

Siilinjärven kunta

Talouden seuranta 1.1. – 31.8.2022 ja ennuste koko vuoden toteumasta

Käyttötalous

Koko kunta yhteensä

Elokuu 2022

1000€	Toteuma 01-08	Toteuma ed. v. 01-08	Muutos %	Tilinpäätös 2021	TA 2022	Estimaatti 2022	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	13 155	13 263	-0,8 %	25 249	20 397	20 682	285	19 733
Henkilöstökulut	-45 261	-43 294	4,5 %	-64 478	-67 698	-67 937	-240	-67 891
Palvelujen ostot	-44 227	-45 065	-1,9 %	-68 398	-69 001	-69 829	-828	-66 340
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 148	-5 221	-1,4 %	-8 062	-7 468	-7 713	-245	-7 721
Avustukset	-4 017	-4 979	-19,3 %	-6 402	-6 255	-6 206	48	-6 025
Muut toimintakulut	-6 704	-6 669	0,5 %	-9 816	-10 164	-10 308	-144	-10 055
TOIMINTAKULUT	-105 356	-105 227	0,1 %	-157 155	-160 585	-161 993	-1 408	-158 033
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-92 200	-91 963	0,3 %	-131 907	-140 188	-141 311	-1 123	-138 300
Verotulot	69 120	66 812	3,5 %	97 505	97 590	99 813	2 223	103 681
Valtionosuudet	29 042	27 274	6,5 %	40 859	43 115	44 026	911	43 564
Rahoitustuotot ja -kulut	638	345	84,8 %	915	1 009	1 203	194	957
VIISIKATE	6 601	2 468	167,5 %	7 372	1 526	3 731	2 205	9 902
Poistot ja arvonalentumiset	-4 349	-4 490	-3,2 %	-6 830	-6 723	-6 723	0	-6 523
Sisäiset tuotot	11 270	10 918	3,2 %	17 000	17 233	17 233	0	16 905
Sisäiset kulut	-11 270	-10 918	3,2 %	-17 000	-17 233	-17 233	0	-16 905
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	27	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	2 253	-2 023	-211,4 %	569	-5 197	-2 992	2 205	3 379

Edellisvuoteen nähden tammi-elokuun toimintakate on toteutunut samansuuruisena. Koko vuodelta toimintakatteen kasvu jäänee jonkin verran talousarviota alemmaksi. Verotulojen kokonaiskasvu on toteutunut n. 3,5 % edellisvuotta parempana. Koko vuodelta on ennakoitu verotulokertymäksi n. 99,8 milj. euroa. On mahdollista, että ensimmäisen ja samalla viimeisen kerran kunnan verotulojen kertymä ylittäisi sadanmiljoonan rajan. Tämä riippuu siitä, kuinka kunnallisveroissa jäännösverojen uusi kertymärytmi lopulta jaksottuu kuluvalle ja ensi vuodelle. Valtionosuudet toteutuvat päätösten mukaisesti ja kasvua edellisvuoteen muodostuu vajaat 8 %. Tilikauden tulosta on elokuun loppuun mennessä muodostunut n. 2,3 milj. euroa. Koko vuoden tulos päättynee em. oletuksilla lähelle nollaa.

Palvelualueiden itsensä laatiman elokuun estimaatin toimintakate näyttäisi edelleen muodostuvan n. 1,1 milj. euroa budjetoitua suuremmaksi. Palvelualueiden estimaattia tarkennetaan kuukausittain. Toimintakatteen kasvu on toteutuessaan tällöin n. 7,1 % edellisvuotta suurempaa.

Verotulojen kokonaisennuste on tehty estimaattiin tässä vaiheessa Kuntaliiton verotulokehysten mukaiseksi. Käytännössä verotulojen kokonaisuus muodostuisi toteutuessaan n. 2,2 milj. talousarviota paremmaksi. Valtionosuudet on merkitty estimaattiin saadun päätöksen mukaisena.

Tuloksen kannalta riskikohteina on tunnistettu mm. vuoden lopussa kuntiin tasattava sairaanhoitopiirille muodostuva tulos (sote jää pois), Pohjois-Savon pelastuslaitokseen liittyvät työuomioistumien ratkaisut ja varallaolon vahvistamisesta aiheutuvat kustannukset kuntiin sekä koronatilanteesta aiheutuviin kustannuksiin saatavien korvausten taso (ei päätetty).

