä hetkellä valtionvarainministeriö olettaa talouden kutistuvan 5,5%, mutta taantumien syvyys on suoraan suhteessa pandemian keston.

Työttömyys lisääntyi hivenen alkuvuonna, niin Suomessa, Pohjois-Pohjanmaalla, kuin Haapavedelläkin. Pandemian myötä työttömyyden odotetaan kasvavan rajusti ja varsinkin lomautusten iskevän kaikkiin toimialoihin. Tätä kirjoitettaessa, ei työttömyyden koko kuva ole vielä näyttäytynyt Haapaveden alueella.

Pandemian vuoksi verotuottojen ei odoteta toteutuvan talousarviossa esitetyllä tavalla. Kuntaliiton veroennuste 04/2020 ennustaa Haapavedelle noin 1,6 miljoonan verotuottovajetta vuodelle 2020 ja seuraavina 2 vuotena yhteensä myös 1,5 miljoonaa. Verotulovaje selittyy osin veromaksujen siirrolla eteenpäin, sekä veropohjan pettämisellä. Valtionosuuksiin odotetaan positiivista kehitystä, mutta valtionosuuden kasvu ei kata veropohjan pettämistä. Samaan aikaan pandemiasta aiheutuvien lisäkustannusten rahoitus on auki ja kunnille tulevien lisävelvoitteiden kehys on valtioneuvostossa valmistelun osalta vielä kesken. Pandemian tuloheikennykset ja kululisäykset tulevat johtamaan usean miljoonan euron lisäkustannuksiin 2020-2022 aikana. Viimeisimpien ennusteiden mukaan negatiivinen vaikutus kansantalouteen jatkuu vielä nykyisen kaupungin taloussuunnitelmakauden jälkeenkin.

## TALOUSARVION TOTEUTUMINEN I/2020

Vuoden 2020 aikana talousarvioon ei ole tehty lisäyksiä joulukuun 2019 valtuustokäsittelyn jälkeen.

Maaliskuun loppuun mennessä tilivuodesta on kulunut 25%. Kaupungin talousarvioon verrattuna toteuma-% toimintatuotoissa oli 27,2%, toimintamenoissa 26,3% ja siten toimintakatteessa toteuma oli 26%. Verotulototeuma oli 25,5 % ja valtionosuuksissa 25,1%. On luonnollista, että vuoden ensimmäisen neljänneksen aikana kirjautuu merkittäviä yksittäisiä tuloja ja menoja, joita ei jaksoteta kuukausille. Näin ollen nyt raportissa esitetyt muutokset ovat hyvinkin talousarvion määrittämässä raameissa.

Korona-pandemian ensimmäinen talousvaikutus oli sijoitussalkun tuloksen kääntyminen negatiiviseksi. Maaliskuun lopussa rahoitusneton sekä kaupungin kokonaistuloksen poikkeama talousarvioon selittyy em tappiolla.

Lautakuntaohjain tarkastelu on esitetty seuraavilla sivuilla.

Investoinnit on esitetty tämän raportin viimeisellä sivulla.

Talousnäkömät ovat kääntyneet entistä synkemmiksi ja loppuvuoden aikana kunnan on tehtävä päätöksiä merkittävistä talouden tasapainottamistoimista.



| Kaupunginvaltuusto |             |      |            | Marjukka Manninen, vs kaupunginjohtaja |             |       |             |
|--------------------|-------------|------|------------|--|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€        | Talousarvio | I E  | I % (25,0) | II €                                   | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot              | 0,0         | 0,0  | 0,0        |  |             |       |             |
| Menot              | -58,9       | -2,8 | 4,7        |  |             |       |             |
| Netto              | -58,9       | -2,8 | 4,7        |  |             |       |             |

  

| Keskusvaalilautakunta |             |     |            |      |             |       |             |
|-----------------------|-------------|-----|------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€           | Talousarvio | I E | I % (25,0) | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot                 | 0,0         | 0,0 | 0,0        |      |             |       |             |
| Menot                 | 0,0         | 0,0 | 0,0        |      |             |       |             |
| Netto                 | 0,0         | 0,0 | 0,0        |      |             |       |             |

  

| Tarkastuslautakunta |             |      |            | Turkka Rantanen, talousjohtaja |             |       |             |
|---------------------|-------------|------|------------|--------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€         | Talousarvio | I E  | I % (25,0) | II €                           | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot               | 22,3        | 5,6  | 25,0       |                                |             |       |             |
| Menot               | -25,3       | -4,2 | 16,4       |                                |             |       |             |
| Netto               | -3,0        | 1,4  | -46,3      |                                |             |       |             |

