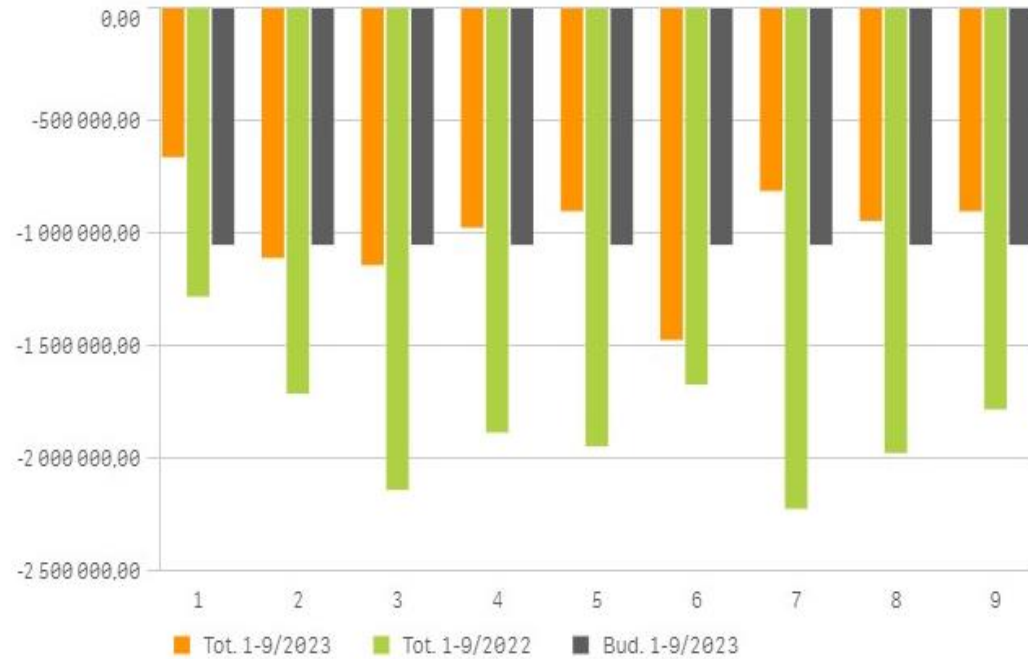


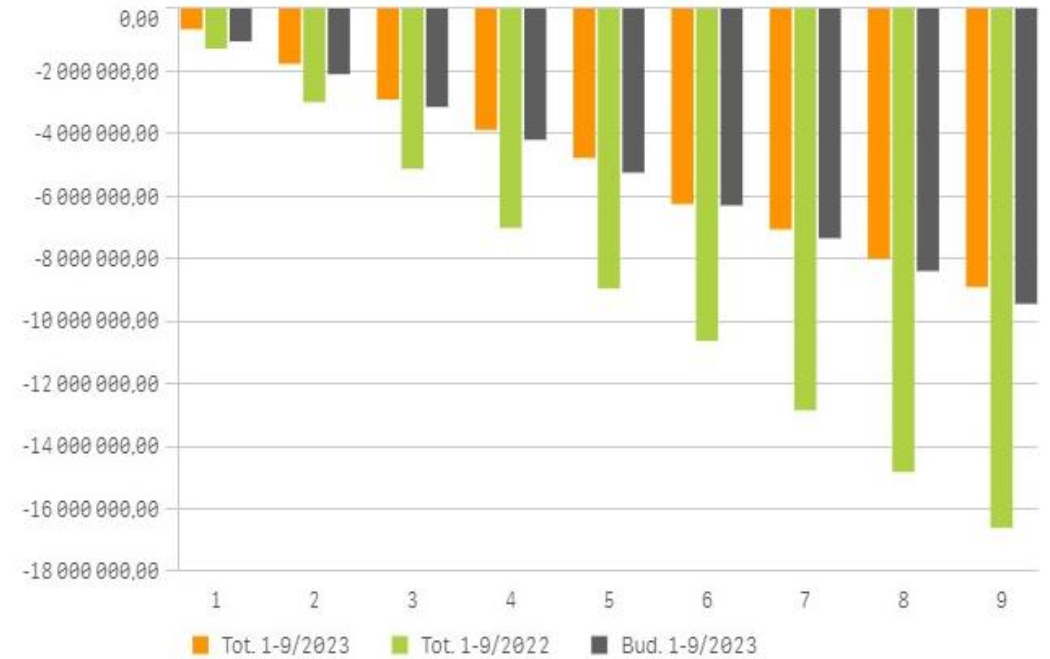
Osavuosisikatsaus 1-9/2023

# Toimintakate 1-9

Toimintakate: 1-9/2023



Toimintakate, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

**-8 904 429**

1-9/2023

Budjetti

**-9 442 413**

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

**537 984**

1-9/2023

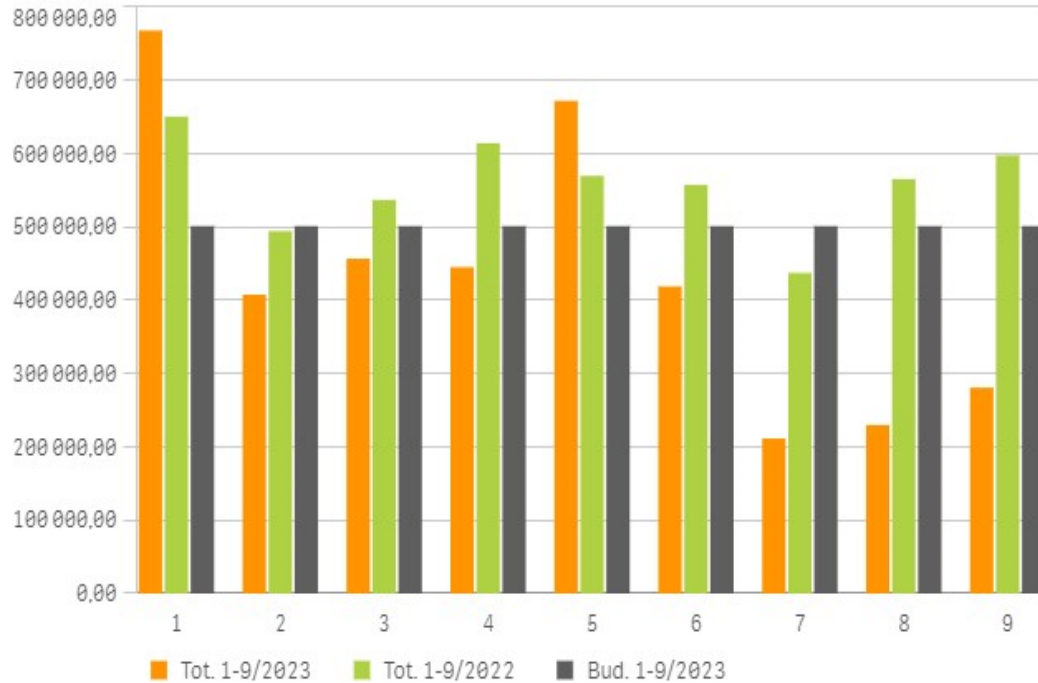
Budjetti toteuma %

**94,30%**

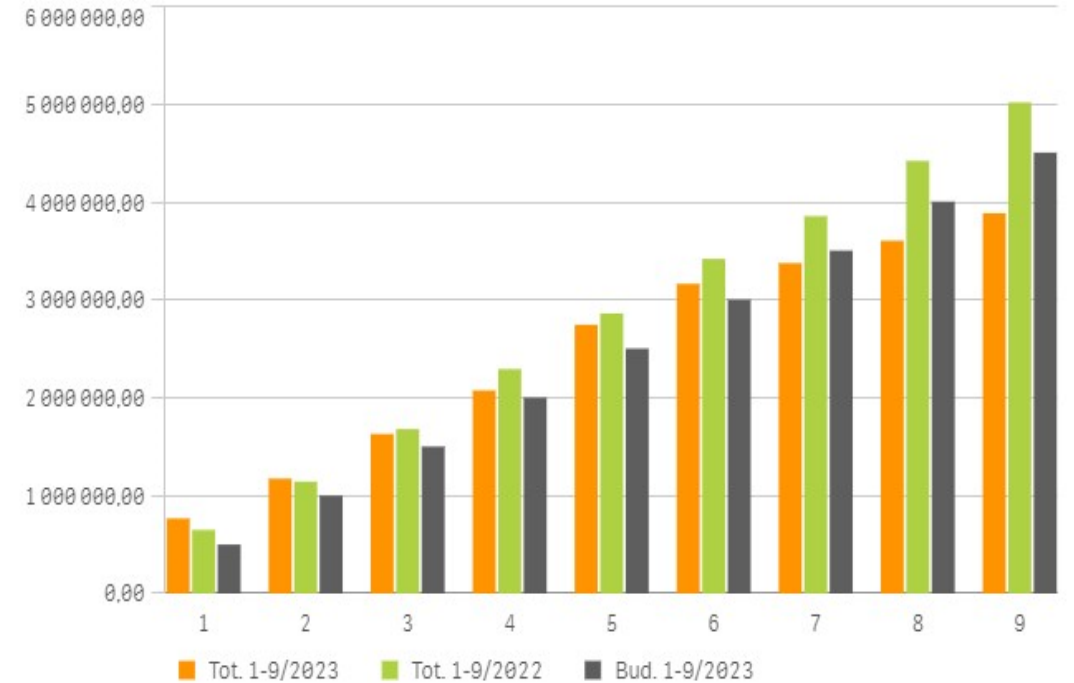
1-9/2023

# Toimintatuotot 1-9

Toimintatuotot: 1-9/2023



Toimintatuotot, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

3 891 239

1-9/2023

Budjetti

4 511 643

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

-620 404

1-9/2023

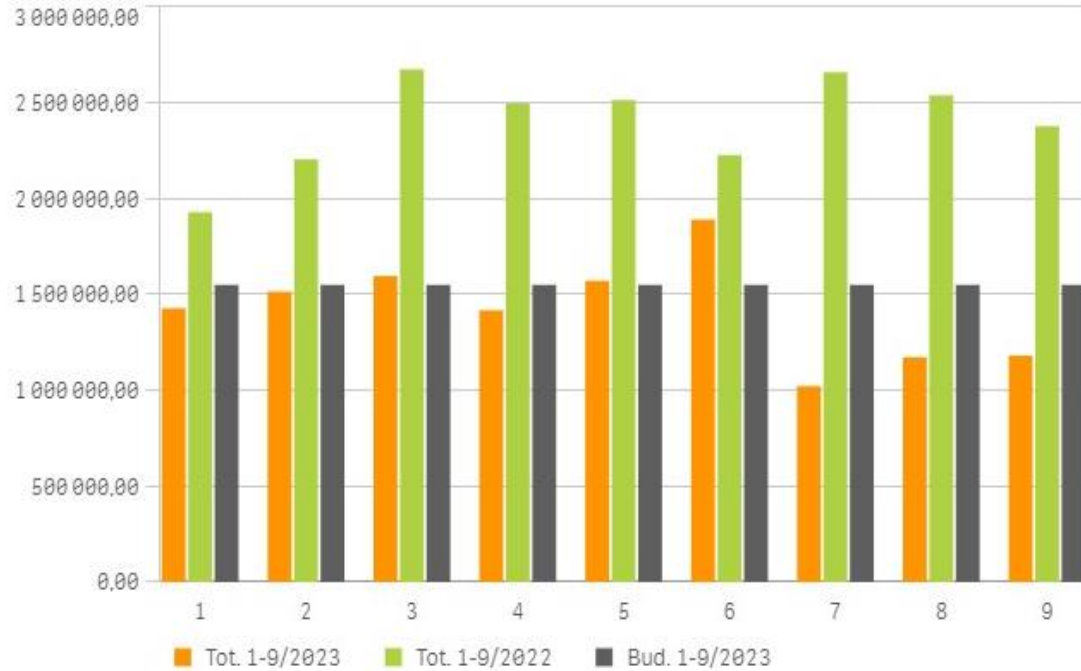
Budjetti toteuma %

86,25%

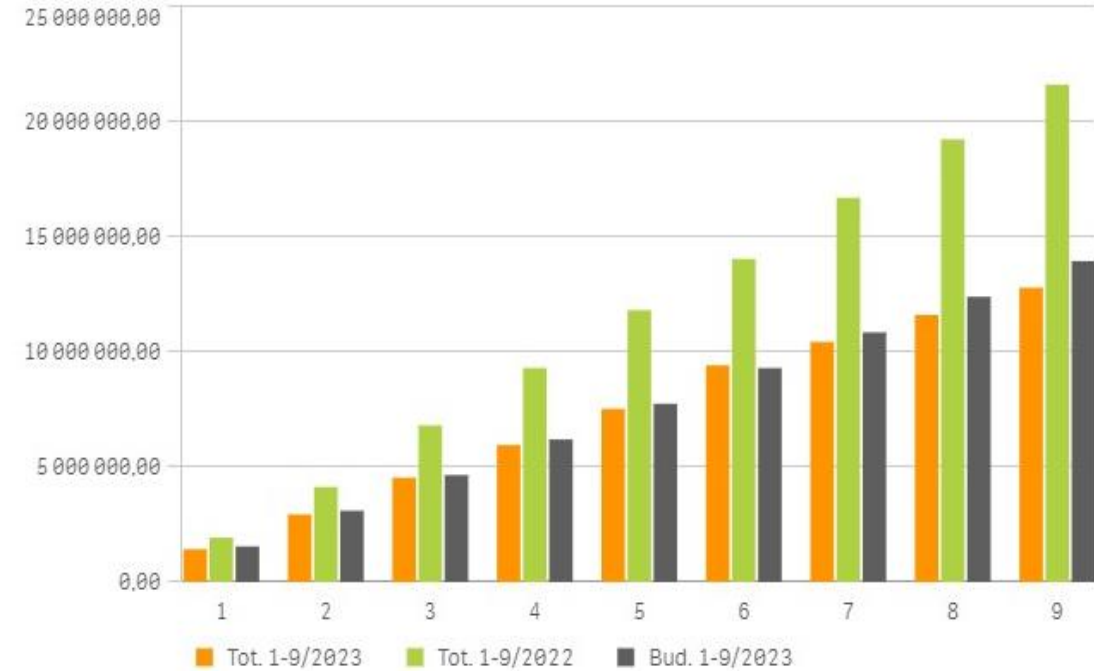
1-9/2023

# Toimintakulut 1-9

Toimintakulut: 1-9/2023



Toimintakulut, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

12 795 668

1-9/2023

Budjetti

13 954 056

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

-1 158 388

1-9/2023

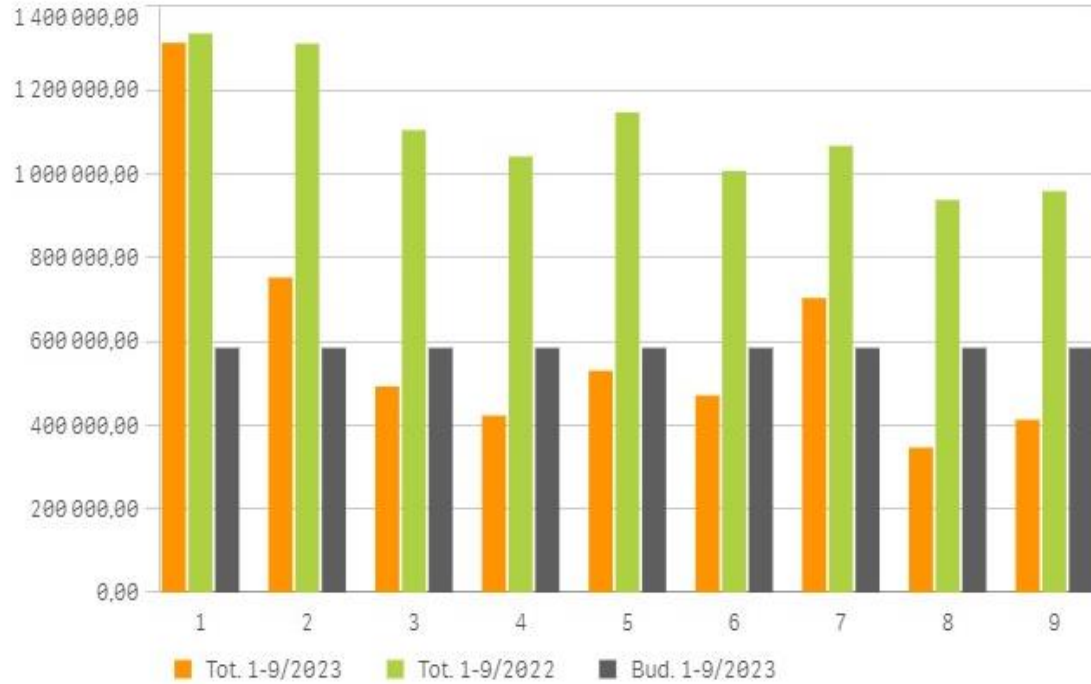