Tasaisen vauhdin ennuste alkaa näyttää suuntaviivoja talouden kehittymisestä toimintakatteen osalta.

Palvelualueet

Elokuu 2022 ELINVOIMA- JA KONSERNIPALVELUT

1000€	Toteuma 01-08	Toteuma ed. v. 01-08	Muutos %	Tilinpäätös 2021	TA 2022	Estimaatti 2022	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	4 194	4 539	-7,6 %	7 563	7 241	7 617	375	6 292
Henkilöstökulut	-2 754	-2 603	5,8 %	-3 886	-4 071	-4 104	-33	-4 131
Palvelujen ostot	-3 406	-3 726	-8,6 %	-6 209	-6 277	-6 322	-44	-5 110
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-57	-71	-20,5 %	-237	-71	-82	-10	-85
Avustukset	-614	-691	-11,2 %	-1 077	-950	-965	-15	-920
Muut toimintakulut	-1 296	-1 202	7,9 %	-1 672	-1 432	-1 616	-185	-1 944
TOIMINTAKULUT	-8 127	-8 293	-2,0 %	-13 080	-12 801	-13 089	-288	-12 190
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 932	-3 754	4,7 %	-5 517	-5 560	-5 472	87	-5 899
Verotulot	69 120	66 812	3,5 %	97 505	97 590	99 813	2 223	103 681
Valtionosuudet	29 042	27 274	6,5 %	40 859	43 115	44 026	911	43 564
Rahoitustuotot ja -kulut	640	347	84,2 %	918	1 009	1 203	194	960
VUOSIKATE	94 870	90 679	4,6 %	133 764	136 154	139 569	3 415	142 305
Poistot ja arvonalentumiset	-77	-123	-37,1 %	-131	-116	-116	0	-116
Sisäiset tuotot	160	157	2,1 %	281	337	337	0	240
Sisäiset kulut	-162	-166	-2,7 %	-233	-257	-257	0	-242
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	27	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	94 791	90 546	4,7 %	133 708	136 117	139 532	3 415	142 187

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Vaalit: Vuoden 2022 osalta vaalit on toimitettu (aluevaalit). Toteumatiedot ovat jo käytännössä lopulliset. Toimintatuotot ovat ylittyneet oikeusministeriön kunnille osoittaman suuremman vaalikorvauksen myötä. Toimintakuluissa henkilöstökulut kasvoivat ennakoidusta.

Tilintarkastus: Toteutuu lähes talousarvion mukaisesti, henkilöstön palkkamenoissa 4 kk:n säästö virkavapauden vuoksi. (20.4.2022) Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Sisäinen tarkastus: Palkkamenoissa säästöä vajaa 5 kk:n palkkasumma, muuten toteutuu arvion mukaisesti.

Hallinto ja kehittäminen: Toteutunee suunnitellusti.

Elinkeinot: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Konserniyhtiöt: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Pelastustoimi: Pelastustoimeen mahdollisesti maksettavaksi ja kirjattavaksi tulevaa varallaolokorvausta (työtuomioistuin) ei ole huomioitu estimaatissa. Myöskään ilmoitettua lisälaskutusta Vuorelan alueen lisäresurssoinnista ei ole huomioitu.

Maankäyttö: Polttoaineen ja sähkön hinnan kallistuminen nostaa hieman kuluja. Samoin kuluja tulee vielä Vuorelan alueen kerrostalohankkeista, joita ei oltu budjetoitu. Rakennuspaikkojen luovutuksen osalta kuluva vuosi näyttää hyvältä.

Kaavoitus: Toteutunee pääosin suunnitellusti. Lupamaksutulot jäävät suunniteltua pienemmäksi. Konsulttipalvelujen ostoja on suunniteltua vähemmän.

Maaseutuhallinto: Toteutumassa talousarvion mukaisesti.

