

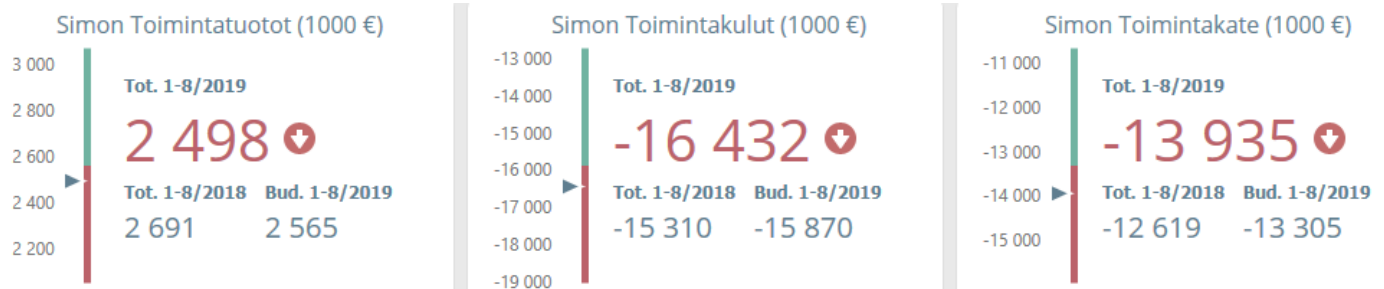


SIMON KUNTA TALOUSKATSAUS

TAMMI-ELOKUU 2019

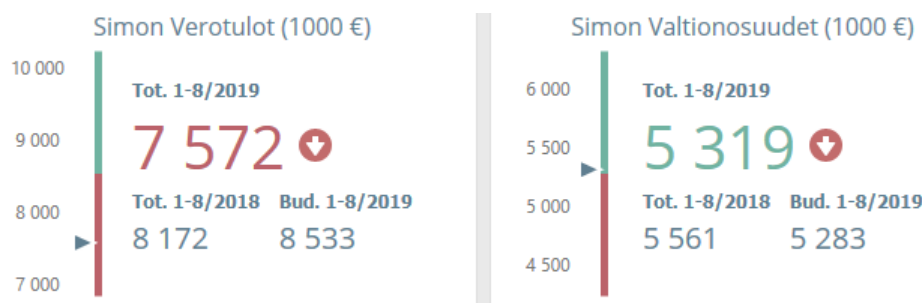
Kunnanhallitus 14.10.2019
Kunnanvaltuusto 11.11.2019

Osavuositarkastus 1-8/2019 Simon taloustilanne



Kahdeksan kuukauden toimintatuotot olivat 2 497 642 €. Koko vuodelle toimintatuottoja on budjetoitu 3 785 107 € ja kahdeksan kuukauden toimintatuottojen pitäisi olla yli 67 %. Tällä hetkellä prosentuaalinen toteutuma on 64 %. Toimintatuottoja on kertynyt 193 842 euroa vähemmän kuin edellisvuonna vastaavaan aikaan. Tuulivoimaloiden rakennusluvut myönnettiin mahdollisina jo vuonna 2018, joten rakennusvalvontamaksuja kertyi 177 000 euroa edellisvuotta vähemmän. Vuokratuotoista jäi uupumaan myös 130 000 euroa. Kunta on myynyt viime vuosina osakkeita ja kiinteistöjä, mikä pienentää kunnan vuokratuottoja.

Toimintakulut olivat 16 432 330 € ja ne ovat 1 121 916 euroa suuremmat kuin edellisvuonna samalla ajanjaksolla. Koko vuodelle on budjetoitu toimintakuluja 23 946 745 €. Suhteessa budjetoituu toimintakulujen tulisi jäädä alle 67 %. Tällä hetkellä prosentuaalinen toteutuma on 69 %.



Verotuloja oli kertynyt yhteensä 7 571 821 euroa. Ne olivat 600 000 euroa vähemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2018. Talousarviovaikeudesta veroja on kertynyt kuuden kuukauden aikana 59 %. Kuntaliitto julkaisi 14.8.2019 uuden ennusteen kunnallisverokehityksestä. Kunnallisverotilityksiä on kertynyt kuluvalta vuodelta ennakoitua vähemmän. Tästä syystä Kuntaliitto on alentanut kunnallisveron kertymäennustettaan vuodelle 2019. Simon kunnan osalta verokertymä pienenee talousarviosta -430 000 euroa, mikä heikentää merkittävästi kunnan tulosta.