Budjetti toteuma %

91,70%

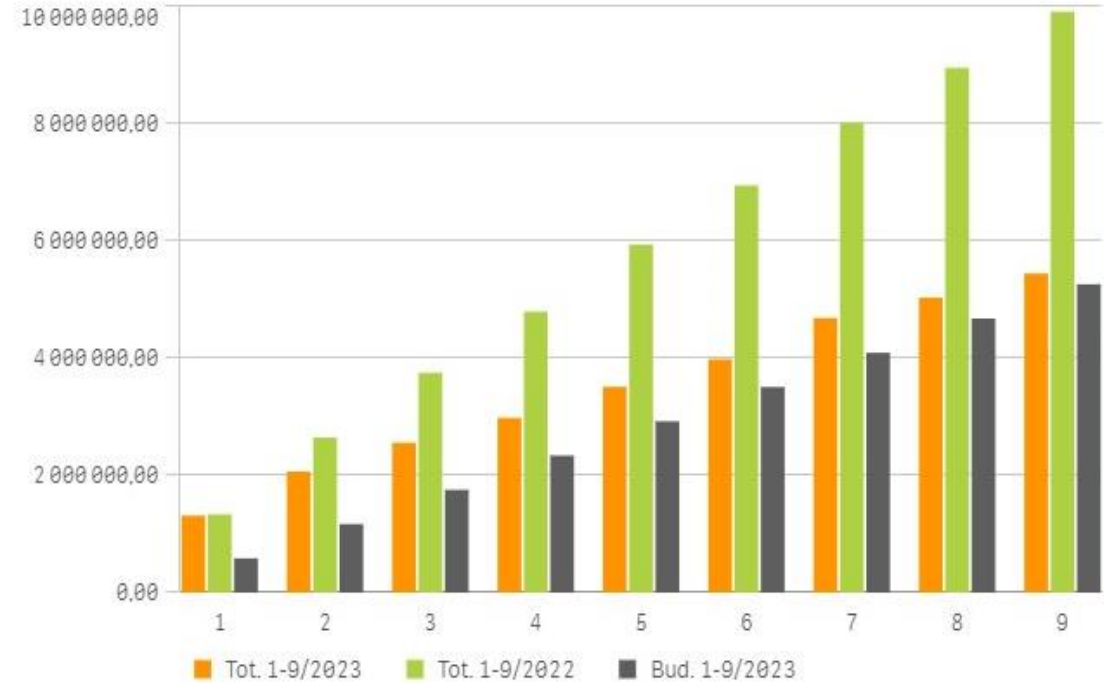
1-9/2023

# Verotulot 1-9

Verotulot: 1-9/2023



Verotulot, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

5 445 368

1-9/2023

Budjetti

5 262 000

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

183 368

1-9/2023

Budjetti toteuma %

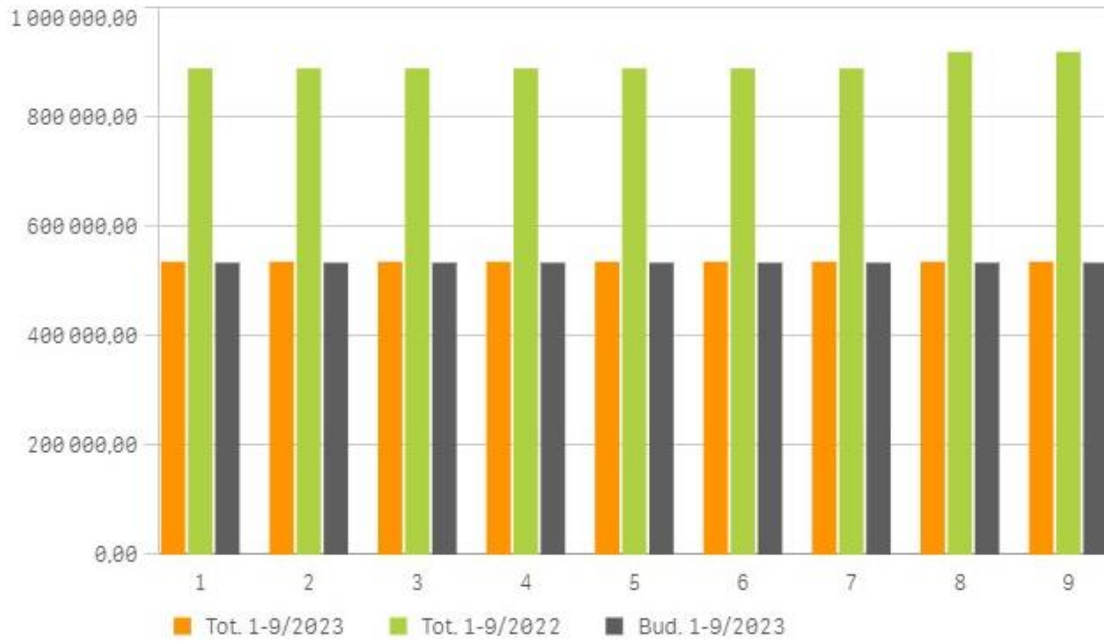
103,48%

1-9/2023

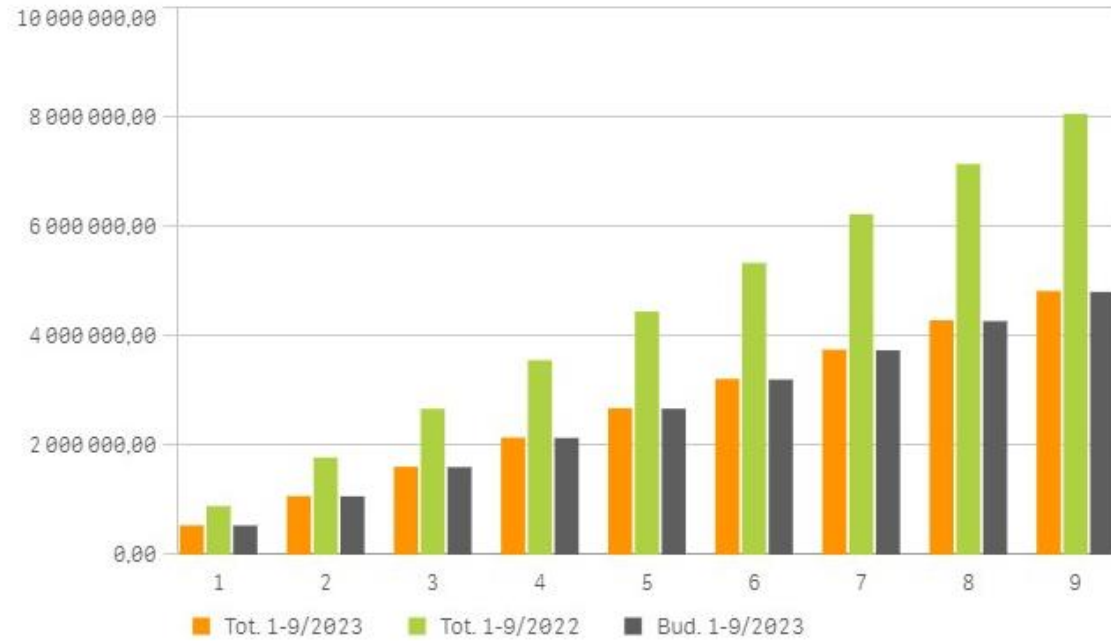
# Valtionosuudet 1-9



Valtionosuudet: 1-9/2023



Valtionosuudet, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

4 825 539

1-9/2023

Budjetti

4 809 011

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

16 528

1-9/2023

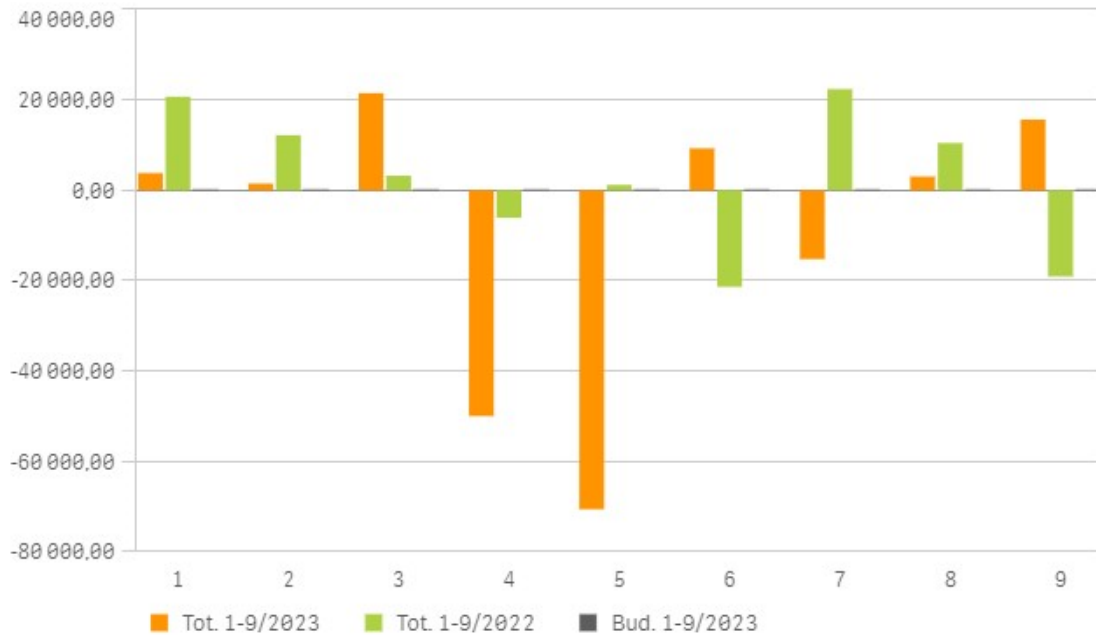
Budjetti toteuma %

100,34%

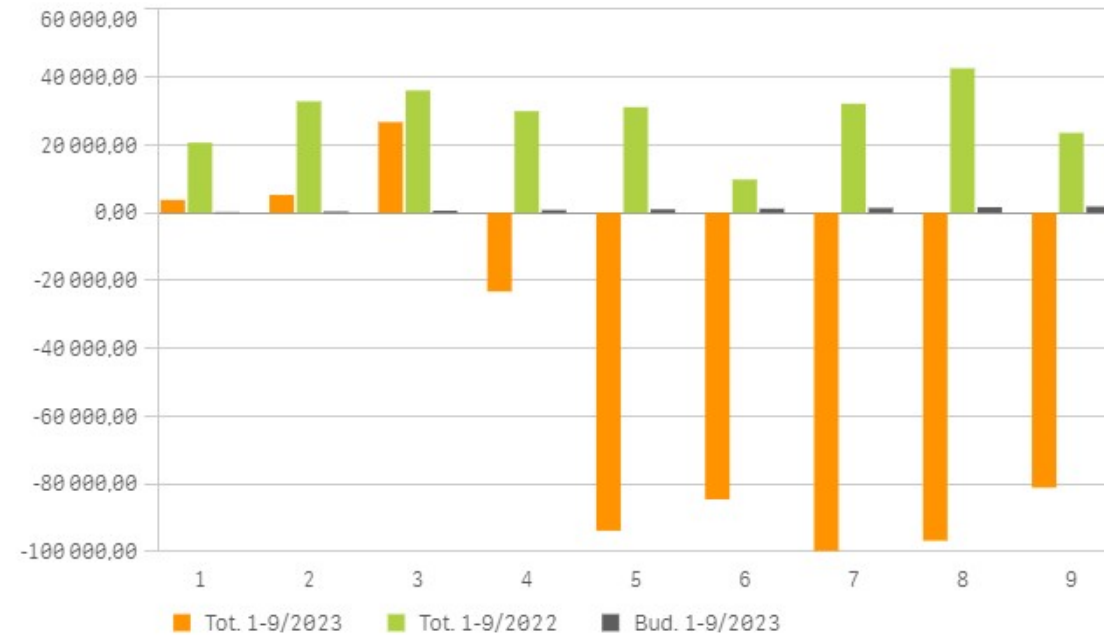
1-9/2023

# Rahoitustuotot ja kulut 1-9

Rahoitustuotot ja -kulut: 1-9/2023



Rahoitustuotot ja -kulut, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

**-81 059**

1-9/2023

Budjetti

**1 875**

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

**-82 934**

1-9/2023

Budjetti toteuma %

**-4323,12%**

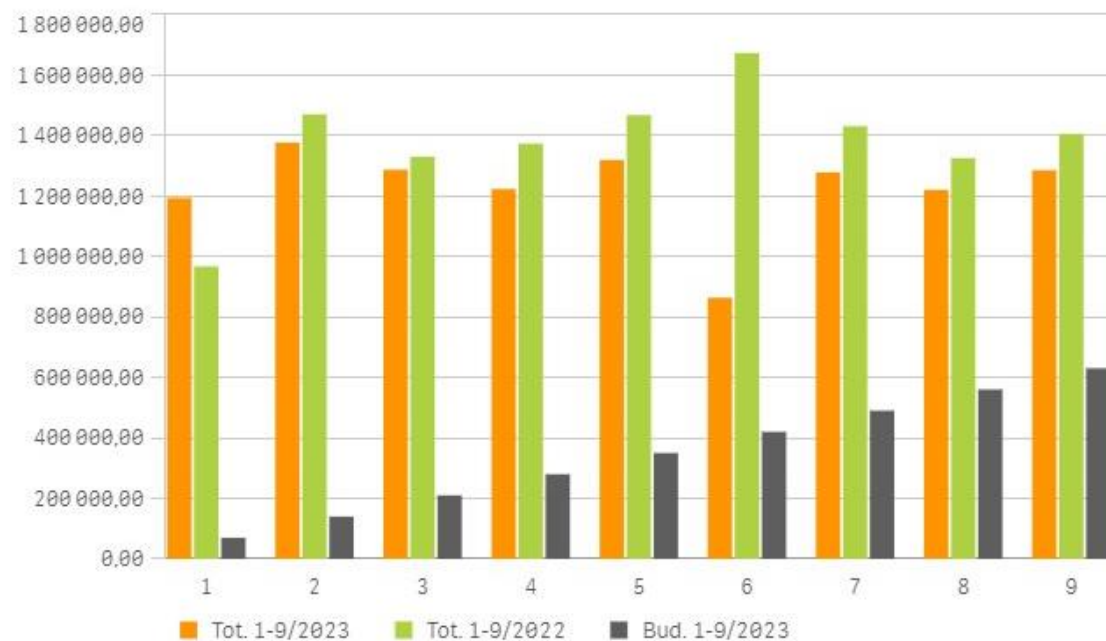
1-9/2023

