

Siilinjärven kunta

Talouden seuranta 1.1. – 31.10.2022 ja ennuste koko vuoden toteumasta

Käyttötalous

Koko kunta yhteensä

Lokakuu 2022

| 1000€ | Toteuma 01-10 | Toteuma ed. v. 01-10 | Muutos % | Tilinpäätös 2021 | TA 2022 | Estimaatti 2022 | ero Estimaatti - TA | Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti) |
|--------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|--------------------|------------------------|---|
| TOIMINTATUOTOT | 17 183 | 16 584 | 3,6 % | 25 249 | 20 397 | 22 332 | 1 935 | 20 620 |
| Henkilöstökulut | -55 896 | -53 662 | 4,2 % | -64 478 | -67 698 | -67 747 | -49 | -67 075 |
| Palvelujen ostot | -57 215 | -55 457 | 3,2 % | -68 398 | -69 001 | -70 733 | -1 732 | -68 658 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -6 442 | -6 503 | -0,9 % | -8 062 | -7 468 | -7 785 | -317 | -7 730 |
| Avustukset | -4 856 | -5 435 | -10,7 % | -6 402 | -6 255 | -6 198 | 57 | -5 827 |
| Muut toimintakulut | -8 511 | -8 127 | 4,7 % | -9 816 | -10 164 | -10 302 | -138 | -10 214 |
| TOIMINTAKULUT | -132 920 | -129 184 | 2,9 % | -157 155 | -160 585 | -162 765 | -2 180 | -159 504 |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -115 737 | -112 600 | 2,8 % | -131 907 | -140 188 | -140 433 | -245 | -138 884 |
| Verotulot | 85 220 | 80 827 | 5,4 % | 97 505 | 97 590 | 100 194 | 2 604 | 102 264 |
| Valtionosuudet | 36 534 | 34 164 | 6,9 % | 40 859 | 43 115 | 44 026 | 911 | 43 841 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 659 | 400 | 64,7 % | 915 | 1 009 | 1 169 | 160 | 791 |
| UUSIKATE | 6 677 | 2 792 | 139,1 % | 7 372 | 1 526 | 4 956 | 3 430 | 8 012 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -5 536 | -5 613 | -1,4 % | -6 830 | -6 723 | -6 723 | 0 | -6 643 |
| Sisäiset tuotot | 14 128 | 13 826 | 2,2 % | 17 000 | 17 233 | 17 233 | 0 | 16 954 |
| Sisäiset kulut | -14 128 | -13 826 | 2,2 % | -17 000 | -17 233 | -17 233 | 0 | -16 954 |
| Varausten ja rahastojen muutos | 0 | 0 | 0,0 % | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TILIKAUDEN TULOS | 1 141 | -2 821 | -140,5 % | 569 | -5 197 | -1 767 | 3 430 | 1 369 |

Edellisvuoteen nähden tammi-lokakuun toimintakatteessa on toteutunutta kasvua 2,8 %. Koko vuodelta toimintakatteen kasvu jäänee jonkin verran talousarviota alemmaksi. Verotulojen kokonaiskasvu on toteutunut n. 5,4 % edellisvuotta parempana. Koko vuodelta on ennakoitu verotulokertymäksi n. 100,2 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 jaksoituu kuluvalle ja ensi vuodelle. Valtionosuudet toteutuvat päätösten mukaisesti ja kasvua edellisvuoteen muodostuu vajaat 8 %. Tilikauden tulosta on lokakuun loppuun mennessä muodostunut n. 1,1 milj. euroa. Koko vuoden tulos päättynee em. oletuksilla lähelle nollaa.

Palvelualueiden itsensä laatiman lokakuun estimaatin toimintakate näyttäisi nyt muodostuvan talousarvion suuruiseksi. Toimintakatteen kasvu on toteutuessaan tällöin n. 6,5 % edellisvuotta suurempaa.

Verotulojen kokonaisennuste on tehty estimaattiin marraskuun Kuntaliiton verotulokehyksen mukaiseksi. Käytännössä verotulojen kokonaisuus muodostuisi toteutuessaan n. 2,6 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) ja Pohjois-Savon pelastuslaitokseen liittyvät työtuomioistuimen ratkaisut.

Tasaisen vauhdin ennuste näyttää suuntaavivoja talouden kehittymisestä toimintakatteen osalta.