Valtionosuuksia saatiin 5 319 176 euroa, mikä on 67 % budjetoidusta. Valtionosuudet toteutuvat talousarvion mukaan. Valtionosuuksia kunta sai 241 357 euroa vähemmän kuin edellisvuonna vastaavaan aikaan.

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Simo koko sote yhteensä

	...	Talousarvio 2019 (1 - 8)	Toteuma 2019 (1 - 8)	Erotus (1 - 8)	edellinen toteuma 2018 (1 - 8)
Tilikartta					
TOIMINTATUOTOT	...	1 185 895 €	1 329 432 €	143 536 €	1 252 285 €
Valmistus omaan käyttöön	...				
TOIMINTAKULUT	...	-9 415 361 €	-9 976 973 €	-561 611 €	-9 712 845 €
TOIMINTAKATE	...	-8 229 466 €	-8 647 541 €	-418 075 €	-8 460 560 €

Sosiaali- ja terveyspalvelut kokonaisuutena ylittävät budjetoidun 418 075 euroa. Toimintakulut olivat 264 000 euroa enemmän kuin edellisvuonna vastaavana aikana. Toimintatuottaja on kertynyt 143 331 euroa odotettua enemmän. Sosiaali- ja terveyspalveluista tulee tasa-lasku loppuvuodesta, mutta Simon kunnan tulokseen on syötetty arvio vuoden loppulaskusta 600 000 euroa, jotta kunnan taloustilanteesta syntyisi mahdollisimman todenmukainen kuva. Oulunkaaren arvio on, että loppu vuodesta sote-ylistä on noin 600 000 euroa, joten tilanteen tulisi pysyä vakana.

Sote oma toiminta Oulunkaari

	...	Talousarvio 2019 (1 - 8)	Toteuma 2019 (1 - 8)	Erotus (1 - 8)	edellinen toteuma 2018 (1 - 8)
Tilikartta					
TOIMINTATUOTOT	...	1 185 895 €	1 329 227 €	143 331 €	1 252 285 €
Valmistus omaan käyttöön	...				
TOIMINTAKULUT	...	-6 015 361 €	-6 309 005 €	-293 644 €	-6 015 692 €
HENKILÖSTÖKULUT	...	-3 406 961 €	-3 531 456 €	-124 495 €	-3 312 744 €
PALVELUJEN OSTOT	...	-1 638 566 €	-1 795 539 €	-156 973 €	-1 614 640 €
AINEET, TARVIKKEET	...	-232 200 €	-217 611 €	14 589 €	-228 926 €
AVUSTUKSET	...	-292 267 €	-336 841 €	-44 574 €	-420 281 €
MUUT TOIMINTAKULUT	...	-445 368 €	-427 559 €	17 809 €	-439 102 €
TOIMINTAKATE	...	-4 829 466 €	-4 979 779 €	-150 313 €	-4 763 407 €

Oulunkaaren perusterveydenhuollon kulut ylittävät budjetoidun 293 644 euroa. Toisaalta myös toimintatuotot ylittävät budjetoidun 143 331 euroa, mikä tasoittaa toimintakatetta. Oman toiminnan katetason ylistys on 150 313 €.

	...	Talousarvio 2019 (1 - 8)	Toteuma 2019 (1 - 8)	Erotus (1 - 8)	edellinen toteuma 2018 (1 - 8)
Tilikartta					
TOIMINTATUOTOT	...		205 €	205 €	
Valmistus omaan käyttöön	...				
TOIMINTAKULUT	...	-3 400 000 €	-3 667 967 €	-267 967 €	-3 697 153 €
TOIMINTAKATE	...	-3 400 000 €	-3 667 762 €	-267 762 €	-3 697 153 €

Erikoissairaanhoidon on varattu 5 100 000 euroa vuodelle 2019, josta tähän mennessä on käytetty 3 667 967 € eli 72 %. Erikoissairaanhoidon ylitys on kahdeksan kuukauden jälkeen 267 762 euroa.

Oulunkaaren oma toiminta

Punaisella olevat luvut ovat ylitystä ja vihreällä oleva luvut ovat alitusta.