Joukkoliikenne: Sopimuksiin sisältyvät indeksitarkistukset tulevat nostamaan liikennöintikustannuksia arvioitua enemmän. Alkuvuoden matkustajamäärä linjoilla 30-40 on kasvanut yli 20 % viime vuodesta. Määrä lähentelee jo korona-aikaa edeltävän vuoden 2019 matkustajamäärää. Kuluvan vuoden talousarviossa lipputulaja arvioitiin kertyvän 15-20 % vuotta 2019 vähemmän, joten arvioitujen lipputulujen

ylittyminen näyttää mahdolliselle. Toimintakate saattaa kuitenkin toteutua arvioitua suurempana kasvavien liikennöintikustannusten takia.

Ympäristöterveyspalvelut: toteutunee talousarvion mukaisesti.

Elokuu 2022 SIVISTYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-08	Toteuma ed. v. 01-08	Muutos %	Tilinpäätös 2021	TA 2022	Estimaatti 2022	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	2 475	2 389	3,6 %	3 137	2 518	2 738	219	3 712
Henkilöstökulut	-19 133	-18 902	1,2 %	-27 971	-28 096	-28 448	-352	-28 699
Palvelujen ostot	-4 024	-3 491	15,3 %	-5 619	-5 449	-6 423	-974	-6 037
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-837	-934	-10,4 %	-1 264	-1 313	-1 294	18	-1 255
Avustukset	-750	-749	0,1 %	-1 090	-1 146	-1 120	26	-1 125
Muut toimintakulut	-3 053	-3 172	-3,8 %	-4 631	-4 720	-4 683	37	-4 580
TOIMINTAKULUT	-27 797	-27 247	2,0 %	-40 575	-40 724	-41 968	-1 245	-41 695
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-25 322	-24 858	1,9 %	-37 439	-38 205	-39 231	-1 025	-37 983
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1	-37,5 %	-1	0	0	0	-1
VUOSIKATE	-25 322	-24 859	1,9 %	-37 440	-38 205	-39 231	-1 025	-37 984
Poistot ja arvonalentumiset	-468	-682	-31,3 %	-937	-702	-702	0	-702
Sisäiset tuotot	0	0	94,5 %	42	34	34	0	0
Sisäiset kulut	-7 560	-7 711	-2,0 %	-11 805	-11 848	-11 848	0	-11 340
TILIKAUDEN TULOS	-33 351	-33 251	0,3 %	-50 140	-50 722	-51 747	-1 025	-50 026

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Opetuspalvelut: Toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 130 000 eurolla. Ylitys johtuu ennen kaikkea arvioitua suuremmista hanketuotoista. Vuodelta 2021 siirtyi kuluvalle vuodelle arvioitua enemmän hankerahaa. Lisäksi vuoden 2022 aikana on saatu uusia hankepäättöksiä, joita ei ole osattu huomioida talousarviossa. Hanketulojen ylittyminen näkyy myös toimintamenojen ylittymisenä (ennen kaikkea palvelun ostoissa ja henkilöstökuluissa).

Hanketuotot on arvioitu myönnettyjen hankkeiden pohjalta. Opetuspalveluihin on haettu myös uusia hankkeita ja on mahdollista, että hanketulot tulevat ylittymään estimaatissa arvioitua enemmän. Toisaalta hankkeet tarkoittavat aina myös menoja, joten kokonaisuuteen tällä ei ole vaikutusta.

Toimintamenojen ennustetaan ylittyvän noin 349 000 eurolla. Ylitystä on palvelun ostossa ja henkilöstökuluissa. Palvelun ostojen ylitys johtuu mm. koulujen KV-hankkeista, koulukuljetusten kallistumisesta sekä arvioitua suuremmasta tarpeesta ostaa perusopetuspalveluita muilta koulutuksenjärjestäjiltä. Henkilöstökulujen osalta sijaiskulut ylittyvät. Lisäksi ukrainalaisten lasten opetus aiheuttaa kustannuksia, joita ei ole talousarviossa huomioitu.

Varhaiskasvatuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän talousarvion noin 80 000 eurolla. Ylittyminen johtuu hanketuotoista. Hanketuotot ylittävät talousarvion 120 000 eurolla. Sen sijaan varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot näyttävät jäävän noin 40 000 euroa alle talousarvion.