Palvelualueet

Lokakuu 2022 ELINVOIMA- JA KONSERNIPALVELUT

| 1000€ | Toteuma 01-10 | Toteuma ed. v. 01-10 | Muutos % | Tilinpäätös 2021 | TA 2022 | Estimaatti 2022 | ero Estimaatti - TA | Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti) |
|--------------------------------|------------------|-------------------------|--------------|---------------------|----------------|--------------------|------------------------|---|
| TOIMINTATUOTOT | 5 669 | 5 604 | 1,2 % | 7 563 | 7 241 | 7 776 | 534 | 6 803 |
| Henkilöstökulut | -3 369 | -3 260 | 3,3 % | -3 886 | -4 071 | -4 102 | -31 | -4 043 |
| Palvelujen ostot | -5 043 | -4 378 | 15,2 % | -6 209 | -6 277 | -6 310 | -33 | -6 052 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -76 | -94 | -19,3 % | -237 | -71 | -94 | -22 | -91 |
| Avustukset | -620 | -1 049 | -40,9 % | -1 077 | -950 | -970 | -20 | -744 |
| Muut toimintakulut | -1 614 | -1 436 | 12,4 % | -1 672 | -1 432 | -1 687 | -255 | -1 937 |
| TOIMINTAKULUT | -10 722 | -10 217 | 4,9 % | -13 080 | -12 801 | -13 163 | -362 | -12 867 |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -5 053 | -4 613 | 9,5 % | -5 517 | -5 560 | -5 388 | 172 | -6 064 |
| Verotulot | 85 220 | 80 827 | 5,4 % | 97 505 | 97 590 | 100 194 | 2 604 | 102 264 |
| Valtionosuudet | 36 534 | 34 164 | 6,9 % | 40 859 | 43 115 | 44 026 | 911 | 43 841 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 661 | 402 | 64,3 % | 918 | 1 009 | 1 169 | 160 | 793 |
| VUOSIKATE | 117 362 | 110 781 | 5,9 % | 133 764 | 136 154 | 140 001 | 3 847 | 140 835 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -97 | -154 | -37,1 % | -131 | -116 | -116 | 0 | -116 |
| Sisäiset tuotot | 184 | 174 | 5,9 % | 281 | 337 | 337 | 0 | 221 |
| Sisäiset kulut | -202 | -207 | -2,6 % | -233 | -257 | -257 | 0 | -242 |
| Varausten ja rahastojen muutos | 0 | 0 | 0,0 % | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TILIKAUDEN TULOS | 117 248 | 110 594 | 6,0 % | 133 708 | 136 117 | 139 964 | 3 847 | 140 698 |

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 talousarvion mukaisesti, palkkamenoissa 4 kk:n säästö.

Sisäinen tarkastus: Toteutuu talousarvion mukaisesti, palkkamenoissa 4 kk:n säästö, vakuutusmaksujen toteumassa pieni säästö.

Hallinto ja kehittäminen: Toteutunee suunnitellusti. PK.

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. Kuluva vuoden talousarviossa lipputulot arvioitiin kertyvän 15-20 % vuotta 2019 vähemmän, joten arvioitujen lipputulosten

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

Ympäristöterveyspalvelut: Toteutunee talousarvion mukaisesti.

