



HAAPAVEDEN KAUPUNKI

Talousraportti II 01-06/2021



SISÄLLYSLUETTELO

1. Yleistä taloustilanteesta.....	3
2. Talousarvion toteutuminen II/2021.....	4
3. Kaupungin tulos II/2021.....	13
4. Investoinnit II/2021.....	15



1. YLEISTÄ TALOUSTILANTEESTA

Kuntaliiton mukaan tiedot vuoden 2020 kehityksestä vastaavat hyvin pitkälle keväällä julkaistuja ennakkotietoja. Suomen bruttokansantuotteen volyymi laski 2,9 prosenttia vuonna 2020, mikä oli huomattavasti pienempi pudotus kuin mitä koronarajoitustoimien alkumetreillä odotettiin. Suhdannelaitokset ovat hyvin yksituumaisia siitä, että talouskasvu jatkuu loppuvuonna 2021 sekä alkuvuonna 2022 bruttokansantuotteen kasvuvauhdin ollessa arviolta noin 3 prosenttia.

Koronan rajoitustoimet ovat näkyneet voimakkaasti kuntien taloudessa. Kuntataloudessa koronaepidemia kasvattaa vuonna 2021 yhä kustannuksia, joita syntyy muun muassa rokottamisesta, rajavalvonnasta, potilaiden hoidosta ja varautumisesta. Menetyksiä aiheutuu myös esimerkiksi asiakasmaksujen menetyksistä. Koronan rajoitustoimien vuoksi joissakin kuntien toiminnoissa syntyy alkuvuonna kuitenkin myös säästöjä tai hoitovelan kasvua, joiden arviointi on kuitenkin hyvin hankalaa.

Työttömien työnhakijoiden määrä aleni Pohjois-Pohjanmaalla tammi-toukokuun aikana tasaisesti kuukausittain, mutta kesäkuun aikana työnhakijoiden määrä kasvoi. Kesäkuun lopussa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta (työttömyysaste) oli Pohjois-Pohjanmaalla 12,4 %. Koko maassa keskimäärin työttömyysaste oli 12,0 %. Haapaveden työttömyys oli vuoden 2020 lopussa 13,1 % ja 2021 kesäkuussa 9,9 %, jolloin työttömiä työnhakijoita oli yhteensä 277.

Kuntaliiton elokuussa päivitetyn veroennusteen mukaan Haapaveden verotuloksi odotetaan kirjattavan vuoden 2021 aikana 22,42 miljoonaa euroa (M€) ja 0,82 miljoonan euron kasvua edellisvuoteen verrattuna selittävät yhteisöveron ja kiinteistöveron suuremmat verotilitykset. Ennusteessa vuoden 2022 verotulojen yhteissumman arvioidaan olevan 22,26 M€. Haapaveden kaupungin talousarvion 2021 ennustetut verot ovat yhteensä 21,49 M€ eli eroa Kuntaliiton ennusteeseen on noin 0,9 miljoonaa euroa. Valtionosuuksia odotetaan maksettavan ennusteen mukaan 26,20 miljoonan euron verran vuonna 2021, mikä on 0,2 M€ enemmän kuin kaupungin talousarviossa. Tilikaudella 2020 valtionosuuksia maksettiin yhteensä 26,831 M€, joista koronatuen suora osuus oli 1,7 M€.

Haapaveden kaupungin tulevaisuuden näkymät ovat koronapandemian aiheuttamien tuloheikennysten ja kululisäysten sekä mahdollisten uusien investointihankkeiden toteutumisen takia vielä osaksi sumuiset. Myös sote-uudistuksen valmistelu sekä siihen liittyvä taloudellisten vaikutusten arviointi kaupungin osalta aiheuttaa tulevan talousarvion laadintaan erityistä harkintaa. Talous vaatii lähivuosina tasapainotusta, mikäli elinkeinopolitiikka ei tue verotulojen parempaa kehitystä tulevaisuudessa ja siten helpota tulojen ja menojen epäsuhdaa.

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN II/2021

Vuoden 2021 aikana talousarvioon ei ole tehty lisäyksiä joulukuun 2020 valtuustokäsittelyn jälkeen.

Kesäkuun loppuun mennessä tilivuodesta on kulunut 50 %. Taulukoissa esitetyt luvut ovat tuhansia euroja. Käyttötalouden luvut sisältävät niin sisäiset kuin ulkoisetkin käyttötalouteen liittyvät menot ja tulot.

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	6 980	1 534	21,98	3 278	46,96
Menot	-9 623	-2 451	25,47	-4 862	50,52
Netto	-2 643	-916	34,67	-1 584	59,93

Kaupunginhallitukseen sisältyy yleishallinnon, pelastustoimen, ruoka- ja puhdistuspalveluiden sekä lomatoimen tulosalueet. Toimintatuotot ovat toteutuneet 46,7 % prosenttisesti puolivuositalousarvioon nähden johtuen avustusten sekä tukien, mutta myös lomatoimen sekä sosiaalitoimen maksujen pienemmistä toteutuneista tuloista. Menot ovat realisoituneet kokonaisuudessaan 50,5 prosenttisesti, missä näkyy talous-, it - sekä asiantuntijapalveluostojen kasvua suhteessa puolivuositalousarvioon. Pääasiassa koronasta johtuen matkustuspalveluiden ostot ovat olleet vähemmän, kun taas puhtaanapalveluiden ja -tarvikkeiden ostoissa on kasvupaineita.