	Perhe- palvelut	Terveys- palvelut	Vanhus- palvelut	Oma toiminta yhteensä
Simo	+89 000 €	-139 000 €	+201 000 €	+150 000 €

Perhepalvelut

- Toimintatuotot ovat kertyneet ennakoitua paremmin budjetoimattoman ulkokuntalaislaskutuksen johdosta.
- Lastensuojelun sijaishuollon palveluja on jouduttu hankkimaan ostopalveluna arvioitua enemmän erityisesti alkuvuodesta. Osa sijoituksista on päättynyt, minkä vuoksi kustannukset osin tasoittuu. Kehitysvammaisten arviointi- ja laitoshoidojaksojen käyttö on ollut alkuvuodesta runsasta, mutta nämä jaksot ovat päättyneet. Vammaisten kotona selviytymistä tukevissa palveluissa erityisesti henkilökohtaisen avun tarve on ollut runsasta. Tältä osin varatut määrärahat tulevat ylittymään.
- Kaikkia vakansseja ei ole saatu täytettyä, minkä vuoksi henkilöstökulut alittuvat. Psykologipalveluja on jouduttu hankkimaan ostopalveluna.

Terveyspalvelut

- Terveyspalvelujen tuotot ovat ennakoitua suuremmat. Selittävänä tekijänä ovat mm. muiden kuntien kuntalaiset, jotka ovat valinneet terveysasemakseen Simon terveysaseman.
- Henkilöstökulut hieman alle budjetoidun, mutta palkkaharmonisaatio tulee muuttaman tilannetta. Kokonaisuus tulee arvion mukaan pysymään budjetissa loppuvuoden osalta.

Vanhuspalvelut

- ATK-palveluissa (ohjelmistot), vakuutuksissa (kotipalveluautojen kolarit) ja kuljetuspalveluissa (sosiaalihuoltolainmukaiset kuljetukset) on ylitystä.

HENKILÖSTÖ & VÄESTÖ

Kahdeksan kuukauden henkilöstökulut olivat 3 629 645 euroa ja niiden toteuma talousarviosta on 67 %, joten henkilöstökulut ovat hyvin lähellä tämän vuoden talousarviotavoitetta.



Työttömyyskatsaus

	8 / 2018	8 / 2019	muutos
Työttömyysaste	8,6	8,3	0,3
Työttömien lkm	106	100	6
Alle 25 v työttömät	13	15	-2
Pitkäaikaistyöttömät	17	12	5
Kelan sakkomaksut 1-8	48 082	39 271	8 811

Työttömyystilanne on kehittynyt Simon kunnassa viime vuosina myönteiseen suuntaan. Työttömyysaste on 8,3 %. Lapin 21 kunnista Keminmaassa, Sodankylässä ja Utsjoella on matalampi työttömyysaste kuin Simossa. Lapissa keskimääräinen työttömyysaste on 10,5 %. Kela-sakkomaksuja pitkäaikaistyöttömistä on kertynyt kahdeksassa kuukaudessa 39 271 euroa, mikä on 8 811 euroa vähemmän kuin edellisvuonna vastaavaan aikaan.