Lokakuu 2022 SIVISTYSPALVELUT

| 1000€ | Toteuma 01-10 | Toteuma ed. v. 01-10 | Muutos % | Tilinpäätös 2021 | TA 2022 | Estimaatti 2022 | ero Estimaatti - TA | Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti) |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|---------------|---------------------|----------------|--------------------|------------------------|---|
| TOIMINTATUOTOT | 2 922 | 3 025 | -3,4 % | 3 137 | 2 518 | 2 825 | 307 | 3 507 |
| Henkilöstökulut | -23 763 | -23 387 | 1,6 % | -27 971 | -28 096 | -28 412 | -316 | -28 516 |
| Palvelujen ostot | -5 085 | -4 400 | 15,6 % | -5 619 | -5 449 | -6 391 | -942 | -6 102 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -987 | -1 096 | -9,9 % | -1 264 | -1 313 | -1 244 | 69 | -1 184 |
| Avustukset | -944 | -906 | 4,2 % | -1 090 | -1 146 | -1 147 | -1 | -1 133 |
| Muut toimintakulut | -3 700 | -3 824 | -3,2 % | -4 631 | -4 720 | -4 556 | 164 | -4 440 |
| TOIMINTAKULUT | -34 479 | -33 613 | 2,6 % | -40 575 | -40 724 | -41 750 | -1 026 | -41 375 |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -31 557 | -30 589 | 3,2 % | -37 439 | -38 205 | -38 925 | -720 | -37 869 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1 | -1 | -31,8 % | -1 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| VUOSIKATE | -31 558 | -30 590 | 3,2 % | -37 440 | -38 205 | -38 925 | -720 | -37 870 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -585 | -852 | -31,3 % | -937 | -702 | -702 | 0 | -702 |
| Sisäiset tuotot | 0 | 0 | 94,5 % | 42 | 34 | 34 | 0 | 0 |
| Sisäiset kulut | -9 565 | -9 749 | -1,9 % | -11 805 | -11 848 | -11 848 | 0 | -11 478 |
| TILIKAUDEN TULOS | -41 708 | -41 191 | 1,3 % | -50 140 | -50 722 | -51 442 | -720 | -50 050 |

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Opetuspalvelut: Toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 135 000 eurolla. Ylitys johtuu ennen kaikkea arvioitua suuremmista hanketuotoista (ylittyy 113 000 €). Vuodelta 2021 siirtyi kuluvalle vuodelle arvioitua enemmän hankerahaa. Lisäksi vuoden 2022 aikana on saatu uusia hankepäätöksiä, joita ei ole osattu huomioida talousarviossa. Hanketulojen ylittyminen näkyy myös toimintamenojen ylittymisenä (ennen kaikkea palvelun ostoissa ja henkilöstökuluissa).

Toimintamenojen ennustetaan ylittävän noin 307 000 eurolla. Ylitystä on palvelun ostossa ja henkilöstökuluissa. Palvelun ostojen ylitys johtuu mm. koulujen KV-hankkeista ja koulukuljetusten kallistumisesta. Henkilöstökulujen osalta sijaiskulut ja hankekulut ylittivät. Lisäksi ukrainalaisten lasten opetus aiheuttaa kustannuksia, joita ei ole talousarviossa huomioitu.

Varhaiskasvatuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän 155 000 €. Ylittyminen johtuu hanketuotoista ja pieneltä osin myyntipalveluista. Asiakasmaksukertymässä näytetään pääsevän talousarvioon. Toimintamenojen arvioidaan ylittävän talousarvion n. 606 000 €. Suurimmat ylitykset ovat henkilöstökuluissa 169 000 € ja palvelujen ostoissa 590 000 €. Muissa menoissa vuokratulot ovat pienentyneet, johtuen viipaleiden vuokrien pienemisestä. Henkilöstökulujen ylitys johtuu hanketyöntekijöistä ja arvioitua suuremmista sijaiskuluista sekä muutamista erityislasten ennakoimattomista avustajista. Palvelujen ostojen ylitys johtuu pääasiassa palvelusetelikulujen ylittymisestä. Yksityisessä varhaiskasvatuksessa on ennakoitua enemmän lapsia ja asiakasmaksujen tulojen aleneminen vaikuttaa myös palvelusetelin euromäärään.

Kirjastopalvelut: Kirjastopalveluiden talousarvio näyttää kokonaisuudessaan edelleen toteutuvan suunnitellusti huolimatta mm. kirjastoauton polttoaineen kallistumisesta tai yleisestä hintojen noususta.

Liikuntapalvelut: talousarvio näyttää lokakuun tilanteen pohjalta toteutuvan pääosin arvioidun mukaisesti. Kunnossapitopalveluiden osuus arvioidaan ylittyvän n. 75 000 € talvikunnossapidon kulujen ja kustannusten nousun seurauksena sekä koneiden ja laitteiden kunnossapito n. 12 000 €.

Nuoriso- ja kulttuuripalvelut: Henkilöstökuluissa näkyvät hanketyöntekijöiden palkkakulut sekä vastaavat tulot toimintatuotoissa. Nuoristolotoiminnassa on uusia toimintoja, kerhoja ja nuorisotalojen aukioloaikoja on lisätty. Tähän on tarvittu myös resurssituntityöntekijöitä, mikä näkyy kohonneina henkilökuluina. Palveluostot ovat nousseet ja vastaavasti ainekuluissa on tehty säästöä. Toimintatuotot ovat kasvaneet haettujen ja saatujen avustussuoksien sekä lahjoitusten myötä. Kokonaisuutena kate riittävä ja toimintatuottojen ja -kulujen osuudet etenevät TA 22 mukaisesti.