Yleishallinto	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	1 420	233	16,41	592	41,66
Menot	-3 285	-868	26,42	-1 700	51,75
Netto	-1 865	-635	34,04	-1 108	59,43

Pelastustoimi	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Menot	-808	-202	24,99	-404	49,98
Netto	-808	-202	24,99	-404	49,98

Ruoka- ja puhd.palvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	2 655	643	24,23	1 291	48,65
Menot	-2 558	-684	26,72	-1 368	53,48
Netto	96	-40	-41,83	-77	-79,67

Maaseututoimi	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Menot	-82	0	0,47	-1	0,93
Netto	-82	0	0,47	-1	0,93

Lomatoimi	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	2 906	658	22,65	1 395	48,01
Menot	-2 890	-697	24,11	-1 389	48,06
Netto	16	-39	-247,79	6	39,49

Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuusto	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Menot	-63	-3	4,48	-14	22,45
Netto	-63	-3	4,48	-14	22,45

Kaupunginvaltuuston kulut ovat olleet puolen vuoden osalta maltilliset.

Keskusvaalilautakunta

Keskusvaalilautakunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Menot	-11	-2	17,74	-19	167,58
Netto	-11	-2	17,74	-19	167,58

Vaaleihin liittyvät ilmoitus- ja muut painatuskulut, äänestystoimipisteen kalustokulut sekä it-palvelukulut olivat arviota melkein 8 tuhatta euroa enemmän.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	23	6	25,00	11	50,00
Menot	-26	0	0,00	-11	42,39
Netto	-3	6	-185,01	0	-13,93

Tarkastuslautakunnan kulut muodostuvat suurimmaksi osaksi tilintarkastusyhteisön asiantuntijapalvelukuluista, jotka vyörytetään sisäisesti kaikille hallintokunnille eteenpäin.

Perusturvalautakunta

Perusturvajohtaja Ritva Hantula

Perusturvalautakunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	9 498	2 503	26,35	4 912	51,71
Menot	-36 942	-9 720	26,31	-19 791	53,57
Netto	-27 444	-7 216	26,30	-14 879	54,22

Kokonaisuus ylittyy jonkin verran. Tulot ovat toteutuneet suunnitellusti. Maksuasetuksen muutos heinäkuun alusta heikentää loppuvuodesta tulokertymää. Henkilöstömenoissa näkyy kesäkuussa maksettujen lomarahojen vaikutus etupainotteisesti. Henkilöstömenoissa on ylitystä useissa yksiköissä johtuen eri mittaisista sairauslomista ja perhevapaista, joihin on ollut välttämätön ottaa sijainen. Koronanäytteenottoon, jäljitykseen ja rokotuksiin on palkattu lisätyövoimaa, mikä nostaa kustannuksia erityisesti vastaanotolla ja neuvoloissa. Suojaustarvikkeiden runsas käyttö näkyy kaikissa yksiköissä. Perhe- ja sosiaalipalveluissa lasten- ja nuorten hoidon kustannukset ovat nousseet, koska on jouduttu tekemään useita uusia lastensuojelun sijoituksia. Ennaltaehkäisevänä palveluna on ostettu tukihenkilöpalvelua ja tukiperheviikonloppuja. Hoito- ja hoivapalveluissa on henkilöstömenojen lisäksi ylittynyt ostetut vuodeosastopalvelut. Asiakkailta on ollut poikkeuksellisen pitkiä hoitajaksoja, mikä näkyy myös merkittävänä erikoissairaanhoidon ylityksenä. Erikoissairaanhoidon hoito ylittyy molemmissa kunnissa huomattavasti. Koronakustannukset kokonaisuudessaan perusturvalautakunnan osalta ajalta 1-6/2021 ovat 345 730 €.



Perusturvan hallinto

Perusturvajohtaja Ritva Hantula

Perusturvan hallinto	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	133	33	25,00	66	50,00
Menot	-573	-137	23,88	-273	47,69
Netto	-440	-104	23,55	-207	47,00

Tulos on Haapaveden vanhat eläkemenoperusteiset KuEl-maksut ta 440t €, tot. II nelj. 210 t €.