  

| Kaupunginhallitus |             |        |            | Marjukka Manninen, vs kaupunginjohtaja |             |       |             |
|-------------------|-------------|--------|------------|--|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€       | Talousarvio | I E    | I % (25,0) | II €                                   | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot             | 6 601       | 1 550  | 23,5       |  |             |       |             |
| Menot             | -8 973      | -2 483 | 27,7       |  |             |       |             |
| Netto             | -2 372      | -933   | 39,3       |  |             |       |             |

Kaupunginhallituksen toimialalla talousarviopoikkeama selittyy isoilla vuosimaksuilla, jotka on maksettu vuoden ensimmäisen neljänneksen aikana. Näitä ovat esim vakuutusmaksut ja yhteistoimintaosuudet. Myös tilinpäätöksen vuosikustannus on maaliskuun tuloksessa merkittävä. Erojen odotetaan tasoittuvan loppuvuoden aikana. Yleishallinnon tuloista puuttuvat henkilöstöhallintoon kohdistuvat KELA-korvaukset työterveyshuollosta. Myös muiden tulojen osalta on ajallista viivettä.



| Yleishallinto |            |      |            |      |             |       |             |
|---------------|------------|------|------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€   | Talousarvi | I E  | I % (25,0) | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot         | 1 238      | 247  | 19,9       |      |             |       |             |
| Menot         | -2 580     | -869 | 33,7       |      |             |       |             |
| Netto         | -1 342     | -623 | 46,4       |      |             |       |             |

| Pelastustoimi |            |      |            |      |             |       |             |
|---------------|------------|------|------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€   | Talousarvi | I E  | I % (25,0) | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Menot         | -782       | -197 | 25,2       |      |             |       |             |
| Netto         | -782       | -197 | 25,2       |      |             |       |             |
| 0             | 0          | 0    | 0,0        |      |             |       |             |

| Ruoka ja puhd.palvelut |            |      |            |      |             |       |             |
|------------------------|------------|------|------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€            | Talousarvi | I E  | I % (25,0) | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot                  | 2 527      | 603  | 23,9       |      |             |       |             |
| Menot                  | -2 695     | -622 | 23,1       |      |             |       |             |
| Netto                  | -168       | -18  | 10,9       |      |             |       |             |

| Maaseututoimi |            |     |            |      |             |       |             |
|---------------|------------|-----|------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€   | Talousarvi | I E | I % (25,0) | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Menot         | -81        | 0   | 0,5        |      |             |       |             |
| Netto         | -81        | 0   | 0,5        |      |             |       |             |
| 0             | 0          | 0   | 0,0        |      |             |       |             |

| Lomatoimi   |            |      |            |      |             |       |             |
|-------------|------------|------|------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€ | Talousarvi | I E  | I % (25,0) | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot       | 2 836      | 700  | 24,7       |      |             |       |             |
| Menot       | -2 836     | -795 | 28,0       |      |             |       |             |
| Netto       | 0          | -95  |            |      |             |       |             |

| Rakennus- ja ympäristölautakunta |             |       |            | Teijo Hyvärinen, rakennustarkastaja |             |       |             |
|----------------------------------|-------------|-------|------------|-------------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€                      | Talousarvio | I E   | I % (25,0) | II €                                | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot                            | 71,5        | 6,9   | 9,7        |                                     |             |       |             |
| Menot                            | -94,2       | -34,0 | 36,1       |                                     |             |       |             |
| Netto                            | -22,7       | -27,0 | 119,1      |                                     |             |       |             |

Talousarviopoikkeama selittyy toisaalta odotettua pienempänä maksutuottokehityksenä, sekä esim IT-järjestelmän vuosimaksusta, jota ei ole jaksotettu kuukausille. Erojen odotetaan tasoittuvan loppuvuoden aikana.



| Ympäristöterveyslautakunta |             |        |            | Harri Heikkilä, ympäristöpalvelupäällikkö |             |       |             |
|----------------------------|-------------|--------|------------|---|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€                | Talousarvio | I E    | I % (25,0) | II €                                      | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot                      | 740,1       | 188,3  | 25,4       |   |             |       |             |
| Menot                      | -1033,1     | -297,9 | 28,8       |   |             |       |             |
| Netto                      | -293,0      | -109,6 | 37,4       |   |             |       |             |

Talousarvion yhteydessä ei ole voitu ennakoida eläinlääkintähuollon erityisjärjestelyitä. Kliinikka-, lupa- ja valvontamaksutuotot tulevat viiveellä. Koronasta johtuen suunnitelmallista valvontaa voidaan tehdä rajoitetusti eikä valvontamaksujakaan tule. Korona on aiheuttanut myös välttämättömiä lisähankintoja, joihin ei ole varauduttu.

| Perusturvalautakunta |             |        |            | Ritva Hantula, perusturvajohtaja |             |       |             |
|----------------------|-------------|--------|------------|----------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€          | Talousarvio | I E    | I % (25,0) | II €                             | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot                | 9 066       | 2 497  | 27,6       |                                  |             |       |             |
| Menot                | -35 951     | -9 266 | 25,8       |                                  |             |       |             |
| Netto                | -26 885     | -6 769 | 25,2       |                                  |             |       |             |