# Vuosikate 1-9

Vuosikate: 1-9/2023



Vuosikate, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

1 285 420

1-9/2023

Budjetti

630 473

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

654 946

1-9/2023

Budjetti toteuma %

203,88%

1-9/2023



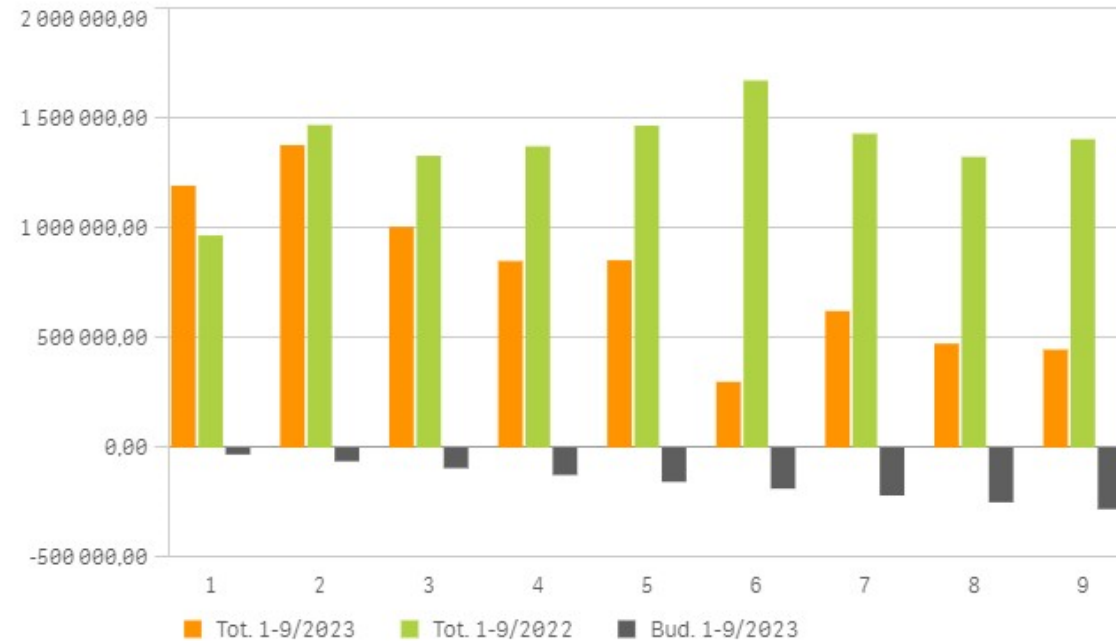
# Tilikauden yli-/alijäämä 1-9



Tilikauden yli-/alijäämä: 1-9/2023



Tilikauden yli-/alijäämä, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

447 033

1-9/2023

Budjetti

-280 115

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

727 149

1-9/2023

Budjetti toteuma %

-159,59%

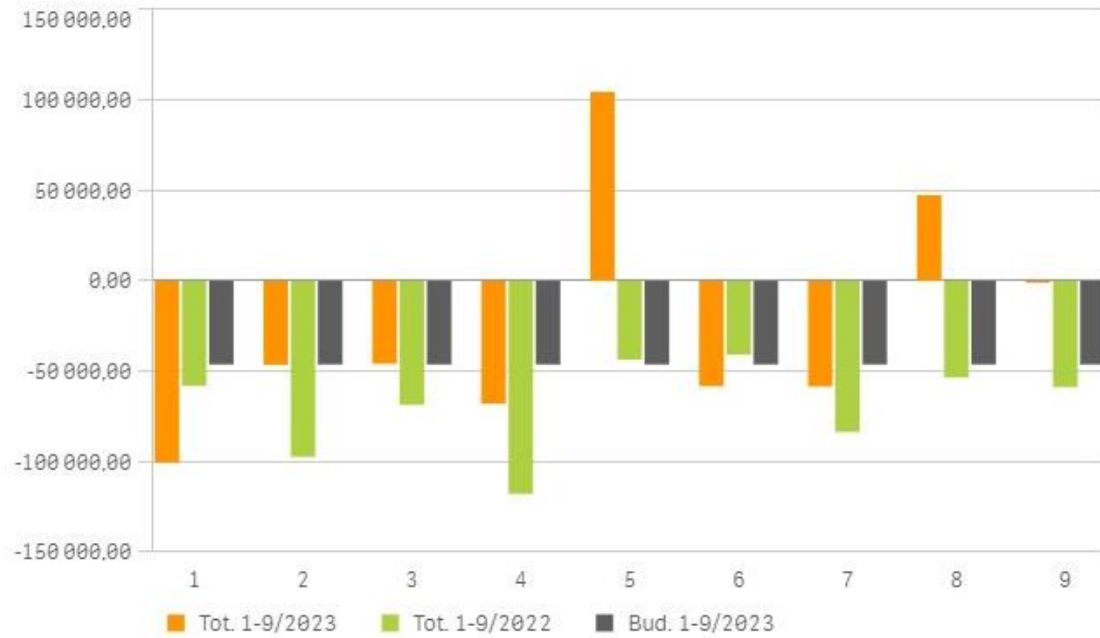
1-9/2023

# Tilikauden tuloslaskelma 1-9 2023

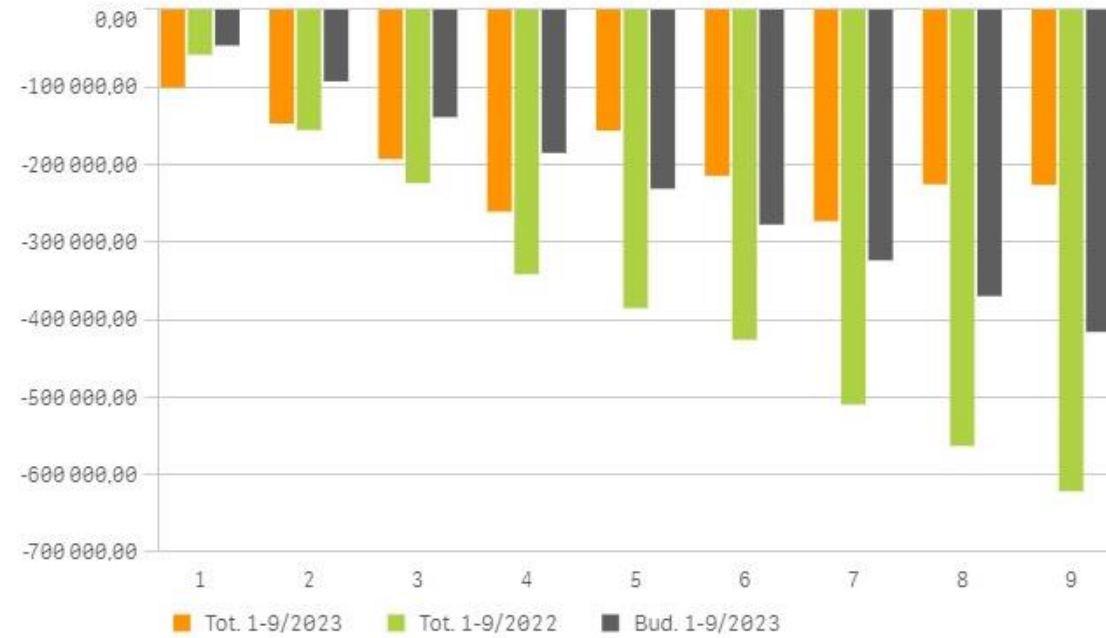
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	TP 2022	Tot 1-9/2023	Tot 1-9/2022	Tot muutos 2023 -	Bud 2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %20
TOIMINTATUOTO	Totals	7 639 041,70	3 891 238,91	5 024 509,16	-1 133 270,25	6 015 524,00	6 015 524,00	64,69%
	Myyntituotot	2 702 865,17	1 205 614,10	1 715 276,22	-509 662,12	2 265 858,00	2 265 858,00	53,21%