Terveyspalvelut

Perusturvajohtaja Ritva Hantula

Terveyspalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	1 696	448	26,42	884	52,12
Menot	-5 577	-1 480	26,53	-2 944	52,79
Netto	-3 881	-1 032	26,58	-2 060	53,08

Kokonaisuutena toteutunut lähes suunnitellusti. Tulokertymä on alkuvuodesta arvioitua suurempi. Lääkinnällisen kuntoutuksen osalta tuloissa näkyy vakuutusyhtiöltä saatu iso korvaus. Maksuasetuksen muutos heinäkuun alusta heikentää jatkossa tulokertymää. Menot ovat toteutuneet lähes suunnitellusti, kun huomioidaan kesäkuussa maksetut lomarahat. Yksikkökohtaisesti on eroja. Haapaveden vastaanotolla ja neuvolassa henkilöstömenoissa ylitystä, koska lisähenkilöstöä palkattu koronatehtäviin ja rokotuksiin. Myös pidempiä sairauslomia on ollut, joihin on ollut välttämätöntä palkata sijaisia. Laboratoriokustannukset ylittyvät merkittävästi koronanäytteistä johtuen. Asiakkaille jaettavien hoitotarvikkeiden kustannukset ovat arvioitua suuremmat

Hoito- ja hoivapalvelut

Hoito- ja hoivapalvelupäällikkö Marko Niiranen

Hoito- ja hoivapalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	3 440	955	27,76	1 820	52,91
Menot	-10 839	-2 828	26,09	-5 775	53,28
Netto	-7 398	-1 873	25,32	-3 954	53,45

Tulot toteutuneet kokonaisuutena suunnitelmallisesti. Menoissa Haapavesi ylittää 1,6% ja Pyhätä 11,5% Hälytysrahakorvaukset nousivat lähes puolella uuden sopimuksen myötä. Lomarahat on maksettu kesäkuussa.

Kotihoidossa Haapavedellä ja Pyhännällä pitkiä sairauslomia sekä perhevapaita, joihin kaikkiin sijainen tarvittu.

Omaishoidon osalta Haapavedellä ei ylitystä, Pyhännällä tullut uusia kriteerit täyttäviä omaishoitajia. Asumispalveluissa Haapavedellä pysytty budjetissa. Koronasta johtuvia vaikutuksia erityisesti hoitotarvikkeisiin. Pyhännällä asumispaikat olleet täynnä ja on jouduttu käyttämään ostopalvelua oman toiminnan lisäksi. Molemmissa yksiköissä on ollut eri pituisia sairauslomia, joihin sijaisten saaminen haasteellista. Ylityö- ja hälytyskorvauksia jouduttu maksamaan sijaispulaan. Arviointi- ja kuntoutusyksikössä on ollut vuosilomista, osa-aikaisuuksista sekä muista poistumista



johtuen jatkuva sijaistyövoiman tarve. Kotisairaalan resurssia on jouduttu hyödyntämään sijaisuuksissa hoitoalan ammattilaisten saatavuuden haasteiden vuoksi. Ostetut vuodeosastopalvelut ylittyvät suunnitellusta. Pitkät hoitajakset, mutta perustellut syyt olla vuodeosastolla. Haapavesi 661hp (3,7 as) ja Pyhätä 201 hp (1,1as). Poikkeuksellinen vuosi näkyy myös esh:n menoissa. Kotisairaalassa Haapavedellä suoritteita yht. 3927/4000. Tulot jäävät alle suunnitellun, koska hoidettu arviointiyksikön asiakkaita, joita ei laskuteta. Pyhännällä kotisairaalassa asiakasmäärä pieni 439/1000.

Perhe- ja sosiaalipalvelut

Perhe- ja sosiaalipalvelupäällikkö Marge Fingerroos

Perhe- ja sosiaalipalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	2 229	566	25,39	1 139	51,12
Menot	-9 102	-2 417	26,55	-4 912	53,96
Netto	-6 874	-1 851	26,93	-3 772	54,88

Tulot ovat toteutuneet suunnitellusti. Aikuissosiaalityössä ylitystä palvelujen ostossa yksityisiltä, asiantuntija palveluissa sekä sosiaali- ja terveystaloudissa. Kalustohankinnat on suurimmaksi osaksi tehty, joten näkyvät toteumassa etupainotteisesti.

Lasten ja nuorten huollossa ylitystä palvelujen ostossa yksityisiltä ja asiantuntijapalveluissa. Useita lastensuojelun sijoituksia jouduttu tekemään. Ostettu sijoitusten ennaltaehkäisevinä palveluina tukihenkilöpalvelua ja tukiperheviikonloppuja.

Lastenvalvojan osalta Haapavedellä ylitystä palvelujen ostossa yksityisiltä ja asiantuntija palveluissa (lakimiespalvelut). Päihdepalveluissa jouduttu ostamaan yksityisiltä useampi tehostetun asumispalvelun intervallijakso.

Vammaispalvelut pysynyt budjetoidussa muuten, mutta Pyhännällä ylitystä vammaisille annetuissa avustuksissa.

Kehitysvammaisten osalta ostetuissa asumispalveluissa ylitystä, koska asiakkaita ollut hoidossa korkealla vuorokausihinnalla, (ympäri vuorokautinen vierihoido). Lisäksi jouduttu turvautumaan myös laitoshoidon.

Neuvoloissa sijaisten palkkamenoissa ylitystä, johtuen lisätyövoiman palkkaamiseen koronarokotuksiin. Lääkemennoissa ylitystä, koska jouduttu hankkimaan mm. adrenaliinikyniä rokotepaikalle.

A-klinikalla huume- ja huumekorvaushoidon lääkehankinnoissa ylitystä. Perheneuvolassa henkilökunnan lisäkoulutuskustannukset painottuneet alkuvuoteen.