Kansalaisopisto: Kurssimaksutulot näyttävät kasvavan arvioidusta n. 4000 € Kulujen muutokset pysyivät aiemmassa arviossa.

- Palkankorotukset aiheuttavat henkilöstökuluihin n. 7650 € ylityksen.
- Asiantuntijapalkkiot ylittyneet 2000 €, koska osa tuntiopettajista laskuttaa yrityksen kautta opetustyöt.
- Henkilökunnan matkakorvaukset ylittyneet 4000 eurolla.
- Ulkoiset tilavuokrat ylittyneet 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.

Lokakuu 2022 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

| 1000€ | Toteuma 01-10 | Toteuma ed. v. 01-10 | Muutos % | Tilinpäätös 2021 | TA 2022 | Estimaatti 2022 | ero Estimaatti - TA | Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti) |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|---------------|---------------------|----------------|--------------------|------------------------|---|
| TOIMINTATUOTOT | 6 108 | 5 224 | 16,9 % | 10 417 | 7 596 | 9 005 | 1 409 | 7 329 |
| Henkilöstökulut | -21 979 | -20 446 | 7,5 % | -24 691 | -27 767 | -27 148 | 619 | -26 374 |
| Palvelujen ostot | -41 845 | -41 331 | 1,2 % | -49 914 | -51 323 | -51 579 | -256 | -50 214 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 175 | -2 101 | 3,6 % | -2 537 | -2 246 | -2 502 | -256 | -2 610 |
| Avustukset | -2 224 | -2 270 | -2,0 % | -2 766 | -2 939 | -2 877 | 62 | -2 669 |
| Muut toimintakulut | -2 193 | -1 966 | 11,6 % | -2 448 | -2 996 | -2 987 | 9 | -2 632 |
| TOIMINTAKULUT | -70 417 | -68 113 | 3,4 % | -82 355 | -87 270 | -87 093 | 177 | -84 501 |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -64 309 | -62 889 | 2,3 % | -71 939 | -79 674 | -78 088 | 1 586 | -77 171 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | 0 | 71,6 % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VUOSIKATE | -64 310 | -62 889 | 2,3 % | -71 939 | -79 674 | -78 088 | 1 586 | -77 172 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -244 | -376 | -35,2 % | -448 | -293 | -293 | 0 | -293 |
| Sisäiset tuotot | 65 | 44 | 48,7 % | 55 | 30 | 30 | 0 | 78 |
| Sisäiset kulut | -3 026 | -2 575 | 17,5 % | -3 360 | -3 564 | -3 564 | 0 | -3 632 |
| TILIKAUDEN TULOS | -67 515 | -65 797 | 2,6 % | -75 691 | -83 501 | -81 915 | 1 586 | -81 018 |

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Soten hallinto: Toimintatuotot sisältävät mm. hankkeista maksettavia avustuksia, hankkeet etenevät suunnitellusti. Hyvinvointialueen valmistelun osalta Pohjois-Savon liitto korvaa vielä joulukuussa hyvinvointialueen valmisteluun osallistuvan palvelusetelitoimintaa valmistelevan henkilön palkkakuluja n. 22 500 €. Myös mahdollisia koronakorvauksia kohdistuu hieman palkkoihin. Henkilöstökulut sisältävät Soten hallintopalvelujen lisäksi hanketyöntekijöiden, ylimääräisten rokottajien ja vuonna 2022 varsinaisesti aloittaneen Varahenkilöstön palkat. Koko Soten hallintopalvelujen osalta pysyttäneen lähellä arvioitua.

Erikoissairaanhoito: Näyttäisi toteutuvan lähelle talousennustetta. Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä hakee erikois- ja tehohoidon osalta koronakorvaukset myös Siilinjärven puolesta ja tulouttaa ne sitten kunnalle.