	Maksutuotot	858 008,51	104 244,59	642 645,55	-538 400,96	173 600,00	173 600,00	60,05%
	Tuet ja avustukse	605 472,88	447 956,76	357 002,82	90 953,94	311 040,00	311 040,00	144,02%
	Muut toimintatuotot	3 472 695,14	2 133 423,46	2 309 584,57	-176 161,11	3 265 026,00	3 265 026,00	65,34%
TOIMINTAKULUT	Totals	-30 951 380,92	-12 795 668,14	-21 625 269,63	8 829 601,49	-18 605 408,00	-18 605 408,00	68,77%
	Henkilöstökulut	-11 538 259,42	-6 748 865,22	-8 518 941,52	1 770 076,30	-8 944 039,00	-8 944 039,00	75,46%
	Palvelujen ostot	-13 599 667,10	-2 865 811,55	-9 001 213,74	6 135 402,19	-4 546 759,00	-4 546 759,00	63,03%
	Aineet, tarvikkeet	-1 629 930,26	-1 053 018,45	-1 104 527,38	51 508,93	-1 644 251,00	-1 644 251,00	64,04%
	Avustukset	-747 098,69	-367 238,02	-493 543,13	126 305,11	-528 600,00	-528 600,00	69,47%
TOIMINTAKATE	Muut toimintakulut	-3 436 425,45	-1 760 734,90	-2 507 043,86	746 308,96	-2 941 759,00	-2 941 759,00	59,85%
Verotulot	Totals	-23 312 339,22	-8 904 429,23	-16 600 760,47	7 696 331,24	-12 589 884,00	-12 589 884,00	70,73%
	Totals	13 238 275,58	5 445 368,28	9 913 158,77	-4 467 790,49	7 016 000,00	7 016 000,00	77,61%