Toimintamenojen arvioidaan ylittävän talousarvion noin 804 000 eurolla. Ylitystä on henkilöstökouluissa 218 000 euroa ja palvelujenostossa 605 000 euroa. Henkilöstökulujen ylittyminen johtuu arvioitua suuremmista sijaiskustannuksista sekä hankehenkilöstöstä. Palvelujen ostoissa ylitys johtuu ennen kaikkea palvelusetelikulujen ylittymisestä.

Kirjastopalvelut: Kirjastopalveluiden talousarvio näyttää kokonaisuudessaan edelleen toteutuvan suunnitellusti ja elokuun tilanteen perusteella jopa hieman ylijäämäisenä.

Liikuntapalvelut: talousarvio näyttää toteutuvan pääosin arvioidun mukaisesti. Kunnossapitopalveluiden osuus arvioidaan ylittyvän n. 55 000 € talvikunnossapidon kulujen ja kustannusten nousun seurauksena sekä koneiden ja laitteiden kunnossapito n. 12 000 €.

Nuoriso- ja kulttuuripalvelut: Henkilöstökulut kasvaneet toimintojen ja nuorisotalojen aukioloaikojen lisäämisen/tuntityöntekijöiden palkkaamisen myötä. Palveluostot talousarvion ja suunnitellun tapahtumatuotannon linjassa. Toimintatuotot kasvoivat hieman saatujen avustusten ja lahjoitusten kautta. Kokonaisuutena toimintatuottojen ja -kulujen osuudet etenevät TA 22 suunnitelman mukaan.

Kansalaisopisto: Tilanne on ennallaan verrattuna kesäkuun estimaattiin.

Palkankorotukset aiheuttavat henkilöstökuluihin n. 7650 euron ylityksen.

Asiantuntijapalkkiot ylittynevät 2000 euroa, koska osa tuntiopettajista laskuttaa yrityksen kautta opetustyöt.

Henkilökunnan matkakorvaukset ylittynevät 4000 eurolla.

Ulkoiset tilavuokrat ylittynevät 7000 eurolla.

Painatuksista säästynyt 2500 euroa, koska opinto-oppaan painos supistui ja lehti-ilmoittelua on vähennetty.

Posti- ja kuriiripalveluista säästyy 1250 euroa, koska opinto-opasta ei jaettu joka talouteen.

Elokuu 2022 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-08	Toteuma ed. v. 01-08	Muutos %	Tilinpäätös 2021	TA 2022	Estimaatti 2022	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	4 893	4 113	19,0 %	10 417	7 596	7 573	-23	7 340
Henkilöstökulut	-17 865	-16 456	8,6 %	-24 691	-27 767	-27 302	464	-26 798
Palvelujen ostot	-32 611	-33 375	-2,3 %	-49 914	-51 323	-50 998	325	-48 917
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 699	-1 654	2,7 %	-2 537	-2 246	-2 397	-151	-2 548
Avustukset	-1 774	-2 567	-30,9 %	-2 766	-2 939	-2 911	27	-2 661
Muut toimintakulut	-1 553	-1 565	-0,8 %	-2 448	-2 996	-2 992	4	-2 329
TOIMINTAKULUT	-55 502	-55 618	-0,2 %	-82 355	-87 270	-86 600	670	-83 253
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-50 609	-51 505	-1,7 %	-71 939	-79 674	-79 027	647	-75 913
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-16,4 %	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-50 609	-51 505	-1,7 %	-71 939	-79 674	-79 027	647	-75 913
Poistot ja arvonalentumiset	-195	-301	-35,2 %	-448	-293	-293	0	-293
Sisäiset tuotot	53	33	59,5 %	55	30	30	0	80
Sisäiset kulut	-2 462	-2 001	23,0 %	-3 360	-3 564	-3 564	0	-3 693
TILIKAUDEN TULOS	-53 213	-53 774	-1,0 %	-75 691	-83 501	-82 854	647	-79 819

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Soten hallinto: Toimintatuotot sisältävät mm. hankkeista maksettavat avustukset, joista maksatushakemukset tehdään pääsääntöisesti kaksi kertaa vuodessa elokuussa ja helmikuussa. Hankkeet etenevät suunnitellusti. Hyvinvointialueen valmistelun osalta on lisäksi sovittu, että Pohjois-Savon liitto maksaa valmisteluun osallistuvan sosiaali- ja terveysjohtajan palkkakuluja tammi-heinäkuun osalta ja palvelusetelitoimintaa valmistelevan henkilön palkkakustannuksia kesä-joulukuun osalta.