Terveyspalvelut: Haettu koronakorvauksia rajojen terveysturvallisuudesta huolehtimisesta ajanjaksolla 2.7.2021–30.6.2022, haettu summa n. 52 000 €, päätöstä tästä ei vielä ole tullut. Lisäksi haettu vuoden 2022 valtionavustus koronasta aiheutuviin lisäkustannuksiin n. 1 120 234 €, korvaussummasta puuttuu valtionapuviranomaisen tekemät arviot loppuvuodesta, päätöstä ei ole vielä tullut. Avustukset maksetaan v. 2022 loppuun mennessä. Tällä hetkellä toimintatuottoja tulossa yli talousarvion, myös henkilöstökulut jäämässä alle, ostojen osalta hieman ylitystä. Kokonaisuus näyttäisi kuitenkin jäävän plussan puolelle.

Asumispalvelut: Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän noin 159.000 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoja selittää sosiaalitoimen maksujen sekä kotikuntakorvausten arvioitua suurempi kertymä. Henkilöstökuluissa näyttäisi tällä hetkellä syntyvän noin 87 .000 euroa säästöä avoinna olevien vakanssien vuoksi. Palvelujen ostoissa koronasta johtuvaa ylimääräistä siivousta (puhtaanapitopalvelut) on nyt päästy vähentämään mutta työvoiman vuokrauksesta johtuvat kulut ovat kasvaneet, ylitys tulee olemaan arvion mukaan 360 000 euroa.

Aineissa ja tarvikkeissa ylitystä 30 000, josta hoitotarvikkeiden osuus 22.000 euroa.

Muut kulut toteutunevat talousarvion mukaisesti.

Kotihoivapalvelut: Toimintatuottoja odotetaan kertyvän noin 163.000 talousarviotavoitetta enemmän. Toimintatuottoja kertyy erityisesti kotihoidon asiakasmaksuista sekä sosiaalitoimen maksuista. Henkilöstökuluissa on tämän hetken ennusteen mukaisesti syntymässä talousarvioon nähden säästöä reilu 240.000 euroa. Puuttuvaa työpanosta on paikattu ostopalveluna Sarastian ja yksityisten palveluntarjoajien kautta, mikä näkyy kasvaneina kuluina palvelujen ostoissa. Palveluiden ostoissa ylitystä arvioidaan muodostuvan kotihoidon ostojen osalta n. 550.000 euro sekä henkilöstövuokrauksen osalta 570 000 euroa. Vastaavasti ikääntyvien tehostetun palveluasumisen palvelusetelikuluissa näyttää tällä hetkellä tulevan säästöä noin 515 000 euroa sekä hoitokotiostoissa noin 100 000 euroa. Kotihoidon palvelusetelikuluissa vastaavasti ylitystä näyttäisi muodostuvan 45 000 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. 65 000 euroa. Toimintatuottoihin sisältyy psykologipalveluille kohdistettu valtion erityisavustus oppilas- ja opiskelijahuollon henkilöstömitoituksen laajentamisen vaatimiin toimenpiteisiin. Henkilöstökulut toteutuvat talousarvion mukaisesti.

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

Lapsiperheiden sosiaalipalvelut: Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän tässä vaiheessa noin 110.000 euroa talousarviotavoitetta enemmän. Henkilöstökulut toteutuvat talousarvion mukaisesti. Asiakaspalvelujen ostoissa on arvioitu syntyvän säästöä 200 000 €, muiden palvelujen ostot, aineet tarvikkeet ja tavarat sekä muut toimintakulut toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Lastensuojelun kehittämissyksikkö: 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. Asiakaspalveluiden ostoissa arvioidaan syntyvän säästöä n 100 000 €. Taloudellisen tuen menot arvioidaan alittuvan noin 15 000 e sekä avustusten 10 000 e. Aineet, tavarat, tarvikkeet ja muut toimintakulut arvioidaan toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Lokakuu 2022 TEKNISET PALVELUT