Kokonaisuutena on lähes pysytty talousarviossa. Korona-pandemia näkyy jonkin verran jo alkuvuoden kustannuksissa. Suomessa siirryttiin maaliskuussa valmiuslain mukaisiin poikkeusoloihin. Epidemiatilanteeseen ryhdyttiin varautumaan jo aiemmin STM:n, THL:n ja PPSHP:n ohjeiden mukaisesti. Varautuminen näkyy toteumassa useissa yksiköissä mm. materiaalihankinnoissa (suojaimet,...) sekä henkilöstökustannuksissa.

Kokonaisuutena Haapaveden osalta talousarvio toteutunut lähes suunnitellusti 25,0%. Pyhännän osalta (27,1%) on ylitystä vuodeosastohoidossa sekä asumispalveluissa, lähinnä sijaisten palkkakustannuksissa.

| TA500 Helmi perusturvan hallinto |             |      |          | Ritva Hantula, perusturvajohtaja |           |       |            |      |            |
|----------------------------------|-------------|------|----------|----------------------------------|-----------|-------|------------|------|------------|
| I 000 €                          | Talousarvio | I €  | I % (25) | II €                             | II % (50) | III € | III % (75) | IV € | IV % (100) |
| Tulot                            | 129         | 32   | 25,0     |                                  |           |       |            |      |            |
| Menot                            | -522        | -137 | 26,3     |                                  |           |       |            |      |            |
| Netto                            | -394        | -105 | 26,7     |                                  |           |       |            |      |            |

Tulos = vanhat eläkemenoperusteiset KuEL-maksut (Haapavesi) ta 394 000 €, toteutuma 104 700 €. Perusturvan hallinnon omat menot alittuvat.



| TA510 Helmi terveyspalvelut |             |       |          | Ritva Hantula, perusturvajohtaja |           |       |            |      |            |
|-----------------------------|-------------|-------|----------|----------------------------------|-----------|-------|------------|------|------------|
| 1 000 €                     | Talousarvio | I €   | I % (25) | II €                             | II % (50) | III € | III % (75) | IV € | IV % (100) |
| Tulot                       | 1612        | 458   | 28,4     |                                  |           |       |            |      |            |
| Menot                       | -5259       | -1407 | 26,7     |                                  |           |       |            |      |            |
| Netto                       | -3647       | -949  | 26,0     |                                  |           |       |            |      |            |
| Haapavesi                   | 3687        | 948   | 25,7     |                                  |           |       |            |      |            |
| Pyhäntä                     | 805         | 206   | 25,6     |                                  |           |       |            |      |            |

Kokonaisuus ylittyy hiukan, myös kuntakohtaisesti ylitystä. Korona-epidemian vaikutukset näkyvät tässä vaiheessa erityisesti yksiköiden hoitotarvikehankinnoissa.

Haapavesi: vastaanotolla ylitystä on hoitotarvikehankinnoissa sekä IT-kustannuksissa. OAS:n päivystyksen kustannukset ylittivät hiukan. Asiakkaille jaettavien hoitotarvikkeiden kustannukset ylittivät, syynä asiakkaiden lisääntyminen edelleen sekä pääosin erikoissairaanhoidon määräämät kalliit hoitotarvikkeet. Lääkinnällinen kuntoutus ylittynyt lähinnä ostopalvelupuheterapeutin johdosta. Röntgenin ostopalveluissa ylitystä, koska mammografiaseulonnat toteutuvat etupainotteisesti.

Pyhäntä: vastaanotolla ylitystä on hoitotarvikehankinnoissa sekä IT-kustannuksissa. Oulun seudun yhteispäivystyksen kustannukset ylittivät huomattavasti, toteuma 53,3 %. Asiakkaille jaettavien hoitotarvikkeiden kustannukset ylittivät, syynä asiakkaiden lisääntyminen edelleen sekä pääosin erikoissairaanhoidon määräämät kalliit hoitotarvikkeet. Hammashuollossa ylitystä, koska hoitovälineitä hankittu sovitusti enemmän välinehuollon järjestelyjen vuoksi, myös toimenpidepalkkioita maksettu arvioitua enemmän. Laboratoriotutkimuksia ollut arvioitua enemmän. Röntgenin ostopalveluissa ylitystä, koska mammografiaseulonnat toteutuvat etupainotteisesti. Lääkinnällisen kuntoutuksen osalta ollut ennakoitua enemmän tarvetta yksilöllisiin apuvälineisiin.