Erikoissairaanhoito

Johtava ylilääkäri Anne Niemelä

Erikoissairaanhoito	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	2 000	501	25,04	1 002	50,09
Menot	-10 850	-2 833	26,11	-5 836	53,79
Netto	-8 850	-2 332	26,35	-4 834	54,63

Erikoissairaanhoito ylittyy molemmissa kunnissa.

Haapavesi: Erikoissairaanhoito ylittynyt budjetoidusta. Shp:n laskutus yht. 1-6/2021 4 001 309 € (51,2 % shp:n budjetoimasta, nousu 1-6/2020 verrattuna 317 399 € eli 8,6 %). Shp:n suurimmat toteutumaprosentit ovat medisiininen tulosalue 54,3 % (kardiologia 55,3 %, syöpätaudit ja hematologia 83,1 %), operatiivinen tulosalue 50,8 % (pehmytkudoskirurgia 56 %, pään ja kaulan sairaudet 52,6 %, kuntoutus 57,6 %), lasten ja naisten tulosalueen lapset ja nuoret 58,2 % ja Oulaskankaan tulosalue 56,3 % (konservatiivinen alue 63,2 %, operatiivinen alue 52,3 %). Pyhäntä: Erikoissairaanhoito ylittynyt budjetoidusta. Shp:n laskutus yht. 1-6/2021 908 288 € (52,6 % shp:n budjetoimasta, lasku 1-6/2020 verrattuna 6 050 € eli 0,7 %). Shp:n suurimmat toteutumaprosentit ovat medisiinisen tulosalueen sisätaudit ja keuhkosairaudet 150 %, operatiivisen tulosalueen pään ja kaulan sairaudet 58 %, kuntoutus 84,3 %, psykiatrian tulosalue 113,2 % (lastenpsykiatria 2916 %, psykoosit ja nuorisopsykiatria 132,1 %) ja Oulaskankaan tulosalue 63,2 % (konservatiivinen alue 55 %, operatiivinen alue 71,6 %).

Perusturvalautakunnan projektit

Perusturvajohtaja Ritva Hantula

Perusturvalautakunnan projekti	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	0	0	25,25	0	50,50
Menot	-1	-25	2 452,94	-51	4 957,63
Netto	-1	-25	3 048,08	-51	6 160,59

Toteutumassa näkyvät vain menot. POPsote-hankkeen maksatushakemukset tehdään puolivuositain, joten tulot eivät näy vielä toteutumassa. Talousarviossa Haapaveden maksuosuus 824 € ja Pyhännän maksuosuus 202 €.

Ympäristöterveyslautakunta

Ympäristöpalvelupäällikkö Harri Heikkilä

Ympäristöterveyslautakunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	786	191	24,29	397	50,55
Menot	-1 096	-305	27,85	-593	54,12
Netto	-310	-114	36,89	-196	63,16

Kokonaisuus ylittyy, koska tuloissa eläinlääkäreiden pkl-maksut 4 kk:lta ja valvontaeläinlääkärin osalta valtionkorvaus 5 kk:lta. Henkilöstökustannuksiin sisältyy lomarahen maksu kesäkuussa. Eläinlääkinnän osalta palkkamenot ylittävät, johtuen välttämättömistä virkajärjestelyistä.

Kasvatus- ja koulutuslautakunta

Sivistysjohtaja Erkki Seitajärvi

Kasvatus- ja koulutus lautakunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	652	271	41,58	403	61,81
Menot	-14 109	-3 752	26,60	-7 444	52,76
Netto	-13 457	-3 481	25,87	-7 040	52,32

Sivistystoimen hallinto	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	188	44	23,43	92	48,84
Menot	-469	-112	23,91	-216	45,95
Netto	-281	-68	24,23	-124	44,02

Perusopetus	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	167	157	94,19	174	104,19
Menot	-8 508	-2 227	26,18	-4 445	52,24
Netto	-8 341	-2 070	24,82	-4 271	51,20

Lukio-opetus	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	26	17	66,40	18	68,24
Menot	-985	-235	23,86	-476	48,33
Netto	-959	-218	22,72	-458	47,80

Varhaiskasvatus	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	271	53	19,38	120	44,07
Menot	-4 146	-1 178	28,40	-2 307	55,64
Netto	-3 875	-1 125	29,03	-2 187	56,45

Kasvatus- ja koulutuslautakunta pitää sisällään sivistystoimen hallinnon, perusopetuksen, lukio-opetuksen sekä varhaiskasvatuksen tulosalueet. Kasvatus- ja koulutuslautakunta on kokonaisuudessaan pysynyt pitkälti budjetissa. Tulot ovat valtionavustusten osalta olleet alkuvuosipainotteiset.

Sivistystoimen hallinto on pysynyt budjetissa. Uuden koulukuraattorin palkkamenot näkyvät vasta syksyn luvuissa.

Perusopetus on pysynyt budjetissa. Koronapandemian vaikutukset näkyvät yhä mm. siinä, että täydennyskoulutuksia ja niihin liittyviä koulutus-, matka- ja majoituskuluja ei juuri ole ollut alkuvuonna. Useilla kouluilla on ollut varsin paljon sairauspoissaoloja, minkä johdosta sijaisuuksiin varatut määrärahat ylittyvät. Kokonaisuudessaan henkilöstömenot kuitenkin ovat pysyneet budjetissa.