| 1000€ | Toteuma 01-10 | Toteuma ed. v. 01-10 | Muutos % | Tilinpäätös 2021 | TA 2022 | Estimaatti 2022 | ero Estimaatti - TA | Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti) |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------------|------------------------|---|
| TOIMINTATUOTOT | 1 654 | 1 718 | -3,7 % | 2 553 | 1 798 | 1 527 | -271 | 1 985 |
| Henkilöstökulut | -2 207 | -2 101 | 5,0 % | -2 658 | -2 558 | -2 727 | -169 | -2 649 |
| Palvelujen ostot | -1 958 | -2 212 | -11,5 % | -2 896 | -2 182 | -2 500 | -319 | -2 349 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 774 | -1 798 | -1,3 % | -2 317 | -2 197 | -2 311 | -114 | -2 129 |
| Avustukset | -94 | -100 | -5,6 % | -142 | -170 | -153 | 17 | -113 |
| Muut toimintakulut | -520 | -453 | 14,8 % | -553 | -548 | -583 | -36 | -624 |
| TOIMINTAKULUT | -6 553 | -6 664 | -1,7 % | -8 565 | -7 654 | -8 274 | -620 | -7 864 |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -4 899 | -4 946 | -1,0 % | -6 012 | -5 856 | -6 747 | -891 | -5 878 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | 0 | -100,0 % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VUOSIKATE | -4 899 | -4 946 | -1,0 % | -6 012 | -5 856 | -6 747 | -891 | -5 878 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -4 449 | -4 043 | 10,1 % | -5 091 | -5 419 | -5 419 | 0 | -5 339 |
| Sisäiset tuotot | 5 197 | 5 359 | -3,0 % | 6 434 | 6 238 | 6 238 | 0 | 6 236 |
| Sisäiset kulut | -822 | -843 | -2,6 % | -967 | -947 | -947 | 0 | -986 |
| TILIKAUDEN TULOS | -4 973 | -4 473 | 11,2 % | -5 637 | -5 984 | -6 875 | -891 | -5 968 |

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Yksityistiet: Avustukset yhteisöille toteutuu 103 000 €. Pöljän yksityistien siltahanke siirtyy vuodelle eteenpäin yleisen hintatason ja seuraavalle vuodelle kaavailtujen valtion avustusten kasvun vuoksi. Pöljän yksityistien siltaan oli budjetoitu 10 500 €. Lisäksi Itäkallion tien investoinnin kustannus oli 20 000 € pienempi kuin hankkeen hyväksytty kustannusarvio ja liikaa maksettua investointiavustusta peritään takaisin n.5977 €.

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 läpilaskutuksen vähentäminen näkyy. Polttoaineiden hinta on nousussa. Tähän emme pysty itse vaikuttamaan. Estimaatissa on huomioitu mahdollinen palkankorotus. Kuopion Vesi Oy:lle tekeminen on vähentynyt oleellisesti aik. vuosista. Myös läpilaskutusta ei ole enää niin paljoa. Nämä olivat näkyneet "tuottoina".

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.

Lokakuu 2022 YHTEISET PALVELUT

| 1000€ | Toteuma 01-10 | Toteuma ed. v. 01-10 | Muutos % | Tilinpäätös 2021 | TA 2022 | Estimaatti 2022 | ero Estimaatti - TA | Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti) |
|-------------------------------|------------------|-------------------------|----------------|---------------------|----------------|--------------------|------------------------|---|
| TOIMINTATUOTOT | 830 | 1 013 | -18,1 % | 1 579 | 1 243 | 1 199 | -44 | 996 |
| Henkilöstökulut | -4 578 | -4 468 | 2,5 % | -5 272 | -5 206 | -5 358 | -153 | -5 493 |
| Palvelujen ostot | -3 284 | -3 136 | 4,7 % | -3 761 | -3 770 | -3 953 | -183 | -3 941 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 430 | -1 414 | 1,1 % | -1 707 | -1 641 | -1 634 | 7 | -1 716 |
| Avustukset | -973 | -1 110 | -12,3 % | -1 327 | -1 050 | -1 050 | 0 | -1 168 |
| Muut toimintakulut | -483 | -448 | 7,8 % | -512 | -469 | -489 | -20 | -580 |
| TOIMINTAKULUT | -10 748 | -10 576 | 1,6 % | -12 579 | -12 136 | -12 484 | -348 | -12 898 |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -9 918 | -9 563 | 3,7 % | -11 000 | -10 893 | -11 285 | -392 | -11 902 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1 | -1 | -11,0 % | -1 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| VUOSIKATE | -9 919 | -9 564 | 3,7 % | -11 002 | -10 893 | -11 285 | -392 | -11 903 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -160 | -188 | -14,8 % | -223 | -193 | -193 | 0 | -193 |
| Sisäiset tuotot | 8 683 | 8 249 | 5,3 % | 10 187 | 10 595 | 10 595 | 0 | 10 419 |
| Sisäiset kulut | -513 | -450 | 14,0 % | -634 | -617 | -617 | 0 | -616 |
| TILIKAUDEN TULOS | -1 910 | -1 954 | -2,2 % | -1 672 | -1 108 | -1 500 | -392 | -2 292 |

Palvelualueelle kuuluvat tulosalueet ovat luonnehtineet alueensa talousarvion toteutumista:

Yhteisten palvelujen hallinto: Toteuma talousarvion mukainen.