	Kunnan tulovero	11 473 597,70	4 389 829,02	8 526 490,30	-4 136 661,28	5 605 000,00	5 605 000,00	78,32%
	Kiinteistövero	771 573,62	580 514,68	579 060,04	1 454,64	760 000,00	760 000,00	76,38%
	Osuus yhteisöverot	993 104,26	475 024,58	807 608,43	-332 583,85	651 000,00	651 000,00	72,97%
Valtionosuudet	Totals	10 831 575,00	4 825 539,00	8 069 958,00	-3 244 419,00	6 412 015,00	6 412 015,00	75,26%
	Kunnan peruspalkkiot	5 905 672,00	3 293 460,00	4 427 222,00	-1 133 762,00	4 391 283,00	4 391 283,00	75,00%
	Verotuloihin perustuvat	3 550 560,00	1 531 593,00	2 662 920,00	-1 131 327,00	2 042 123,00	2 042 123,00	75,00%
	Opetus- ja kulttuuritoimen	-622 431,00	-447 102,00	-467 640,00	20 538,00	-623 488,00	-623 488,00	71,71%
	Veromenetyksen takaisinmaksut	2 011 874,00	447 588,00	1 458 031,00	-1 010 443,00	602 097,00	602 097,00	74,34%
Rahoitustuotot ja -menot	Veronlykkäysten	-14 100,00	0,00	-10 575,00	10 575,00	0,00	0,00	-
	Totals	-183 207,83	-81 058,54	23 584,68	-104 643,22	2 500,00	2 500,00	-3242,34%
	Korkotuotot	3 754,24	8 817,34	3 004,73	5 812,61	0,00	0,00	-
	Muut rahoitustuotot	182 337,30	72 424,55	151 889,11	-79 464,56	265 500,00	265 500,00	27,28%