Lukio-opetus on pysynyt myös budjetissa. Koronan vaikutukset heijastuvat kuitenkin siihen, että täydennyskoulutuksia ja niihin liittyviä koulutus-, matka- ja majoituskuluja ei juuri ole ollut alkuvuonna.

Varhaiskasvatus on kuitenkin ylittämässä budjetin. Varhaiskasvatuksen puolella on ollut useita pitkiä sairauslomia. Kaksivuotisen esiopetuskokeilun opetussuunnitelmatyöskentely on myös vaatinut paljon henkilöstöresurssia, jolloin ryhmiin on jouduttu ottamaan sijaisia. Ryhmät ovat suuria, koska

varhaiskasvatuksen piiriin on hakeutunut enemmän lapsia, kuin paikkoja on ollut vapaana. Tämän johdosta on jouduttu palkkaamaan sijaisia. Ryhmät ovat olleet myös haastavia ja lasten ja aikuisten turvallisuuden takia sijaisia on jouduttu palkkaamaan lähes aina, kun ryhmästä joku työntekijöistä on ollut pois. Tulojen alistus taas johtuu siitä, että alkuvuoden 2021 aikana varhaiskasvatuksessa 99 lapsella oli 0 € varhaiskasvatusmaksu, joka on n. 34 % kaikista varhaiskasvatuksessa olevista lapsista.

Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	638	104	16,29	193	30,25
Menot	-3 089	-730	23,63	-1 466	47,46
Netto	-2 451	-626	25,54	-1 273	51,94

Hyvinvointilautakunnan alle kohdistuu kirjasto-, liikunta-, kulttuuripalveluiden sekä nuorisotyön, työllistämispalveluiden sekä Jokilaaksojen musiikkipiston tulot ja menot. Tuloja ei ole kertynyt koronasta johtuvien tilojen sulkujen vuoksi normaaliin tapaan ja liikunta- ja kulttuuripuolen tuloja on myös jaksottunut kolmannelle kvartaalille, minkä vuoksi toimintakate poikkeaa hieman negatiivisesti puolivuositulosarvion prosenttiodotuksesta. Toisaalta henkilöstöä on pystytty osin hyödyntämään muissa toiminnoissa, mutta myös henkilöstökulut ovat olleet pienemmät.

Kirjastopalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	18	2	9,13	4	23,67
Menot	-456	-126	27,55	-219	48,04
Netto	-438	-124	28,30	-215	49,04

Liikuntapalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	302	1	0,35	41	13,73
Menot	-1 174	-255	21,76	-573	48,80
Netto	-872	-254	29,18	-531	60,95

Kulttuuripalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	32	4	13,81	4	13,81
Menot	-171	-38	22,31	-80	47,05
Netto	-139	-34	24,26	-76	54,69

Jokilaaksojen musiikkiopisto	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Menot	-96	-24	25,00	-72	75,00
Netto	-96	-24	25,00	-72	75,00

Nuorisotyö	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	106	45	43,00	46	43,36
Menot	-290	-61	20,90	-119	41,05
Netto	-184	-15	8,24	-73	39,72

Työllistämispalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	181	51	28,46	97	53,76
Menot	-902	-226	25,04	-402	44,61
Netto	-721	-174	24,19	-305	42,31

Kansalaisopiston johtokunta

Rehtori Anu Hultqvist

Kansalaisopiston johtokunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	864	133	15,44	334	38,67
Menot	-1 688	-268	15,87	-662	39,22
Netto	-825	-135	16,32	-328	39,81

Jokihelmen opiston nettomenot ovat toteutunut noin 10 % alle budjetin eli yhteensä 39,8 prosenttisesti. Koronan vuoksi osa kursseista on alkanut normaalia myöhemmin ja osa ei ollenkaan, mikä näkyy toteutuneissa tuloissa. Koska tunnit eivät ole toteutuneet suunnitellusti, muodostuvat säästöt tulevat tuntiopettajien palkoista, matkakorvauksista sekä opetuspalveluiden ostoista.



HAAPAVESI

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-6/2021	Jäljellä	Tot.%
Vst-opetus						
Muut tulot	127 960 €	96 303 €	132 222 €	25 012 €	107 210 €	18,9 %
Tuotot yhteensä	127 960 €	96 303 €	132 222 €	25 012 €	107 210 €	18,9 %
Toimintakulut	534 629 €	430 527 €	464 229 €	177 276 €	286 953 €	38,2 %
Toimintakate	406 668 €	334 224 €	332 007 €	152 263 €	179 744 €	45,9 %
Kunnan maksuosuus (vst-opetus)	160 168 €	80 781 €	91 115 €	45 558 €	45 558 €	50,0 %
Valtionosuus (arvio)/toimintakate	246 500 €	253 442 €	240 892 €	106 706 €	134 186 €	44,3 %