| TA520 Helmi hoito- ja hoivapalvelut |             |       |          | Marko Niiranen, hoito- ja hoivapalvelupäällikkö |           |       |            |      |            |
|-------------------------------------|-------------|-------|----------|---|-----------|-------|------------|------|------------|
| 1 000 €                             | Talousarvio | I €   | I % (25) | II €  | II % (50) | III € | III % (75) | IV € | IV % (100) |
| Tulot                               | 3403        | 1029  | 30,2     |   |           |       |            |      |            |
| Menot                               | -10429      | -2820 | 27,0     |   |           |       |            |      |            |
| Netto                               | -7026       | -1791 | 25,5     |   |           |       |            |      |            |
| Haapavesi                           | 7059        | 1866  | 26,4     |   |           |       |            |      |            |
| Pyhäntä                             | 1735        | 468   | 27,0     |   |           |       |            |      |            |

Ylityksessä näkyy pidemmät sairauslomat, vuosilomien antaminen jaksamista lisäävästi ja koronan johdosta lisähenkilöiden tarve ja hankinnat. Vuodeosaston ostopalvelukustannuksissa on 17 298 € vuoden 2019 joulusulun ostopalvelukustannuksia.

Vuodeosastolla hoitopäiviä yhteensä 1210, joista Ha 983 hp (10,92pot/pv), Py193 hp (2,14 pot/pv) ja ulkokuntalaiset 34 hp. Potilaita 130.

18.3.2020 vuodeosaston paikkalukuun (15) tehtiin suunnitelma 3 lisäpaikasta koronapotilaille.

| TA560 Helmi perusturvan projektit |             |     |          |      | Ritva Hantula, perusturvajohtaja |       |            |      |            |
|-----------------------------------|-------------|-----|----------|------|----------------------------------|-------|------------|------|------------|
| 1 000 €                           | Talousarvio | I € | I % (25) | II € | II % (50)                        | III € | III % (75) | IV € | IV % (100) |
| Tulot                             | 3           | 0   |          |      |                                  |       |            |      |            |
| Menot                             | -16         | 0   |          |      |                                  |       |            |      |            |
| Netto                             | -13         | 0   |          |      |                                  |       |            |      |            |
| Haapavesi                         | 13          | 0   |          |      |                                  |       |            |      |            |
| Pyhänä                            | 3           | 0   |          |      |                                  |       |            |      |            |

Projekteissa ei toteutuneita kustannuksia 1-3 / 2020

| TA540 Helmi perhe- ja sosiaalipalvelut |             |       |          |      | Marge Fingerroos, perhe- ja sosiaalipalvelupäällikkö |       |            |      |            |
|--|-------------|-------|----------|------|--|-------|------------|------|------------|
| 1 000 €                                | Talousarvio | I €   | I % (25) | II € | II % (50)  | III € | III % (75) | IV € | IV % (100) |
| Tulot                                  | 2111        | 525   | 24,8     |      |  |       |            |      |            |
| Menot                                  | -8539       | -2143 | 25,1     |      |  |       |            |      |            |
| Netto                                  | -6428       | -1618 | 25,2     |      |  |       |            |      |            |
| Haapavesi                              | 6450        | 1613  | 25,0     |      |  |       |            |      |            |
| Pyhänä                                 | 1498        | 381   | 25,4     |      |  |       |            |      |            |

Talousarviossa on lähes pysytty. Muutamia reiluja ylityksiä ja joissakin toiminnoissa alitusta. Aikuissosiaalityössä Haapavedellä matkakustannuksissa koko vuodelle budjetoitu määräraha käytetty. Ylitystä lasten ja nuortenhuollossa, joka johtuu avohuollon sijoituksista. Vammaispalveluissa Pyhännällä ylitys johtuu henkilökohtaisen avustajan palvelujen ostosta yksityiseltä palvelun tuottajalta.

Mielenterveystyön asumispalveluissa ylityksen tarpeet ovat tulleet yllättäen ja jouduttu käyttämään ostopalveluja. Kehitysvammopalveluissa pidemmät henkilökunnan poissaolot aiheuttaneet ylitystä henkilöstömenoissa. Kehitysvammahuollon ostopalveluissa käytetty kolmessa kuukaudessa koko vuoden yllättävien laitossijoitusten vara, yksityisiltä ostetuista jouduttu tekemään siirtoja laitokseen.

Ylityksen määrä tulee olemaan näillä näkymin huhtikuu-joulukuu 71 000 €.

Neuvolan kalustomenoissa ylitystä, jouduttu ostamaan useampi puhelin. Lääkemenoissa myös ylitystä. Sosiaali- ja terveystyöpalveluissa ylitystä johtuen silmänpohjakuvausten tekemisestä alkuvuodesta. Mielenterveysneuvolassa kustannuksia nostaa psykiatripalveluiden ostos, perheneuvolassa ostetut psykologi- ja perheterapeuttipalvelut nostavat kustannuksia.