Simon kunta		TA 2019	TOT 8 kk	erotus	TOT %	TOT 2018 8 kk	TOT2019 - TOT2018
	Tuloslaskelma						
	 TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 922 107 €	2 497 642 €	1 424 465 €	63,68 %	2 691 484 €	-193 842 €
	 MYyntITUOTOT	1 583 400 €	881 450 €	701 950 €	55,67 %	819 018 €	62 432 €
	 MAKSUTUOTOT	208 900 €	102 078 €	106 822 €	48,86 %	273 753 €	-171 675 €
	 TUET JA AVUSTUKSET	192 157 €	173 419 €	18 738 €	90,25 %	151 403 €	22 016 €
	 VUOKRATUOTOT	1 921 680 €	1 304 919 €	616 761 €	67,91 %	1 433 028 €	-128 108 €
	 MUUT TUOTOT	15 970 €	35 776 €	-19 806 €	224,02 %	14 283 €	21 493 €
	 MYNNIN OIKAISUERÄT						
	 TOIMINTAKULUT	-23 946 745 €	-16 432 330 €	-7 514 415 €	68,62 %	-15 310 413 €	-1 121 916 €
	 Henkilöstökulut	-5 419 378 €	-3 629 645 €	-1 789 733 €	66,98 %	-3 494 407 €	-135 239 €
	 Palveluiden ostot	-16 314 583 €	-11 223 930 €	-5 090 653 €	68,80 %	-10 349 263 €	-874 667 €
	 Aineet , tarvikkeet, tavarat	-877 644 €	-628 665 €	-248 978 €	71,63 %	-569 280 €	-59 385 €
	 AVUSTUKSET	-375 084 €	-222 008 €	-153 076 €	59,19 %	-218 578 €	-3 430 €
	 MUUT TOIMINTAKULUT	-960 057 €	-728 082 €	-231 975 €	75,84 %	-678 885 €	-49 196 €
	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 024 638 €	-13 934 688 €	-6 089 950 €	69,59 %	-12 618 929 €	-1 315 758 €
	 VEROTULOT	12 800 000 €	7 571 821 €	5 228 179 €	59,15 %	8 172 007 €	-600 187 €
	 VALTIONOSUJDET	7 925 000 €	5 319 176 €	2 605 824 €	67,12 %	5 560 533 €	-241 357 €
	 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-63 000 €	-15 294 €	-47 706 €	24,28 %	-20 674 €	5 380 €
	VUOSIKATE	637 362 €	-1 058 985 €	1 696 347 €	-166,15 %	1 092 937 €	-2 151 922 €
	 POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-870 610 €	-605 329 €	-265 281 €	69,53 %	-593 165 €	-12 164 €
	 SATUNNAISET ERÄT						
	TILIKAUDEN TULOS	-233 248 €	-1 664 314 €	1 431 067 €	713,54 %	499 772 €	-2 164 086 €
	 VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSE						
	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-233 248 €	-1 664 314 €	1 431 067 €	713,54 %	499 772 €	-2 164 086 €
	 INVESTOINNIT NETTO	-1 254 000 €	-744 169 €	-509 831 €	59,34 %	-451 632 €	-292 537 €
	 INVESTOINTIMENOT	-1 380 000 €	-891 675 €	-488 325 €	64,61 %	-452 132 €	-439 543 €
	 INVESTOINTITULOT	126 000 €	147 506 €	-21 506 €	117,07 %	500 €	147 006 €

Keskushallinto	TA 2019	TOT 8 kk	erotus	TOT %	TOT 2018 8 kk	TOT2019 - TOT2018
Tuloslaskelma						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	324 927 €	106 302 €	218 625 €	32,72 %	117 274 €	-10 971 €
MYyntITUOTOT	152 100 €	11 507 €	140 593 €	7,57 %	10 781 €	726 €
MAKSUTUOTOT	24 000 €	22 261 €	1 739 €	92,75 %	17 352 €	4 909 €
TUET JA AVUSTUKSET	132 857 €	60 093 €	72 764 €	45,23 %	78 897 €	-18 804 €
VUOKRATUOTOT						
MUUT TUOTOT	15 970 €	12 442 €	3 528 €	77,91 %	10 244 €	2 198 €
MYNNIN OIKAISUERÄT						
TOIMINTAKULUT	-14 019 902 €	-9 893 511 €	-4 126 391 €	70,57 %	-9 035 195 €	-858 316 €
Henkilöstökulut	-646 644 €	-352 079 €	-294 565 €	54,45 %	-360 302 €	8 223 €
Palveluiden ostot	-13 069 664 €	-9 376 432 €	-3 693 232 €	71,74 %	-8 508 931 €	-867 501 €
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-26 694 €	-12 836 €	-13 858 €	48,09 %	-15 294 €	2 458 €
AVUSTUKSET	-116 700 €	-53 082 €	-63 618 €	45,49 %	-60 108 €	7 026 €
MUUT TOIMINTAKULUT	-160 201 €	-99 082 €	-61 119 €	61,85 %	-90 561 €	-8 521 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 694 975 €	-9 787 209 €	-3 907 766 €	71,47 %	-8 917 922 €	-869 287 €

Keskushallintopalveluissa puuttuvat myyntituotot ovat sisäisten palveluiden myyntiä, joka ei vaikuta kunnan tulokseen. Puuttuvat sisäiset erät näkyvät keskushallintopalveluissa sisäisten palveluiden (atk) myyntinä ja muissa palvelualueissa (sivistyspalveluissa ja teknisissä palveluissa) sisäisten palveluiden ostoina.