Henkilöstökulut sisältävät Soten hallintopalvelujen lisäksi hanketyöntekijöiden, ylimääräisten rokottajien ja vuonna 2022 varsinaisesti aloittaneen Varahenkilöstön palkat. Tällä hetkellä henkilöstökulut toteutunevat lähes talousarvion mukaisesti.

Palvelujen ostot (asiakaspalvelujen ostot ja muiden palvelujen ostot) näyttäisivät toteutuvan talousarvion mukaisesti. Myös aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden osalta pysyttäneen talousarviossa.

Syksyllä 2022 on tulossa toimitilamuutoksia, jotka vaikuttavat hallintopalvelujen vuokratuluihin. Näihin on pyritty talousarviossa varautumaan.

Erikoissairaanhoido: Näyttäisi toteutuvan lähelle talousennustetta, hieman palvelujen ostoissa säästöä.

Terveyspalvelut: Elokuussa haettu koronakorvauksia rajojen terveysturvallisuudesta huolehtimisesta ajanjaksolla 2.7.2021–30.6.2022, marras-joulukuun vaihteessa tulevat v. 2022 koronakorvaukset hakuun. Henkilöstökulut näyttäisivät vielä tammi-elokuun perusteella toteutuvan lähes TA:n mukaisesti. Palvelujen ostoissa tulossa hieman säästöä. Koronatestaus kesäaikaan on hieman vähentynyt alkuvuoteen verrattuna, uuden TK:n osalta kustannukset toteutuvat vasta syksymmällä.

Asumispalvelut: Toimintatuottoja odotetaan kertyvän talousarvion mukaisesti. Henkilöstökuluissa näyttäisi tällä hetkellä syntyvän noin 126.000 euroa säästöä. Palvelujen ostoissa koronasta johtuvaa ylimääräistä siivousta (puhtaanapitopalvelut) on nyt päästy vähentämään mutta työvoiman vuokraus on edelleen korkeissa lukemissa, ylitys tulee olemaan vajaa 300 000 euroa.

Aineissa ja tarvikkeissa hoitotarvikkeiden tilin ylitys noin 22.000 euroa. Muut kulut toteutunevat talousarvion mukaisesti.

Kotihoivapalvelut: Toimintatuottoja odotetaan kertyvän noin 85.000 talousarviotavoitetta enemmän. Toimintatuottoja kertyy erityisesti kotihoidosta. Henkilöstökuluissa on tämän hetken ennusteen mukaisesti syntyessä talousarvioon nähden säästöä reilu 200.000 euroa. Puuttuvaa työpanosta on paikattu ostopalveluna Sarastian ja yksityisten palveluntarjoajien kautta, mikä näkyy kasvaneina kuluina palvelujen ostoissa. Palveluiden ostoissa ylitystä muodostuu kotihoidon ostojen osalta n. 410.000 euro sekä henkilöstövuokrauksen osalta 250 000 euroa. Vastaavasti ikääntyvien hoivakotiostoissa näyttää tällä hetkellä tulevan säästöä noin 370 000 euroa.

Aineissa, tavaroissa ja tarvikkeissa ylitys näyttäisi hoitotarvikkeiden osalta olevan noin 83.000 (hoitotarvikejakelu). Avustuksissa vaikuttaisi tässä vaiheessa tulevan hieman säästöä.

Hyvinvointineuvola: Toimintatuottoja kertyy kotikuntakorvauksiin suunniteltua enemmän n. 63 000 euroa. Toimintatuottoihin sisältyy psykologipalveluille kohdistettu valtion erityisavustus oppilas- ja opiskelijahuollon henkilöstömitoituksen laajentamisen vaatimiin toimenpiteisiin. Henkilöstökulut toteutunevat talousarvion mukaisesti.

Psykologivajeen vuoksi psykologipalveluja on ostettu keväällä sekä ostot ovat jatkuneet syksyllä. Ostopalvelujen lisäys on n. 135 000 €. Muiden palvelujen ostot toteutunevat suunnitellusti. Aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden ostot toteutunevat talousarvion mukaisesti.