Perhe- ja sosiaalipalveluissa kokonaisuutena ylityksiä IT- ohjelmistojen ostossa sekä IT-laitteiden vuokrissa, ylitystä myös puhelin- ja tietoliikennepalveluissa.



| TA550 Erikoissairaanhoito |             |       |          | Anne Niemelä, johtava ylilääkäri |           |       |            |      |            |
|---------------------------|-------------|-------|----------|----------------------------------|-----------|-------|------------|------|------------|
| 1 000 €                   | Talousarvio | I €   | I % (25) | II €                             | II % (50) | III € | III % (75) | IV € | IV % (100) |
| Tulot                     | 1808        | 453   | 25,0     |                                  |           |       |            |      |            |
| Menot                     | -11185      | -2759 | 24,7     |                                  |           |       |            |      |            |
| Netto                     | -9377       | -2306 | 24,6     |                                  |           |       |            |      |            |
| Haapavesi                 | 9377        | 2226  | 23,7     |                                  |           |       |            |      |            |
| Pyhäntä                   | 1807        | 532   | 29,4     |                                  |           |       |            |      |            |

*Haapavesi:* Erikoissairaanhoito toteutunut budjetoidusti. Shp:n laskutus yht 1-3/2020 1.979.639€ (24,2% shp:n budjetoimasta, nousu 1-3/2019 verrattuna 113386€ eli 6,1%). Shp:n suurimmat toteutumaprosentit on medisiininen tulosalue 31,2% (ensihoito ja päivystys 28,6%, syöpätaudit ja hematologia 32,4%, neurologia ja ihotaudit 30%, sisätaudit ja keuhkosairaudet 42,4%), opera-tiivisen tulosalueen anestesia ja tehohoito 65,7%, psykiatrian tulosalue 29,9% (nuorisopsykiatria 60%) ja Oulaskankaan tulosalueen konservatiivinen alue 27,2%.

*Pyhäntä:* Erikoissairaanhoito ylittynyt budjetoidusta. Shp:n laskutus yht 1-3/2020 471020€ (31,5% shp:n budjetoimasta, nousu 1-3/2019 verrattuna 145676€ eli 44,8%). Shp:n suurimmat toteutumaprosentit on medisiininen tulosalue 40,8% (kardiologia 67,3%, syöpätaudit ja hematologia 78,8%), operatiivinen tulosalue 35,4% (pehmytkudoskirurgia 32,4%, tukielin- ja neurokirurgia 49,3%, kuntoutus 28,7%) ja Oulaskankaan tulosalue 37,8% (konservatiivinen alue 56,4%, operatiivinen alue 26,3%).





| Kasvatus ja koulutus lautakunta |             |        |            | Erkki Seitajärvi, sivistysjohtaja |             |       |             |
|---------------------------------|-------------|--------|------------|-----------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€                     | Talousarvio | I E    | I % (25,0) | II €                              | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot                           | 585         | 197    | 33,7       |                                   |             |       |             |
| Menot                           | -13 782     | -3 566 | 25,9       |                                   |             |       |             |
| Netto                           | -13 198     | -3 369 | 25,5       |                                   |             |       |             |

Selvitys alituksen/ylityksen syystä: Tulot selvästi budjetoitua suuremmat johtuen arvioitua suuremmista valtionavustuksista ja kotikuntakorvauksista. Ylitys johtuu perusopetuksen palkkakustannusten ylityksestä sekä varhaiskasvatuksen budjettilylyksestä.

| Sivistystoimen hallinto   |             |     |            | Erkki Seitajärvi, sivistysjohtaja |             |       |             |
|---|-------------|-----|------------|-----------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1 000€  | Talousarvio | I € | I % (33,3) | II €                              | II % (67,6) | III € | III % (100) |
| Tulot   | 171         | 50  | 29,3       |                                   |             |       |             |
| Menot   | -407        | -84 | 20,6       |                                   |             |       |             |
| Netto   | -235        | -34 | 14,5       |                                   |             |       |             |
| Selvitys alituksen/ylityksen syystä: Kotikuntakorvaukset ovat olleet budjetoitua suuremmat. |             |     |            |                                   |             |       |             |

| Perusopetus  |              |       |            | Erkki Seitajärvi, sivistysjohtaja |             |       |             |
|--|--------------|-------|------------|-----------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1 000€   | Ta+muutos ta | I €   | I % (33,3) | II €                              | II % (67,6) | III € | III % (100) |
| Tulot  | 131          | 86    | 65,7       |                                   |             |       |             |
| Menot  | -8357        | -2123 | 25,4       |                                   |             |       |             |
| Netto  | -8226        | -2037 | 24,7       |                                   |             |       |             |
| Selvitys alituksen/ylityksen syystä: Valtionavustukset ovat olleet budjetoitua suuremmat. Lähinnä sairauslomista johtuvat sijaisuskulut ovat olleet budjetoitua suuremmat. |              |       |            |                                   |             |       |             |