	Korkokulut	-116 776,23	-137 741,44	-52 668,94	-85 072,50	-250 000,00	-250 000,00	55,10%
VUOSIKATE	Muut rahoituskulut	-252 523,14	-24 558,99	-78 640,22	54 081,23	-13 000,00	-13 000,00	188,92%
	Totals	574 303,53	1 285 419,51	1 405 940,98	-120 521,47	840 631,00	840 631,00	152,91%
Poistot ja arvonalentumiset	Totals	-1 357 360,16	-838 386,15	0,00	-838 386,15	-1 229 018,00	-1 229 018,00	68,22%
	Suunnitelman mukaiset	-1 143 260,16	-838 386,15	0,00	-838 386,15	-1 229 018,00	-1 229 018,00	68,22%
	Arvonalentumiset	-214 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TILIKAUDEN TULO	Totals	-783 056,63	447 033,36	1 405 940,98	-958 907,62	-388 387,00	-388 387,00	-115,10%
	Totals	14 967,06	0,00	0,00	0,00	14 900,00	14 900,00	0,00%
	Poistoeron lisäys	14 967,06	0,00	0,00	0,00	14 900,00	14 900,00	0,00%
	Luontoisetumien muutos	0,00	72 525,61	0,00	72 525,61	0,00	0,00	-
	Luontoisetumien muutos	0,00	720,00	0,00	720,00	0,00	0,00	-
Tilipäätössiirrot	Luontoisetujen vastaus	0,00	-73 245,61	0,00	-73 245,61	0,00	0,00	-
	Totals	-768 089,57	447 033,36	1 405 940,98	-958 907,62	-373 487,00	-373 487,00	-119,69%