Lapsiperheiden sosiaalipalvelut: Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän tässä vaiheessa noin 90.000 euroa talousarviotavoitetta enemmän. Henkilöstökulut toteutunevat tässä vaiheessa talousarvion mukaisesti. Asiakaspalvelujen ostoissa on arvioitu syntyvän säästöä 300 000 €, muiden palvelujen ostot, aineet tarvikkeet ja tavarat sekä muut toimintakulut toteutunevat talousarvion mukaisesti.

Lastensuojelun kehittämisyksikkö: Yhteistoimintakorvauksia on laskutettu ensimmäiseltä puolelta vuodelta, koko vuoden osalla tullaan alittamaan talousarvio, jolloin yhteistoimintakorvauksia laskutetaan suunniteltua vähemmän ja vastaavasti tilikauden tulos, Siilinjärven osuus, jää alle suunnitellun.

Sosiaali- ja vammaispalvelut: Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän noin 90.000 euroa talousarviotavoitetta vähemmän. Henkilöstökulut arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Palvelujen ostoissa puuttuu elokuun ostot kuntayhtymiltä n 230 000 €, ostoissa on arvioitu olevan ylistyspainetta 100 000 - 150 000 € todennäköisesti realisoituvien uusien asumispalveluiden asiakkaiden johdosta. Aineet, tavarat, tarvikkeet ja muut toimintakulut arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Elokuu 2022 TEKNISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-08	Toteuma ed. v. 01-08	Muutos %	Tilinpäätös 2021	TA 2022	Estimaatti 2022	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	1 031	1 419	-27,4 %	2 553	1 798	1 564	-234	1 546
Henkilöstökulut	-1 763	-1 707	3,3 %	-2 658	-2 558	-2 807	-249	-2 645
Palvelujen ostot	-1 537	-1 969	-22,0 %	-2 896	-2 182	-2 185	-3	-2 305
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 436	-1 443	-0,4 %	-2 317	-2 197	-2 298	-101	-2 154
Avustukset	-98	-96	2,2 %	-142	-170	-159	11	-147
Muut toimintakulut	-423	-377	12,1 %	-553	-548	-548	0	-635
TOIMINTAKULUT	-5 257	-5 592	-6,0 %	-8 565	-7 654	-7 997	-343	-7 886
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-4 226	-4 173	1,3 %	-6 012	-5 856	-6 433	-577	-6 340
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-100,0 %	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-4 226	-4 173	1,3 %	-6 012	-5 856	-6 433	-577	-6 340
Poistot ja arvonalentumiset	-3 479	-3 234	7,6 %	-5 091	-5 419	-5 419	0	-5 219
Sisäiset tuotot	4 192	4 292	-2,3 %	6 434	6 238	6 238	0	6 288
Sisäiset kulut	-675	-679	-0,5 %	-967	-947	-947	0	-1 013
TILIKAUDEN TULOS	-4 189	-3 794	10,4 %	-5 637	-5 984	-6 561	-577	-6 284

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Yksityistiet: Talousarvio toteutuu suunnitellusti

Rakennusvalvonta: Tässä vaiheessa alkuvuotta tulot ovat huomattavasti pienemmät tasaisesti kertyviin menoihin nähden. Talousarvio on toteutumassa suunnitellusti.

Ympäristönsuojelu: Talousarvioidaan arvioidaan toteutuvan tässä vaiheessa suunnitellusti.

Toimintatuotoissa on + 31 250 e kunnalle realisoitua maa-ainesvakuusmaksua, mikä käytetään maa-ainesalueen jälkihoitoon kunnan teettämänä ja yli jäävä palautetaan pankille.

Tekninen hallinto ja varikko: talousarvio toteutunee suunnitellusti. Vuoden loppupuoliskolla leasing-maksut lisääntyvät, kun uusi kunnan kuorma-auto saadaan käyttöön. Estimaatissa on huomioitu mahdollinen palkankorotus.

Kuntatekniikka: Kulut (Palvelujen ostot sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat) Näissä tuotoissa on mukana Kuopion Vesi Oy:n vesihuollon investointirakentamista, jossa läpilaskituksen vähentäminen näkyy. Polttoaineiden hinta on nousussa. Tähän emme pysty itse vaikuttamaan. Estimaatissa on huomioitu mahdollinen palkankorotus.