| Lukio   |             |      |            | Erkki Seitajärvi, rehtori |             |       |             |
|---|-------------|------|------------|---------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1 000€  | Talousarvio | I €  | I % (33,3) | II €                      | II % (67,6) | III € | III % (100) |
| Tulot   | 30          | 10   | 31,9       |                           |             |       |             |
| Menot   | -991        | -216 | 21,8       |                           |             |       |             |
| Netto   | -961        | -206 | 21,4       |                           |             |       |             |
| Selvitys alituksen/ylityksen syystä: Menot ovat alittuneet johtuen pitkistä virkavapauksista. |             |      |            |                           |             |       |             |

| Varhaiskasvatus   |                       |       |            | Outi Pudas,<br>varhaiskasvatuspäällikkö |             |       |             |
|---|-----------------------|-------|------------|---|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1 000€  | Talou<br>muutos<br>ta | I €   | I % (33,3) | II €                                    | II % (67,6) | III € | III % (100) |
| Tulot   | 252                   | 51    | 20,7       |   |             |       |             |
| Menot   | -4027                 | -1060 | 26,3       |   |             |       |             |
| Netto   | -3775                 | -1007 | 26,7       |   |             |       |             |
| Selvitys alituksen/ylityksen syystä: <ul style="list-style-type: none"> <li>- menojen ylitys johtuu pääosin palkkojen ylittymisenä. Olemme joutuneet ottamaan erityisesti vuorohoitoryhmiimme (2 kpl) koko alkuvuoden sijaisia lähes joka viikko.</li> <li>- menojen ylitystä selittää myös muutamat pitkät sairauslomat ja näistä johtuvat sijaisjärjestelyt. Sairauslomat ovat jatkuneet koko alku vuoden ja jatkuvat vielä ainakin syksyyn asti.</li> <li>- tulokohdan alittuminen selittyy sillä, että tällä hetkellä meillä on varhaiskasvatuksessa n. 98 lasta, joiden päivähoitomaksu on 0 €/kk. Tämä on n. 35% kaikista varhaiskasvatuksen piirissä olevista lapsista.</li> <li>- tulokohdan alittumista selittää myös korona-epidemia, jonka johdosta perheille myönnettiin maksuhyvitystä, jos lapset ovat poissa varhaiskasvatuspalveluiden piiristä 18.3.2020 alkaen</li> </ul> |                       |       |            |   |             |       |             |



| HYVINVOITILAUTAKUNTA |            |      |            | Marjukka Manninen, vs kaupunginjohtaja |             |       |             |
|----------------------|------------|------|------------|--|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€          | Talousarvi | I E  | I % (25,0) | II €                                   | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Toimintatuoto        | 625        | 121  | 19,4       |  |             |       |             |
| Toimintakulut        | -2 684     | -694 | 25,9       |  |             |       |             |
| Toimintakate         | -2 059     | -573 | 27,8       |  |             |       |             |

Aikaisempien vuosien tapaan hyvinvointilautakunnan ensimmäinen osavuosisiraportti on poikkeamaltaan negatiivinen. Alkuvuoden tulosta rasittavat kertaluonteiset vuosimaksut ja esim kertahankinnat. Toisaalta tuloissa ei ole vastaavaa sykliä ja siksi toimintakate poikkeaa negatiivisesti talousarvion prosenttiodotuksesta.

Hyvinvointilautakunnan tulo-odotukset ovat negatiiviset loppuvuoden osalta. Toimipisteiden sulku valtioneuvoston päätösten mukaisesti tulee rasittamaan tulosta merkittävästi. Toisaalta henkilöstöä on pystytty osin hyödyntämään muissa toiminnoissa ja siten osa kustannuksista saataneen säästettyä.

| Kirjasto      |            |      |            | Sari Seitajärvi, kirjastonjohtaja |             |       |             |
|---------------|------------|------|------------|-----------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€   | Talousarvi | I E  | I % (25,0) | II €                              | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Toimintatuoto | 18         | 2    | 11,8       |                                   |             |       |             |
| Toimintakulut | -434       | -120 | 27,6       |                                   |             |       |             |
| Toimintakate  | -416       | -118 | 28,3       |                                   |             |       |             |

| Liikuntatoimi  |            |      |            | Kati Mäntylä, liikuntasihteeri |             |       |             |
|----------------|------------|------|------------|--------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€    | Talousarvi | I E  | I % (25,0) | II €                           | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Toimintatuotot | 302        | 82   | 27,3       |                                |             |       |             |
| Toimintakulut  | -970       | -280 | 28,8       |                                |             |       |             |
| Toimintakate   | -668       | -197 | 29,5       |                                |             |       |             |