Hallinto

Kunnan maksuosuus (hallinto)	82 920 €	91 345 €	97 838 €	50 229 €	47 609 €	51,3 %
Kunnan maksuosuus yhteensä	241 288 €	163 213 €	188 953 €	95 787 €	93 166 €	50,7 %
Vahvistettu valtionosuus	248 300 €	253 442 €	248 199 €	106 706 €	141 493 €	43,0 %
Vos erotus (vahvistettu-arvioitu)			7 307 €			

Opetustunnit	5871	4547	5000	1595	3405	32 %
Tuntihinta €/t (netto)	41,10 €	35,89 €	37,79 €	60,05 €	-22,26 €	159 %
Tuntihinta €/t (brutto)	83,09 €	91,63 €	85,97 €	126,94 €	-40,97 €	148 %
Opiskelijoita (netto)	1731	1313	2000	419	1581	21 %
Opiskelijoita (brutto)	4490	2523	5700	514	5186	9 %

Koronarajoituksista ja Haapaveden kaupungin tekemästä linjauksesta johtuen opetustunteja on tammi-kesäkuussa toteutunut vain 32 %, kun se normaalisti olisi noin 60 % vuoden tunneista. Tämä on tietysti vaikuttanut myös opiskelijamääriin eli opiskelijoita oli kevätlukukaudella vain 419, kun normaalivuotena opiskelijoita olisi keväällä yli 1000. Asiakasmaksutuloista on toteutunut vain 19 %, toimintakuluista 38 %. Valtionosuudesta on käytetty 44,3 %. Hallinnon toteuma on 51,3 %.

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Vs. rakennustarkastaja Mikko Koskela

Rakennus- ja ympäristölautakunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	82	7	8,14	24	29,25
Menot	-101	-49	48,02	-77	75,81
Netto	-20	-42	213,89	-53	269,42

Tulojen toteuma rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksujen osalta on jäänyt pieneksi ensimmäisen puolivuosisajakson aikana, koska maatalouksien ja omakotitalorakentamisen rakennuslupien hakeminen on ollut vähäistä. Menojen ylitys johtuu pääasiassa henkilöstökulujen noususta.

Tekninen lautakunta

Teemu Niemimäki

Tekninen lautakunta	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	3 062	790	25,78	1 705	55,67
Menot	-3 248	-937	28,86	-1 666	51,29
Netto	-186	-148	79,46	39	-20,89

Tekninen lautakunta koostuu sen hallinnosta, kiinteistö- ja yhdyskuntapalveluista sekä vesi- ja viemärilaitoksesta. Toimintatuotot ovat pitkälti talousarvion mukaiset. Suurin osa budjetoiduista maa- ja vesialueiden vuokratuloista on kirjautunut ensimmäisille kuudelle kuukaudelle, mikä hieman nostaa toteutunutta toimintatuottoastetta 55,7 % prosenttiin. Myös yhdyskuntapalveluiden tulojen ylitys selittyy suurten puukauppojen puunmyyntituloilla. Toimintakulut toteutuivat 51,3 prosenttisesti ja puolivuosisitalousarvioon verrattuna kuluja kohdistui arvioitua enemmän muun muassa henkilöstökulujen osalta, rakennusten ja laitteiden vuokriin liittyen, puhdistuspalveluiden osalta alkuvuoden lumitöiden vuoksi, mutta taas rakennusmateriaali- ja rakennuskulut ovat olleet selvästi arvioitua vähemmän.

Tekninen hallinto	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	0	5	0,00	15	0,00
Menot	-376	-92	24,48	-184	48,81
Netto	-376	-87	23,26	-168	44,71

Kiinteistöpalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	2 832	728	25,71	1 521	53,72
Menot	-2 264	-591	26,09	-1 092	48,24
Netto	568	137	24,19	429	75,56

Yhdyskuntapalvelut	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Tulot	230	57	24,75	168	72,93
Menot	-582	-241	41,44	-363	62,44
Netto	-352	-184	52,36	-196	55,58

Vesi- ja viemärilaitos	Talousarvio	1-3 kk	%	1-6 kk	%
Menot	-26	-13	51,10	-27	102,19
Netto	-26	-13	51,10	-27	102,19

3. KAUPUNGIN TULOS II/2021

Kaupungin talousarvioon verrattuna toteumaprosentti toimintatuotoissa oli 50,0 %, toimintakuluissa 52,6 % ja siten toimintakatteessa toteuma oli 53,5 %. Verotulototeuma oli 53,8 % ja valtionosuuksissa 50,3 %. Toteutunut kaupungin tulos verrattuna puolivuositalousarvioon (50%) osoittaa, että toimintakuluissa, erityisesti palveluiden ostoissa, on kasvua talousarvioon nähden, kun taas realisoituneet vero- ja rahoitustuotot parantavat tulosta.