# Valtuusto ja konsernijohto 1-9

Toimintakate: 1-9/2023



Toimintakate, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

**-226 356**

1-9/2023

Budjetti

**-415 898**

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

**189 542**

1-9/2023

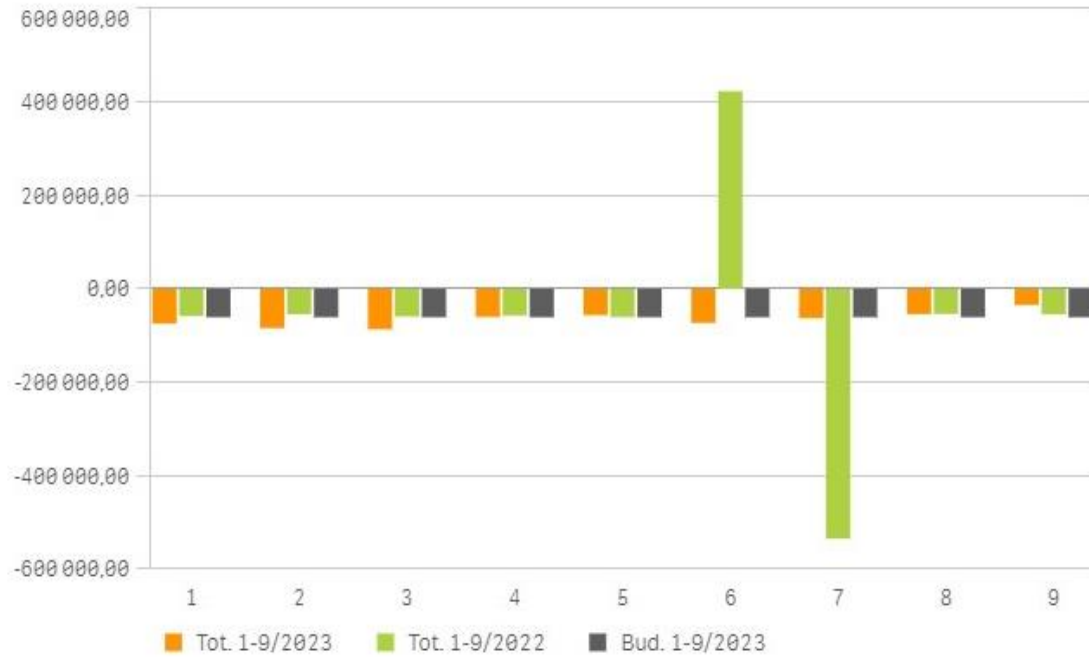
Budjetti toteuma %

**54,43%**

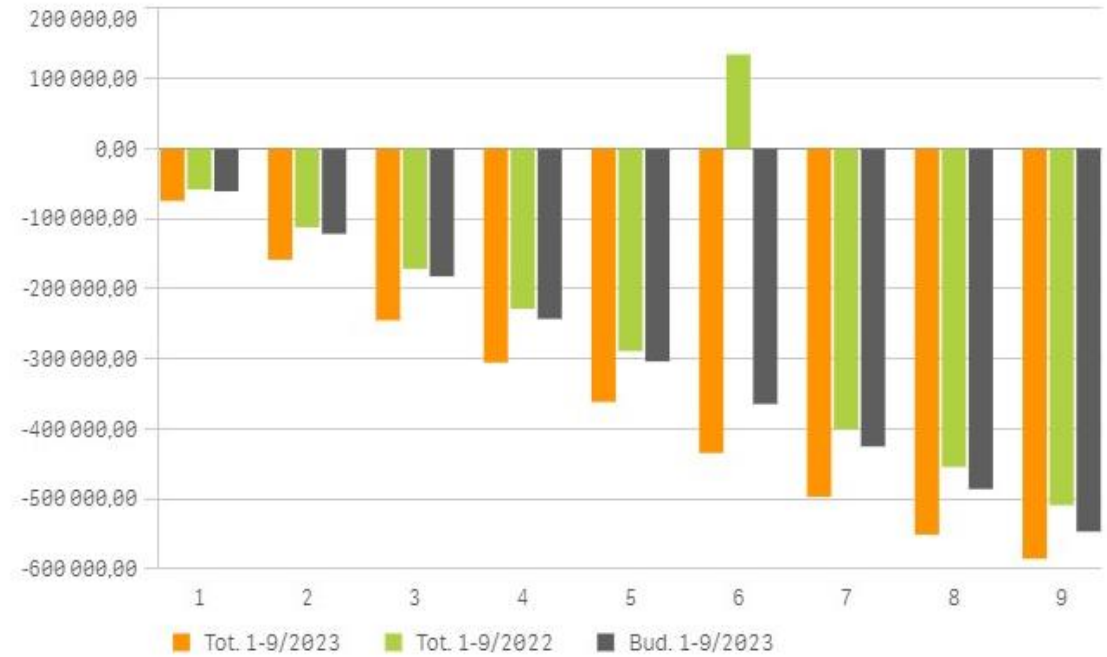
1-9/2023

# Konsernivalvelut 1-9

Toimintakate: 1-9/2023



Toimintakate, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma  
**-585 277**  
1-9/2023

Budjetti  
**-546 428**  
1-9/2023

Toteuma - Budjetti  
**-38 850**  
1-9/2023

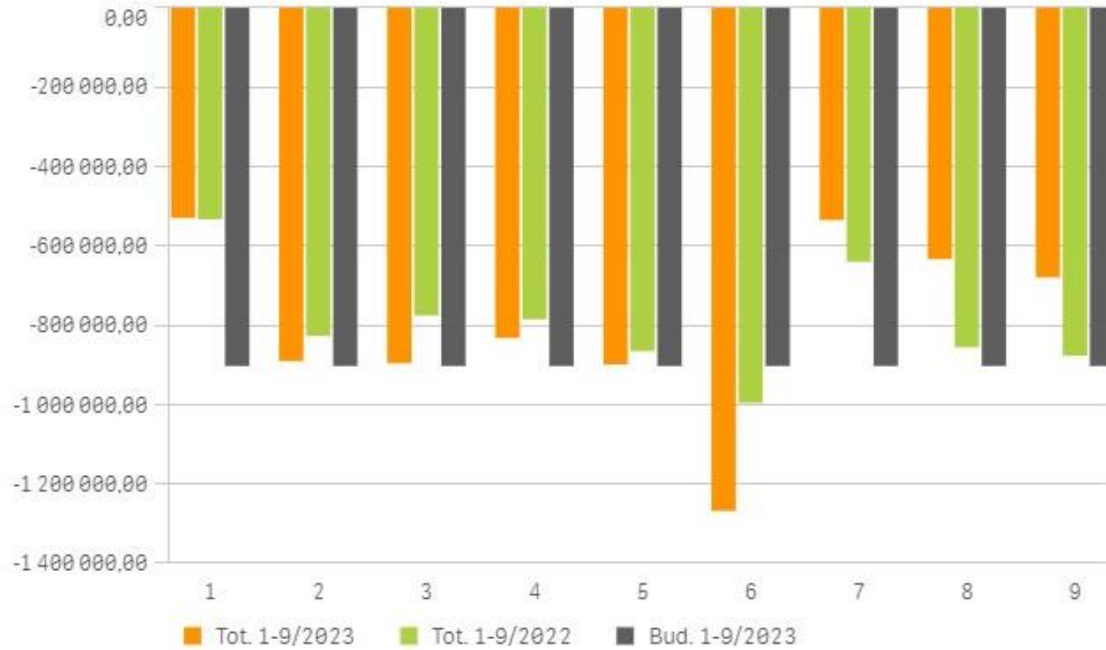
Budjetti toteuma %  
**107,11%**  
1-9/2023

Konsernipalveluiden toimintakate toteuma on syyskuun loppuun mennessä 55,70% (n. 900 000 euroa). Toimintatuotoissa näyttää toteutumaprosentti olevan jopa 131. Toimintatuotoissa on 167 557,68 euron vuokratuotot, jotka eivät kuulu konsernipalveluille. Metsänmyyntitulot ovat toteutuneet 67 % (172000 euroa), ja todennäköisesti ko. tulot eivät kuluvana toteudu arvioidusti, vaan loput arvioidut myyntitulot tuloutuvat vuonna 2024. Toimintakulut ovat toteutuneet 72,10 % (1 479 700 euroa).

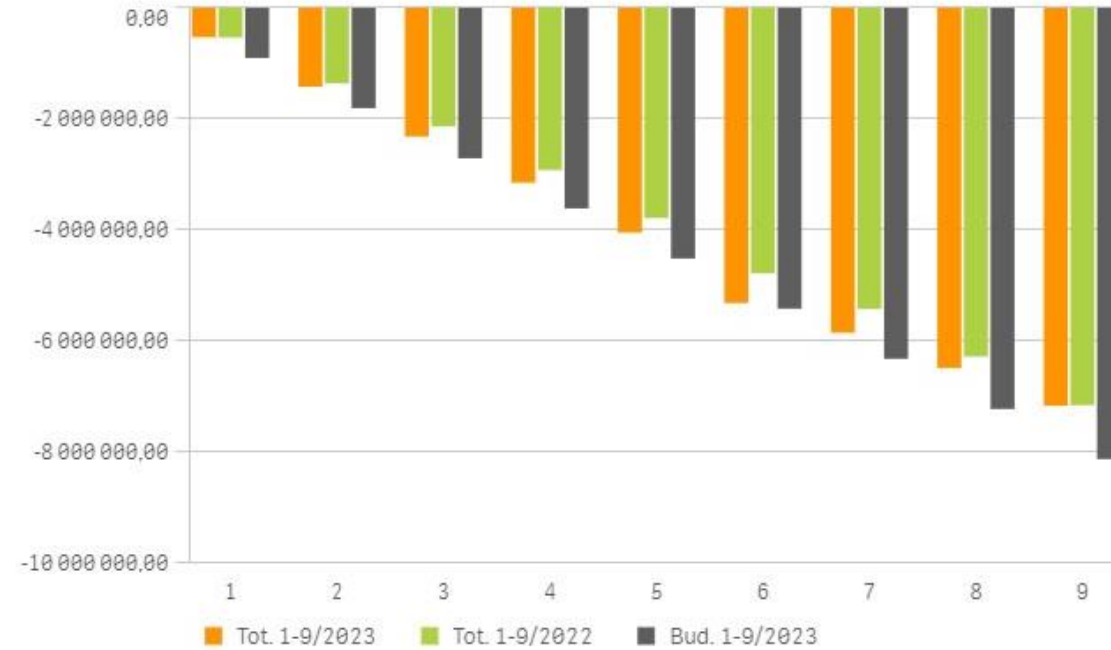
# Sivistystoimi 1-9



Toimintakate: 1-9/2023



Toimintakate, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

**-7 161 925**

1-9/2023

Budjetti

**-8 122 924**

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

**960 999**

1-9/2023

Budjetti toteuma %

**88,17%**

1-9/2023

- **Sivistyslautakunta**

- **Talousarvion toteutuminen 1-9 2023**

- Sivistyslautakunnan talousarvion toimintakatteen toteutumaprosentti kuukausilta 1-9 on 11,83% alle talousarvion. Tällä perusteella arvioituna talousarvio olisi hieman alittumassa. Matkustus- ja kuljetuspalvelujen laskutus toteutuu laskuttajasta vaihdellen muutamia kuukausia jälkikäteen. Tulosalueista ainoastaan joukkoliikenne olisi ylittymässä.
- Valmistelu: peruspalvelujohtaja Jouko Nykänen, puh. 040 5891277.