| Kulttuuritoimi |            |     |            | Kati Mäntylä, liikuntasihteeri |             |       |             |
|----------------|------------|-----|------------|--------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€    | Talousarvi | I E | I % (25,0) | II €                           | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Toimintatuotot | 64         | 0   | 0,1        |                                |             |       |             |
| Toimintakulut  | -197       | -34 | 17,3       |                                |             |       |             |
| Toimintakate   | -133       | -34 | 25,6       |                                |             |       |             |

| Nuorisotoimi   |            |     |            | Kati Mäntylä, liikuntasihteeri |             |       |             |
|----------------|------------|-----|------------|--------------------------------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€    | Talousarvi | I E | I % (25,0) | II €                           | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Toimintatuotot | 60         | 2   | 3,3        |                                |             |       |             |
| Toimintakulut  | -241       | -45 | 18,9       |                                |             |       |             |
| Toimintakate   | -181       | -43 | 24,0       |                                |             |       |             |



| Kansalaisopiston johtokunta |             |      | Anu Hultqvist, rehtori |      |             |       |             |
|-----------------------------|-------------|------|------------------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€                 | Talousarvio | I E  | I % (25,0)             | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot                       | 780         | 235  | 30,1                   |      |             |       |             |
| Menot                       | -1 697      | -428 | 25,2                   |      |             |       |             |
| Netto                       | -917        | -193 | 21,1                   |      |             |       |             |

Jokihelmen opiston talous on toteutunut budjetin mukaisesti ensimmäisellä neljänneksellä. Koko opiston toteumaprosenttia (21,8%) parantaa tässä vaiheessa hieman etupainotteinen asiakaslaskutus eli suuri osa koko kevään kurseista on jo laskutettu etukäteen. Haapaveden opetustoiminnassa palkkakulut ovat hieman budjetoitua suuremmat. Tämä johtuu sekä budjetoimattomasta lomapalkkavelasta että kurssitarjonnan suunnittelusta ennen budjetin valmistumista. Syksyllä tuntimäärään tulee leikkauksia, jolloin myös palkkakulut tasaantuvat.

| Tekninen lautakunta |             |      | Teemu Niemimäki, tekninen johtaja |      |             |       |             |
|---------------------|-------------|------|-----------------------------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€         | Talousarvio | I E  | I % (25,0)                        | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot               | 2 499       | 772  | 30,9                              |      |             |       |             |
| Menot               | -2 859      | -751 | 26,3                              |      |             |       |             |
| Netto               | -360        | 22   |                                   |      |             |       |             |

Teknisen lautakunnan menokehyksessä on omien kiinteistöjen kunnossapidosta johtuva kustannuspaine. Talven aikana on esiin tullut lukuisia kiireellisiä korjaustehtäviä ja niiden suoritus on käytännössä syönyt koko vuoden kiinteistöjen kunnossapitomäärärahat.

| Tekninen hallinto |             |     | Teemu Niemimäki, tekninen johtaja |      |             |       |             |
|-------------------|-------------|-----|-----------------------------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€       | Talousarvio | I E | I % (25,0)                        | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot             | 2           | 5   | 259,1                             |      |             |       |             |
| Menot             | -319        | -74 | 23,4                              |      |             |       |             |
| Netto             | -317        | -69 | 21,9                              |      |             |       |             |

  

| Kaavoitus   |             |     | Paulos Teka, maankäyttöpäällikkö |      |             |       |             |
|-------------|-------------|-----|----------------------------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€ | Talousarvio | I E | I % (25,0)                       | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot       | 0           | 0   | 0,0                              |      |             |       |             |
| Menot       | -43         | -5  | 11,6                             |      |             |       |             |
| Netto       | -43         | -5  | 11,6                             |      |             |       |             |

  

| Kiinteistöpalvelut |             |      | Teemu Niemimäki, tekninen johtaja |      |             |       |             |
|--------------------|-------------|------|-----------------------------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€        | Talousarvio | I E  | I % (25,0)                        | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot              | 2 316       | 710  | 30,7                              |      |             |       |             |
| Menot              | -1 911      | -522 | 27,3                              |      |             |       |             |
| Netto              | 405         | 188  | 46,5                              |      |             |       |             |

  

| Yhdyskuntapalvelut |             |      | Paulos Teka, maankäyttöpäällikkö |      |             |       |             |
|--------------------|-------------|------|----------------------------------|------|-------------|-------|-------------|
| Luvut 1000€        | Talousarvio | I E  | I % (25,0)                       | II € | II 5 (50,0) | III € | III% (75,0) |
| Tulot              | 180         | 57   | 31,6                             |      |             |       |             |
| Menot              | -562        | -128 | 22,8                             |      |             |       |             |
| Netto              | -382        | -71  | 18,7                             |      |             |       |             |