Kaupungin tulopohjan muodostavat valtionosuudet, verotulot ja toimintatuotot rahoitustuottoineen. Toimintatuotot olivat puolivuositalousarvion mukaiset, 8,025 miljoonaa euroa (M€). Myynti- ja maksutuottoja ei tullut täysin puolivuositalousarvioon verrattuna muun muassa lomituspalvelukorvauksiin, lukukausimaksuihin, terveystalvututuottoihin liittyen, mutta pienempiä tuottoja kompensoi talousarviota suuremmat vuokratuotot ja muut toimintatuotot (mm. vakuutusyhtiön korvaukset) Vertailukauteen (1-6/2020) nähden toimintatuotot olivat noin 4 % eli 0,3 M€ vähemmän johtuen eteenkin vertailukautena realisoituneista käyttöomaisuusvoitoista, mutta myös lukukausimaksujen, rakennuslupien, vuokratuottojen pienemmästä määrästä. Sote-puolen laskutukset ympäryskunnilta olivat taas vertailukautta enemmän, samoin saadut tuet ja avustukset valtiolta. Toteutuneet toimintakulut olivat yhteensä 33,372 miljoonaa euroa, joista 49 % tulee henkilöstömenoista, 42 % palveluiden ostokustannuksista, 5 % aine-, tarvike-, ja tavaraostoista, 3 % avustuksista ja loput 2 % muista toimintakuluista, muun muassa vuokrakuluista. Toimintakulut ovat puolivuositalousarvioon verrattuna noin 5 % eli 1,6 M€ enemmän johtuen pääasiassa palveluostojen kasvusta eteenkin erikoissairaanhoidossa, mutta myös muissa sosiaali- ja terveystalvutukustannuksien (sote) perhe- ja sosiaalipalveluissa, hoito- ja hoivapalveluissa ja terveystalvutukustannuksissa. Puhtaanapitokustannukset ovat myös kasvaneet koronan myötä, kun taas matkustus- ja kuljetustalvutukustannukset pienentyneet. Samoista tekijöistä johtuen myös vertailukauteen nähden toimintakulut olivat noin 11 % eli 3,4 M€ enemmän. Palvelusetelimenojen kirjanpitoikäntää on päivitetty vuoden 2021 osalta siten, että ne esitetään palvelujen ostokuluissa eikä avustuksissa, kuten aikaisemmin.

Toimintakate oli -25,347 M€ ja se on vertailukautta noin 3,7 M€ (17 %) negatiivisempi. Toteuma talousarvioon nähden 53,5 %.

Valtionosuudet ovat pitkälti talousarvion mukaiset 50,3 %, yhteensä 13,092 M€ ja 0,473 M€ enemmän kuin vertailukaudella. Verotulot toteutuivat talousarvioon nähden 53,8 prosenttisesti ja olivat kokonaisuudessaan 11,565 M€. Vertailukauteen nähden verotulot olivat noin miljoona euroa enemmän, kun kummatkin, kunnan tulovero ja osuus yhteisöveron tuotosta, olivat noin puoli miljoonaa euroa suuremmat.

Muut rahoitustuotot ja -kulut olivat 0,459 miljoonaa euroa, mitä selittää pääasiassa sijoitussalkun osake- ja korkosijoitusten myynnistä realisoituneet voitot (0,5 M€), mikä on puolivuositalousarvioon ja vertailukauteen nähden noin puoli miljoonaa euroa enemmän. Poistot olivat talousarvion ja vertailukauden mukaiset noin 0,6 miljoonaa euroa, jolloin tilikauden alijäämäksi toteutui 0,818 miljoonaa euroa kun vuonna 2020 se oli ensimmäisen puolivuotisen osalta 0,706 ylijäämäinen.



Haapaveden kaupungin tuloslaskelma

Haapaveden kaupunki	Talousarvio	Toteutuma	Jäljellä	Toteuma	TOT ed.vuosi
TULOSLASKELMA		1-6/2021		%	1-6/2020
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	11 017 328	5 419 471	5 597 857	49,2	5 798 667
Maksutuotot	3 449 816	1 639 806	1 810 010	47,5	1 720 122
Tuet ja avustukset	977 352	461 564	515 788	47,2	253 794
Vuokratuotot	524 294	315 226	209 068	60,1	362 461
Muut toimintatuotot	68 900	188 575	-119 675	273,7	195 782
TOIMINTATUOTOT YHT.	16 037 690	8 024 643	8 013 047	50,0	8 330 825
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-25 143 994	-12 867 127	-12 276 867	51,2	-12 363 108
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-5 509 889	-2 847 335	-2 662 554	51,7	-2 688 675
Muut henkilösivukulut	-1 003 170	-478 948	-524 223	47,7	-409 781
Palvelujen ostot	-24 944 505	-13 859 695	-11 084 810	55,6	-10 825 144
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 686 893	-1 834 058	-1 852 835	49,7	-1 741 882
Avustukset	-2 045 160	-861 640	-1 183 520	42,1	-1 506 470
Vuokrat	-1 074 609	-598 696	-475 913	55,7	-461 254
Muut toimintakulut	-41 131	-24 093	-17 038	58,6	-13 865
TOIMINTAKULUT YHT.	-63 449 351	-33 371 592	-30 077 759	52,6	-30 010 179
TOIMINTAKATE	-47 411 661	-25 346 949	-22 064 712	53,5	-21 679 353
Verotulot	21 486 000	11 565 751	9 920 249	53,8	10 503 734
Valtionsuudet	26 042 737	13 091 913	12 950 824	50,3	12 618 590
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	147 600	58 361	89 239	39,5	66 815
Muut rahoitustuotot	158 000	563 602	-405 602	356,7	1 092 223
Korkokulut	-275 000	-107 582	-167 418	39,1	-133 028
Muut rahoituskulut	-75 000	-55 236	-19 764	73,6	-1 148 157
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-44 400	459 146	-503 546	-1 034,1	-122 147
VUOSIKATE	72 676	-230 140	302 816	-316,7	1 320 824
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-1 176 961	-588 111	-588 850	50,0	-614 703
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 104 285	-818 251	-286 034	74,1	706 121