Sivistys	TA 2019	TOT 8 kk	erotus	TOT %	TOT 2018 8 kk	TOT2019 - TOT2018
Tuloslaskelma						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	215 200 €	219 246 €	-4 046 €	101,88 %	170 012 €	49 234 €
MYyntITUOTOT	70 800 €	68 641 €	2 159 €	96,95 %	51 489 €	17 152 €
MAKSUTUOTOT	98 900 €	58 041 €	40 859 €	58,69 %	56 706 €	1 335 €
TUET JA AVUSTUKSET	45 500 €	92 315 €	-46 815 €	202,89 %	61 678 €	30 636 €
VUOKRATUOTOT						
MUUT TUOTOT		250 €	-250 €		139 €	111 €
MYNNIN OIKAISUERÄT						
TOIMINTAKULUT	-6 025 293 €	-4 007 740 €	-2 017 554 €	66,52 %	-3 809 416 €	-198 324 €
Henkilöstökulut	-3 630 862 €	-2 502 369 €	-1 128 492 €	68,92 %	-2 355 630 €	-146 740 €
Palveluiden ostot	-1 202 540 €	-611 011 €	-591 530 €	50,81 %	-633 665 €	22 654 €
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-213 610 €	-184 306 €	-29 304 €	86,28 %	-134 325 €	-49 981 €
AVUSTUKSET	-252 418 €	-163 803 €	-88 615 €	64,89 %	-153 850 €	-9 952 €
MUUT TOIMINTAKULUT	-725 864 €	-546 251 €	-179 613 €	75,26 %	-531 947 €	-14 304 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 810 093 €	-3 788 493 €	-2 021 600 €	65,21 %	-3 639 404 €	-149 089 €

Sivistyspalvelut ovat pysyneet talousarviossa. Koko vuoden toimintatuotot on saavutettu jo 8 kk aikana. Tämä johtuu työllistämistukien kohdentamisesta koulujen kustannuspaikalle. Simon kuntaan on muuttanut useita lapsiperheitä ja tämä näkyy paineena varhaiskasvatus- ja koulupuolella. Lisäksi koulupuolella on 18 oppilasta, joilla on 11 vuotinen oppivelvollisuus.

Tekninen	TA 2019	TOT 8 kk	erotus	TOT %	TOT 2018 8 kk	TOT2019 - TOT2018
Tuloslaskelma						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 381 980 €	2 172 093 €	1 209 887 €	64,23 %	2 404 198 €	-232 105 €
MYyntITUOTOT	1 360 500 €	801 302 €	559 198 €	58,90 %	756 748 €	44 553 €
MAKSUTUOTOT	86 000 €	21 776 €	64 224 €	25,32 %	199 695 €	-177 918 €
TUET JA AVUSTUKSET	13 800 €	21 012 €	-7 212 €	152,26 %	10 827 €	10 184 €
VUOKRATUOTOT	1 921 680 €	1 304 919 €	616 761 €	67,91 %	1 433 028 €	-128 108 €
MUUT TUOTOT		23 084 €	-23 084 €		3 900 €	19 184 €
MYNNIN OIKAISUERÄT						
TOIMINTAKULUT	-3 660 149 €	-2 404 558 €	-1 255 591 €	65,70 %	-2 356 253 €	-48 306 €
Henkilöstökulut	-900 472 €	-648 677 €	-251 795 €	72,04 %	-668 926 €	20 249 €
Palveluiden ostot	-2 042 378 €	-1 236 487 €	-805 891 €	60,54 %	-1 206 668 €	-29 819 €
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-637 340 €	-431 524 €	-205 817 €	67,71 %	-419 662 €	-11 862 €
AVUSTUKSET	-5 966 €	-5 123 €	-844 €	85,86 %	-4 620 €	-503 €
MUUT TOIMINTAKULUT	-73 992 €	-82 748 €	8 756 €	111,83 %	-56 377 €	-26 371 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-278 169 €	-232 465 €	-45 704 €	83,57 %	47 945 €	-280 411 €

Tekniset palvelut eivät täytä sille talousarviossa asettua tuottotavoitetta, johtuen myyntituottojen ja vuokratulojen pienestä kertymästä. Rakennuslupahakemuksista saatavia myyntituottoja ei ole kertynyt vuodelle 2019. Uudet tuulivoimalat on luvitettu ehdollisina jo vuonna 2018 ja lupamaksutulot näkyvät vuoden 2018 tuloissa. Vuokratulot on arvioitu liian suuriksi. Tekniset palvelut arvioi, että toimintakuluissa ylitystä on vuoden lopussa erityisesti henkilöstökuluissa noin 60 000 euroa.