## HAAPAVEDEN KAUPUNKI I / 2020

| 1.000 euroa                    | <u>TP 2019</u> | <u>TA 2020</u> | <u>03 / 2020</u> | <u>Toteuma-%</u> |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>16 163</b>  | <b>15 106</b>  | <b>4 107</b>     | <b>27,2</b>      |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -30 204        | -30 641        | -8 039           | <b>26,2</b>      |
| Palvelujen ostot               | -23 684        | -22 905        | -6 100           | <b>26,6</b>      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -3 364         | -3 410         | -874             | <b>25,6</b>      |
| Avustukset                     | -3 157         | -3 114         | -794             | <b>25,5</b>      |
| Vuokrat                        | -981           | -953           | -247             | <b>25,9</b>      |
| Muut toimintakulut             | -107           | -39            | -6               | <b>16,5</b>      |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-61 497</b> | <b>-61 061</b> | <b>-16 060</b>   | <b>26,3</b>      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-45 334</b> | <b>-45 955</b> | <b>-11 953</b>   | <b>26,0</b>      |
| Verotulot                      | 21 361         | 21 720         | 5 544            | <b>25,5</b>      |
| Valtionosuudet                 | 24 589         | 24 922         | 6 248            | <b>25,1</b>      |
| Valtionosuus toimintakuluista  | 0              | 0              | 0                |                  |
| Rahoitusnetto                  | 140            | -79            | -567             | <b>720,0</b>     |
| <b>VUOSIKATE</b>               | <b>991</b>     | <b>608</b>     | <b>-728</b>      | <b>-119,8</b>    |
| Vuosikate poistoista           | 70 %           | 36 %           | -237 %           |                  |
| Suunn.mukaiset poistot         | -1 411         | -1 686         | -308             | <b>18,3</b>      |
| Arvonalentumiset               | -153           | -200           | 0                | <b>0,0</b>       |
| Satunnaiset erät               | 0              | 0              | 0                | <b>0,0</b>       |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>        | <b>-574</b>    | <b>-1 278</b>  | <b>-1 036</b>    | <b>81,1</b>      |



## INVESTOINNIT I / 2020

|            | Projekti                               | TA 2020   | TA 2020, € | I / 2020 % |
|------------|--|-----------|------------|------------|
| Khall      | 8200 Maa- ja metsäalueet, netto        | 50 000    | 0          | 0          |
| Khall      | 8210 It- ja muu kalusto                | 15 000    | 0          | 0          |
| Khall      | 8225 Ruokahuollon kalusteet            | 0         | 0          | 0          |
| Khall      | TOS-projekti                           | 5 000     | 70         | 1          |
|            |  |           |            |            |
| Hyvin.ltk  | 8600 Lähiliikuntapaikat                | 25 000    | 0          | 0          |
|            |  |           |            |            |
| Kou.ltk    | 8605 Kalusto                           | 25 000    | 902        | 4          |
|            |  |           |            |            |
| Perust.ltk | 8400 IT                                | 337 809   | 17 058     | 5          |
| Perust.ltk | 8405 Kalusto                           |           |            |            |
|            |  |           |            |            |
| Tekn ltk   | 8712 Kiinteistöjen remontointi         | 200 000   | 0          | 0          |
| Tekn ltk   | Kiinteistöjen ilmastointihuollot       | 60 000    | 0          | 0          |
| Tekn ltk   | 8713 Uusi koulu                        | 4 000 000 | 212 467    | 5          |
| Tekn ltk   | Vesistön tutkimushankkeen valmisteleva | 7 000     | 0          | 0          |
| Tekn ltk   | Vesistön tutkimushanke                 | 250 000   | 0          | 0          |
| Tekn ltk   | Erkkiseniemien kunnallistekniikka      | 130 000   | 0          | 0          |
| Tekn ltk   | 8754 Katurakentaminen                  | 200 000   | 0          | 0          |
| Tekn ltk   | 8755 Kaupunkikuvan kehittäminen        | 0         | 0          | 0          |
|            |  |           |            |            |
|            | Investoinnit yhteensä                  | 5 304 809 | 230 497    | 15         |
|            |  |           |            |            |
| Investoinn | <b>Avustukset</b>                      |           |            |            |
|            | 8713 Uusi koulu                        |           |            |            |
|            | Vesistön tutkimushankkeen valmisteleva | 4 900     | 0          | 0          |
|            | Vesistön tutkimushanke                 | 250 000   | 0          | 0          |

Perusturvan IT-investointi on raportointihetkellä keskeneräinen hankinta, eikä siitä ole tehty poistoja raportointikaudella.

Teknisen lautakunnan Uusi koulu investointi on keskeneräinen hankinta, jossa hankkeeseen kohdistuvat menot on aktivoitu taseeseen. Varsinainen investointi edellyttää erillisen hankintapäätöksen valtuustossa, jossa yhteydessä koulun kustannusarvio täsmentyy. Mikäli uutta koulua ei rakenneta, aktivoidut hankekustannukset kirjataan käyttötalousmenoksi. Uusi koulu investoinnista ei ole tehty poistoja raportointikaudella.