4. INVESTOINNIT II/ 2021

Investoinneiksi lasketaan yli 10 000 euron uudisrakennus- ja peruskorjaushankkeet. Investoinneiksi voidaan katsoa myös hanke, joka on luonteeltaan investointi. Määrärahavaraukset tehdään ilman arvonnalisäveroa. Lähtökohtana on, että vuonna 2021 ei aloiteta uusia investointiohjelmia, vaan saatetaan loppuun keskeneräisiä projekteja. Pääsääntö ei koske lakiin perustuvien velvoitteiden täyttämiseen tähtäviä investointeja. Kaupunkistrategian mukaisesti investoinnit mitoitetaan siten, että välttämättömät investoinnit kyetään toteuttamaan ja investointivaraa jää myös kaupunkia kehittäviin ja työllisyyttä edistäviin hankkeisiin. Etusijalla ovat investoinnit, joilla palvelurakennetta ja kustannustehokkuutta kehitetään suunnitelmallisesti.

Investointiprojekti	TA 2021	06/2021	Toteuma-%
Maa- ja metsäalueet, netto	50 000	0	0,0 %
It- ja muu kalusto	62 300	0	0,0 %
TOS-projekti	5 000	619	2,7 %
Asianhallintaohjelma	18 000	0	0,0 %
Lähiliikuntapaikat	25 000	0	0,0 %
Kalusto	32 000	5 125	0,5 %
Uuden koulun kalusto	1 063 000	0	
IT	213 000	33 127	15,6 %
Kalusto			
Arviointi- ja kunt.yksikkö	0	71 491	0,0 %
Erkkiseniemmen kunnalistekniikka	0	7 122	0,0 %
Kiinteistöjen remontointi	200 000	34 892	17,4 %
Uusi koulu	7 567 000	3 917 829	51,8 %
Haapajärven ekologisen tilan tutkiminen ja parantaminen, tutkimusosio	40 000	18 525	46,3 %
Haapajärven ekologisen tilan tutkiminen ja parantaminen, kunnostusosio	58 000	11 821	20,4 %
Kaikuluotaus ja turojen poisto Iso-Vatjusjärvellä	29 000	0	0,0 %
Katurakentaminen	300 000	21 240	7,1 %
Investoinnit yhteensä	9 662 300	4 121 790	42,7 %
Investoinneille myönnettävät avustukset			
Uusi koulu	437 500	0	0,0 %
Haapajärven ekologisen tilan tutkiminen ja parantaminen, tutkimusosio	40 000	0	0,0 %
Haapajärven ekologisen tilan tutkiminen ja parantaminen, kunnostusosio	58 000	32 000	55,2 %
Kaikuluotaus ja turojen poisto Iso-Vatjusjärvellä	24 650	0	0,0 %
Avustukset yhteensä	560 150	32 000	5,7 %
Investoinnit lautakunnittain yhteensä	TA 2021	06/2021	Toteuma-%
Khall	135 300	619	0,5 %
Hyvinv.ltk	25 000	0	0,0 %
Sivistys ltk	1 095 000	5 125	0,5 %
Perusturva	213 000	33 127	15,6 %
Tekninen	8 194 000	4 082 920	49,8 %
	9 662 300	4 121 790	42,7 %
Avustukset	-560 150	-32 000	5,7 %
Investoinnit netto	9 102 150	4 089 790	44,9 %



Suurin osa investoinneista liittyy teknisen puolen investointeihin, joista merkittävin on uuden koulun rakentaminen. Talousarvioon verrattuna kouluprojektin kulut kattavat noin 52 % ja siihen sisältyviä kustannuksia on kirjattu vuoden toisen kvartaalin osalta noin 3,92 miljoonaa euroa. Arviointi- ja kuntoyksikköön sisältyy noin 71 tuhatta euroa kuluja, joita katetaan testamenttivaroin. Kiinteistöjen remontteihin on aktivoitu noin 35 tuhatta euroa mikä on noin 17 % talousarvion kokonaiskustannuksista. Perusturvan IT-hankinoista on toteutunut noin 16 % talousarvioon nähden, kun it-investointeihin on kuluja aktivoitu noin 33 tuhannen euron verran. Haapajärven ekologisen tilan tutkimiseen ja parantamiseen on investoitu yhteensä noin 30 tuhannella eurolla, joka on katettu avustuksella.

Kaikki investoinnit yhteensä nettona olivat 4,09 miljoonaa euroa ja 44,9 % talousarvioon nähden. Investoinnit ovat keskeneräisinä hankkeina taseessa niin pitkään kun ne otetaan käyttöön, minkä jälkeen poistot alkavat kirjautuvat tulokseen suunnitelman mukaisesti.