Toimitilapalvelut: Palvelujen ostot tulevat ylittymään lumisen talven ansiosta ja rakennusten kunnossapidon osalta lähes 100 000 €. Aineiden ja tarvikkeiden osalta on odotettavissa ylitystä lämmityksen osalta 100 000 € ja sähkön osalta 100 000 €, molemmat ylitykset johtuvat suurelta osin energiahintojen muutoksista ja osaltaan myös pitkittyneestä talvesta. Polttoaineiden hinnan vaihtelut on ollut suurta ja on nostanut kustannuksia. Nämä ovat kustannuseriä, joihin emme pysty itse vaikuttamaan.

Avustukset yhteisöille toteutuu 109348 €. Pöljän yksityistien tiekunta päätti siirtää siltahankkeen toteutuksen vuodelle eteenpäin vuoteen 2023 yleisen hintatason nousun vuoksi ja tiedon, että valtio

korottaa yksityisteiden investointien avustusprosentteja vuodelle 2023. Pöljän yksityistien siltainvestointiin oli budjetoitu 10 500 € vuodelle 2022.

Elokuu 2022 YHTEISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-08	Toteuma ed. v. 01-08	Muutos %	Tilinpäätös 2021	TA 2022	Estimaatti 2022	Estimaatti - TA	ero	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	562	803	-30,0 %	1 579	1 243	1 191	-52		843
Henkilöstökulut	-3 746	-3 626	3,3 %	-5 272	-5 206	-5 276	-70		-5 619
Palvelujen ostot	-2 648	-2 504	5,8 %	-3 761	-3 770	-3 902	-132		-3 972
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 119	-1 118	0,1 %	-1 707	-1 641	-1 642	-1		-1 679
Avustukset	-782	-876	-10,8 %	-1 327	-1 050	-1 050	0		-1 172
Muut toimintakulut	-378	-352	7,4 %	-512	-469	-469	0		-567
TOIMINTAKULUT	-8 673	-8 476	2,3 %	-12 579	-12 136	-12 339	-203		-13 009
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 111	-7 674	5,7 %	-11 000	-10 893	-11 148	-255		-12 166
Rahoitustuotot ja -kulut	-1	-1	-13,5 %	-1	0	0	0		-1
VUOSIKATE	-8 111	-7 675	5,7 %	-11 002	-10 893	-11 148	-255		-12 167
Poistot ja arvonalentumiset	-128	-151	-14,8 %	-223	-193	-193	0		-193
Sisäiset tuotot	6 864	6 435	6,7 %	10 187	10 595	10 595	0		10 296
Sisäiset kulut	-411	-360	14,1 %	-634	-617	-617	0		-616
TILIKAUDEN TULOS	-1 786	-1 750	2,1 %	-1 672	-1 108	-1 362	-255		-2 680

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Yhteisten palvelujen hallinto: Toteuma talousarvion mukainen.

Talousoalvelut: Talousarvio toteutunee koko vuodelta n. 20 000 euroa pienempänä, mikäli Monetran palveluveloitukset säilyvät alkuvuoden tasolla.

Työllisyystoiminta ja muut tukipalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Hankinnat: Toteutuu talousarvion mukaisesti

Tietotekniikkapalvelut: Korjattu tilikohtaisia estimaatteja, kokonaisbudjettiin ei merkittävää vaikutusta.

Henkilöstöpalvelut: Koronasta johtuen budjetti tulenee ylittymään terveystalousoalveluiden(työterveys) osalta. 19.5.2022 tarkennettu terveystalousoalvelut, arvioon lisätty kuluja 100 000 €.

Ruoka- ja puhtauspalvelut: Toteumasta puuttuu ulkoisista tuloista pesäpalloleirin tuotot