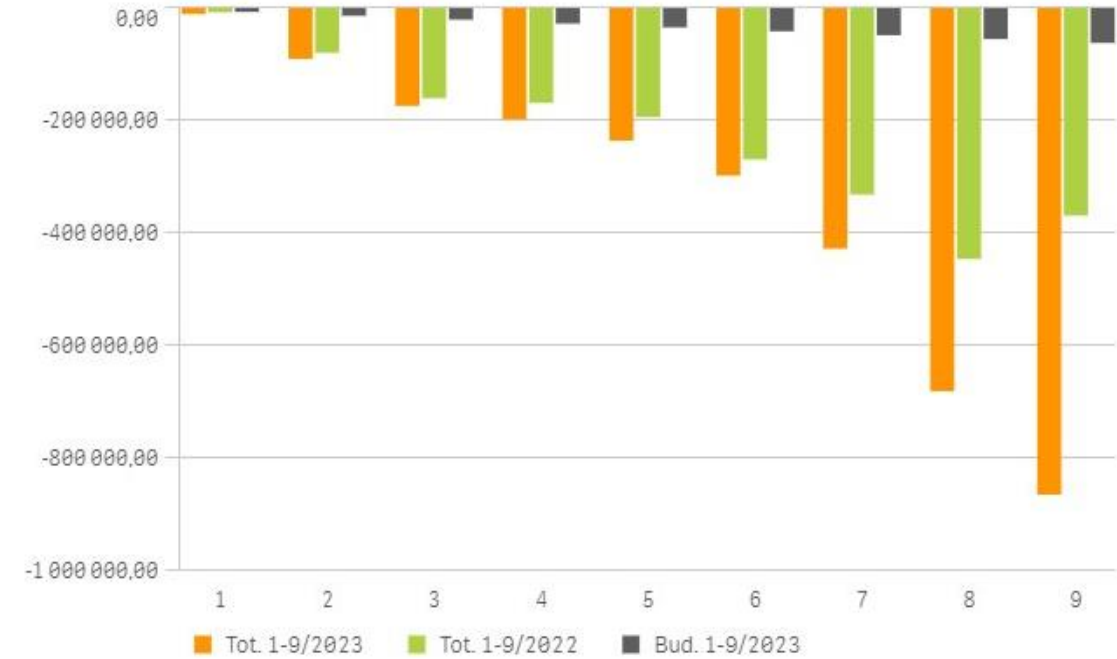
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot. 1-9/2022	Tot. 1-9/2023	Bud. 1-9/2023	Tot. - Bud. 1-9/2023	Bud. toteuma% 1-9/2023
TOIMINTAKATE		-7 152 733,84	-7 161 925,14	-8 122 923,75	960 998,61	88,17%
	Totals	433 173,74	611 478,05	356 767,50	254 710,55	171,39%
	Maksutuotot	96 878,26	87 850,12	85 950,00	1 900,12	102,21%
	Muut toimintatuotot	22 347,85	15 078,88	23 137,50	-8 058,62	65,17%
	Myyntituotot	87 392,61	122 367,96	68 025,00	54 342,96	179,89%
TOIMINTATUOTOT	Tuet ja avustukset	226 555,02	386 181,09	179 655,00	206 526,09	214,96%
	Totals	-7 585 907,58	-7 773 403,19	-8 479 691,25	706 288,06	91,67%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-225 828,91	-200 108,77	-230 257,50	30 148,73	86,91%
	Avustukset	-12 797,71	-149 933,11	-200 100,00	50 166,89	74,93%
	Henkilöstökulut	-4 384 299,38	-5 132 449,10	-5 070 445,50	-62 003,60	101,22%
	Muut toimintakulut	-1 554 349,35	-1 070 469,47	-1 557 795,75	487 326,28	68,72%
TOIMINTAKULUT	Palvelujen ostot	-1 408 632,23	-1 220 442,74	-1 421 092,50	200 649,76	85,88%

# Tekninen toimi 1-9

Toimintakate: 1-9/2023



Toimintakate, kumulatiivinen: 1-9/2023



Toteuma

**-864 550**

1-9/2023

Budjetti

**-61 957**

1-9/2023

Toteuma - Budjetti

**-802 593**

1-9/2023

Budjetti toteuma %

**1395,41%**

1-9/2023



- D/178/02.02.02.00/2023
- Talousarvion toteutuminen 1-9/2023 Tekninen lautakunta
- Teknisen lautakunnan käyttötalouden toteutuman bruttotulojen osuus varatuista määrärahoista on syyskuun 2023 loppuun 51,34 % (hieman jäljessä) ja menojen osuus 67,3 % (vain hieman jäljessä) verrattaessa koko vuoden talousarvioon varatuista määrärahoista. Teknisen lautakunnan tulojen osuus kasvaa laskutuksen painottumisesta loppuvuoteen (mm. vesilaskutuksen sykli) ja tulojen kirjautumisessa on aina toteumaan nähden viivettä. Tämän kaltaisen, talousarviovuoden sisällä tapahtuvan normaalin syklin mukaisesti, voidaan kokonaistilanteen todeta olevan toistaiseksi talousarvion mukainen, eikä määrärahatarvemuutoksiin ole tarvetta.
- Puistojen osalta menot ovat vain 27 % koko vuoden määrärahoista, sillä mm. sisäiset henkilöstökulut kohdistetaan kustannuspaikalle vasta loppuvuonna. Sorakuoppien osalta kesäkuuhun mennessä tuloja on kertynyt 61 %. Hallinto/tekninen, menot (88 %) ylittävät lähinnä henkilöstökulujen osalta, ei tuloja. Tulot ovat sisäisiä tuloja, jotka kirjataan vasta loppuvuodesta. Vesihuoltolaitoksen toinen laskutuskausi on toukokuusta elokuun loppuun ja tämä laskutetaan yleensä syyskuun aikana, joten vesihuoltolaitoksen tulot ovat tässä vaiheessa toteutuneet vain 32,4 %. Vesiosuuskuntien laskutus tehtiin lokakuun puolella, joten ne näkyvät viimeisessä vuosineljännessä. Menopuolella toteuma on 38,5 %, isompien menoerien painottuessa yleensä loppuvuoteen ja loppuvuoden rakennustyömaihin.
- Kokonaisuutena liikenneväylien menot ovat toteutuneet 58,8 % koko vuoden määrärahoihin nähden. Esimerkiksi aurauksiin on käytetty syksyyn mennessä 66 % ja hiekoitukseen 85 % koko vuoden varatuista aurauksen määrärahoista. Ympäristönsuojelun lupa- ja valvontatulot ovat 40,85 %, johtuen siitä, että maa-ainesvalvontamaksut veloitetaan viimeisen neljänneksen aikana. Rakennusvalvonnan osalta lupa- ja valvontatulot ovat 0 % koko vuoden talousarvioon nähden eli lupatuloja ei ole vielä kirjattu. Rakennusvalvonnan osalta laskutuksen viive johtuu taloushallinnon ohjelman muutoksista v. 2023 alusta ja integraation haasteista Rakennusvalvonnan Louhi-ohjelman ja eFina-ohjelman välillä. Menot ovat toteutuneet 64,2 % (määrärahoihin verrattuna hieman alhaisemmat kulut).
- Tila- ja tukipalveluiden osalta toisella neljänneksellä on tulot 54 % (vähän jäljessä) ja menot 71,3 % (melko kohdillaan). Lämmitykseen on kulunut 68,1 % koko vuoden määrärahoista ja poltto- ja voiteluaineisiin 125,7 %. Ylityksillä ei kuitenkaan ole käytännön merkitystä tässä vaiheessa vuotta kokonaisuuteen verrattuna.
- Valmistelija/lisätietoja: tekninen toimi
- Teknisen johtajan ehdotus: Tekninen lautakunta merkitsee taloustilanteen 01-09 / 2023 toteuman tiedokseen. Päätös: Tekninen lautakunta merkitsi taloustilanteen 01-09 / 2023 toteuman tiedokseen.
- Toimenpiteet: tiedoksi KH