

Talouden seurantaraportti 31.5.2021 koko kaupungin osalta

315/04.041/2020

KH 28.06.2021 § 226

Kaupunginhallituksen tehtävänä on seurata kaupungin talouden kehitystä ja talousarvion toteutumista. Hallintosäännön 63 §:n mukaan kaupunginhallitus käsittelee määrävlein kaupunkitasoisen talouden toteutumaraportin.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 7.12.2020 vuoden 2021 talousarvion toimeenpano-ohjeen. Toimeenpano-ohjeen mukaan kaupungin talouden seurantaraportit valmistellaan kaupunginhallitukselle kuukausittain lukuunottamatta tammi- ja heinäkuuta.

Kaupungin käyttötalousmäärärahojen käytön toteutuma 31.5.2021 on seuraava:

	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö	Alitus +/- Ylitys -	Ennuste
	TP 2020	KS2021	Tot. 31.5	31.5.2021	%	€	TP 2021
HALLINTO- JA TUKIPALVELUT							
MENOT	-6 356 771	-6 301 800	-2 625 750	-2 666 104	42,3	sis.5 kk lomarahaos. Jaksotett.	
TULOT	858 259	806 800	336 167	336 167	41,7	sis. 5 kk tulot jaks. +yksinyritt.vos	
NETTOMENO	-5 498 512	-5 495 000	-2 289 583	-2 329 937	42,4	-40 354	-5 495 000
HYVINVOINTIPALVELUT							
MENOT	-56 930 914	-55 643 230	-23 184 679	-24 138 891	43,4	sis.5 kk lomaraha	
TULOT	6 090 652	6 160 310	2 566 796	2 568 653	41,7	jaks. veteraaniraha	
NETTOMENO	-50 840 262	-49 482 920	-20 617 883	-21 570 238	43,6	-952 355	-50 814 000
TEKNISET PALVELUT							
MENOT	-3 013 628	-3 044 600	-1 268 583	-1 314 724	43,2	sis.5 kk lomaraha	
TULOT	1 183 278	1 014 600	422 750	578 551	57,0		
NETTOMENO	-1 830 350	-2 030 000	-845 833	-736 173	36,3	109 660	-1 960 000
LIIKELAITOS							
MENOT	-7 604 251	-7 550 990	-3 146 246	-3 183 397	42,2	sis. 5 kk lomaraha	
TULOT	10 446 299	10 250 990	4 271 246	4 442 621	43,3		
NETTOMENO	2 842 048	2 700 000	1 125 000	1 259 224	46,6	134 224	2 755 000
KOKO KAUPUNKI							
MENOT	-73 905 564	-72 540 620	-30 225 258	-31 303 116	43,2	sis.5 kk lomaraha	
TULOT	18 578 488	18 232 700	7 596 958	7 925 992	43,5	jaksot. Veteraanirahat	
NETTOMENO	-55 327 076	-54 307 920	-22 628 300	-23 377 124	43,0	-748 824	-55 514 000
Raportit otettu 17.6.2020							

Laskennallinen nettomenojen toteutuma tulisi olla enintään 41,7 %. Toteutuma on 1,3 % suurempi ja ennustaa käyttötalousmenojen ylitystä. Asiaksmaksulain muutos tuo kunnille loppuvuodelle lisämenoja ja vähentää maksutuloja.

Oppivelvollisuuden jatkaminen on luvattu kompensoida kunnille opetustoimen valtionosuuksissa ja koronakustannuksiin on luvattu kunnille erikseen haettavia valtionavustuksia. Koronakustannukset alkuvuodelta ovat koko kaupungin osalta noin 250 000 euroa, joten koko vuoden koronakustannus tulee olemaan 500 000 - 600 000 euroa.

Käyttötalousmenojen lisäksi kaupungin talousarvion toteutumiseen vaikuttavat verotulojen ja valtionosuuksien määrät sekä rahoitustuottojen toteutuminen poistojen määrä.