Talouden seuranta 1.1. – 31.8.2022 – Investoinnit

	TP 2021	TA 2022	Toteuma 01-08/2022	Jäljellä
21203Aromi-ohjelmisto	0	-30 000	0	-30 000
21204Raportointijärjestelmä	-40 130	0	0	0
21205Paikkatietojärjest. uusiminen	-21 628	-40 000	0	-40 000
21207Sähköinen Arkisto	0	-30 000	0	-30 000
21208Tietoturva- ja tietosuojakoulu	0	-12 000	-830	-11 170
21209Microsoft -päivitykset	0	-30 000	0	-30 000
22010Maa-alueiden hankinta(ei kirj)	0	-1 000 000	0	-1 000 000
22011Maa- ja metsätalousmaat	-958 134	0	-431	431
22012Tonttimaat	101 412	-350 000	148 039	-498 039
22013Virkistysmaat	-18 874	0	0	0
27201Atk-laitteisto	-57 565	-70 000	0	-70 000
27210GPS-mittauskalusto	0	-21 000	0	-21 000
27211Dronekalusto	0	-15 000	0	-15 000
27601Ahmon koulun keittiö	0	-18 000	0	-18 000
29106Itä-Suomen Päihdehuoll.ky	36 990	0	736	-736
29201Vuokratalo-osakkeet	0	0	-87 075	87 075
29221Itärata Oy	0	0	-8 349	8 349
29299Muut osakkeet ja osuudet	10 000	0	0	0
29501Elinkeinoelämän keh.(ei kirj)	0	-400 000	0	-400 000
29504Yritystontit	-263 912	0	-28 826	28 826
29511Vuorela/Toivala	-24 121	0	-52	52
A14KUNNANHALLITUS	-1 235 961	-2 016 000	23 212	-2 039 212
54922Kuulun monttu	-134 939	-80 000	37 375	-117 375
54926Lähiliikuntapaikat	-472 762	-35 000	-385	-34 615
54932Palloiluhalli	-6 037	-300 000	0	-300 000
54935Mantun kehittäminen	-40 578	-25 000	0	-25 000
54937Paasisalo-Vuorela ulkoilureit.	0	0	-2 178	2 178
47201Koulujen pienkoneet ja kalusto	-2 989	-90 000	0	-90 000
47238Vuorelan koulun kalustaminen	-85 159	0	0	0
47800Päiväkotien kaluston uusiminen	-19 039	-30 000	-3 551	-26 449
A40SIVISTYSLAUTAKUNTA	-761 504	-560 000	31 261	-591 261
81220KVARKKI	-19 740	-12 500	0	-12 500
81232Lifecare	-87 680	0	0	0
81234eEsitiedot	-21 091	0	0	0
81242PTH tietojärjestelmä	-56 793	-21 600	0	-21 600
81244UNA-hanke	-2 081	-49 500	0	-49 500
81245Omni360	-17 572	0	0	0
81246ProComp Kotihoito	-23 000	0	0	0
82424EKG-laitteet	-38 463	0	0	0
82429Terveyskeskuksen kalusteet	0	0	-97 960	97 960
A80SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA	-266 420	-83 600	-97 960	14 360

	TP 2021	TA 2022	Toteuma 01-08/2022	Jäljellä
B630Rakennukset	-235 615	-1 300 000	-56 024	-1 243 976
C6410Kadut	-858 222	-1 750 000	-118 003	-1 631 997
C6420Kevyen liikenteen väylät	-76 152	-140 000	-721	-139 279
C6430Kestopäällystys	-276 700	-190 000	-3 218	-186 782
C6440Valaistus	-54 568	-60 000	-748	-59 252
C6450Katokset ym. rakennukset ja laitteet	-136 898	-280 000	-59 757	-220 243
C6470Puistot, torit ja muut maarakenteet	0	-90 000	0	-90 000
C6480Leikkipaikat	-61 567	0	0	0
C6510Hulevesiverkosto	-188 776	-205 000	-11 998	-193 002
C6600Kiinteät rakenteet ja laitteet	-7 679	-10 000	0	-10 000
B640Maa- ja vesirakenteet	-1 660 561	-2 725 000	-194 444	-2 530 556
B670Koneet ja kalusto	-23 323	0	0	0
A61TEKNINEN LAUTAKUNTA	-1 919 499	-4 025 000	-250 469	-3 774 531
Yhteensä				
Pysyvät vastaavat tuotot	467 153	0	260 218	-260 218
Tuotot	88 000	0	57 700	-57 700
Pysyvät vastaavat kulut	-1 338 753	-6 684 600	-209 934	-6 474 666
Kulut	-3 399 783	0	-401 940	401 940
NETTO	-4 183 383	-6 684 600	-293 956	-6 390 644