Kaupungin tulosenuste 31.5.2021 tilanteen mukaan on seuraava:

TULOSENNUSTE				
31.5.2021 tilanteessa				
2.vuosineljännes	TA2021+hankk.	lask. Tot 31.5	TOT 31.5	TPE2021
Toimintatuotot	18 232 700	7 596 958	7 925 992	18 232 700
Toimintakulut	-72 540 620	-30 225 258	-31 303 116	-73 746 700
Toimintakate	-54 307 920	-22 628 300	-23 377 124	-55 514 000
Verotulot	30 425 000	12 677 083	12 886 990	30 125 000
Valtionosuudet	27 992 900	11 663 708	11 698 101	27 921 400
Rahoitustulot ja -menot	1 102 000	459 167	619 972	1 400 000
Vuosikate	5 211 980	2 171 658	1 827 939	3 932 400
Poistot	-2 770 450	-1 154 354	-1 154 354	-2 770 450
Satunnaiset tulot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	2 441 530	1 017 304	673 585	1 161 950
KLS ja lämmön ja veden tuloutus 200 000 €+ ILEN tuloutuksen kasvu				

Liitteenä 1 kaupungin talouden toteutumaraportti ajalta 1.1.-31.5.2021.

Toteutumaennusteen mukaan kaupungin tulos tulee olemaan ylijäämäinen, mutta arviolta 1,3 miljoonaa euroa heikompi, kuin mitä talousarviossa on arvioitu. Verotulojen arvioidaan Kuntaliiton ennusteen mukaan toteutuvan noin 300 000 euroa talousarviossa arvioitua pienempinä. Valtionsosuudet on vahvistettu vuodelle 2021 talousarvion hyväksymisen jälkeen ja muutos johtuu väestömäärän laskusta. Rahoitustuotot kasvavat talousarviossa arvioitua paremmin johtuen tytäryhtiöiden tuloutuksista ja Itä-Lapin Energian sähkönmyynnin kasvusta.

Oheisena tiedoksi kaupunginhallitukselle henkilöstöraportti vastualueiden ja palvelualueiden osalta.

Kaupunginhallitus on edellyttänyt 31.5.2021 kokouksessaan käsitellessään talouden toteutumaa 30.4.2021 osalta, että seuraavaan kokoukseen tuodaan esitys siitä, miten talousarviossa pysytään.

Merkittävimmät ylityspaineet ovat sosiaali- ja terveystaloudissa, joten sinne kohdistuu myös merkittävimmät talousarviossa pysymiseen liittyvät toimenpiteet. Mikäli koronakustannuksiin saadaan täysimääräinen valtionavustus, se poistaa oman toiminnan ylityspaineita. Erikoissairaanhoidon ja ensihoidon

kustannuskehitykselle ei kaupungin omilla toimilla pystytä juurikaan vaikuttamaan.

Perhe- ja sosiaalipalvelujen kustannuskasvuun ei pystytä vaikuttamaan ja muutto Pekankadulta Vesapolulle kasvattaa kustannuksia tänä vuonna noin 45 000 eurolla. Työllisyydenhoidon kustannukset ovat myös kasvaneet.

Vammaispalvelujen asiakasvolyymien kasvu lisää lakisääteisten palvelujen kustannuksia, joihin ei voida vaikuttaa.

Ikäihmisten palvelujen asiakasvolyymi on myös edelleen kasvava ja koronasta aiheutunut asiakkaiden toimintakyvyn heikentyminen näkyy palvelutarpeessa ja sitä kautta kustannuksissa.

Avoterveyshuollon kehittäminen on jo toteutuksessa, mutta henkilöstön resurssipulan vuoksi vaikutus muutosvaikutus tulee viiveellä. Ikäihmisten palveluprosessin kehittäminen on siirtynyt koronan vuoksi pidemmälle kuin mitä olimme ajatelleet. Näillä kummallakin kustannussäästötoimella on merkittävä paino sopeutusohjelmassa. Kouluverkkoratkaisu tulee elokuussa toteutukseen, ja sen kustannussäästöt tulevat loppuvuonna esille. Omaisuuden myyntiä on aktivoitu.

Tilapalvelut liikelaitoksen ja teknisten palvelujen vastuualueen tilinpäätöstoteutuma tulee olemaan talousarviossa arvioitua parempi. Myös hallinto- ja tukipalvelut tulee pysymään talousarviossa.

(Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, puh. 040 730 0236)

Päätösehdotus (kaupunginjohtaja): Kaupunginhallitus merkitsee seurantaraportin 1.1.- 31.5.2021 tiedokseen.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.