Talousoalvelut: Talousarvio toteutunee koko vuodelta n. 40 000 euroa pienempänä.

Hankinnat: Toteutuu talousarvion mukaisesti

Tietotekniikkapalvelut: Korjattu tilikohtaisia estimaatteja. Koneiden ja laitteiden vuokrat ennakoitua suuremmat. Muissa palveluissa valokuitureittien muutostyöt ennakoitua suuremmat.

Henkilöstöpalvelut: Koronasta johtuen budjetti tulee ylittymään terveystalouden(työterveys) osalta. 19.5.2022 tarkennettu terveystalouden palvelut, arvioon lisätty kuluja 100 000 €. Monetran kustannuksissa ylitystä 15 000 €, joka johtuu erilaisista muutoksista Populus -järjestelmässä ja palkkapussien lukumäärän kasvu ja paperiset palkkalaskelmat. Työterveys kustannuksissa lisäylitystä 11 000 €, joka johtuu sairastavuuden kasvusta ja siitä johtuvista työterveyskäynneistä.

Ruoka- ja puhtaustalouden palvelut: Henkilöstökuluissa säästöä laitoshuollon päätyttyä vanhassa terveyskeskuksessa, jonka ajankohtaa ja vaikutusta ei pystynyt tarkkaan etukäteen arvioimaan. Heikon työvoimasaatavuuden vuoksi henkilöstökulut jäävät arvioitua pienemmiksi. Työvoimaa on käytössä henkilöstövuokrafirminoista, mikä näkyy palvelujen ostoissa.

Työllisyys- ja muut tukipalvelut: ATK- palvelut tili 4366 ylitystä 40 000 € Dynastyn kehittämisen ja muutoksen kustannukset.

Talouden seuranta 1.1. – 31.10.2022 – Investoinnit

| | TP 2021 | TA 2022 | Toteuma 01-10/2022 | Jäljellä |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 21203Aromi-ohjelmisto | 0 | -30 000 | -13 226 | -16 774 |
| 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 | -7 470 | -4 530 |
| 21209Microsoft -päivitykset | 0 | -30 000 | -12 870 | -17 130 |
| 22010Maa-alueiden hankinta(ei kirj) | 0 | -1 000 000 | 0 | -1 000 000 |
| 22011Maa- ja metsätalousmaat | -958 134 | 0 | -181 | 181 |
| 22012Tonttimaat | 101 412 | -350 000 | 175 570 | -525 570 |
| 22013Virkistysmaat | -18 874 | 0 | 0 | 0 |
| 27201Atk-laitteisto | -57 565 | -70 000 | 0 | -70 000 |
| 27210GPS-mittauskalusto | 0 | -21 000 | -22 000 | 1 000 |
| 27211Dronekalusto | 0 | -15 000 | 0 | -15 000 |
| 27601Ahmon koulun keittiö | 0 | -18 000 | 0 | -18 000 |
| 27603Vanha Pappila palvtalo keittiö | 0 | 0 | -15 653 | 15 653 |
| 27604Pilvilinnan keittiö | 0 | 0 | -7 528 | 7 528 |
| 27605Kasurilan koulun keittiö | 0 | 0 | -20 067 | 20 067 |
| 27608Toivalan koulun keittiö | 0 | 0 | -15 257 | 15 257 |
| 27610Toivalan pvk keittiö | 0 | 0 | -2 322 | 2 322 |
| 27611Vuorelan koulun keittiö | 0 | 0 | -2 322 | 2 322 |
| 29106Itä-Suomen Päihdehuoll.ky | 44 995 | 0 | 0 | 0 |
| 29201Vuokratalo-osakkeet | 0 | 0 | -87 075 | 87 075 |
| 29221Iltärata Oy | 0 | 0 | -8 349 | 8 349 |
| 29299Muut osakkeet ja osuudet | 10 000 | 0 | 0 | 0 |
| 29501Elinkeinoelämän keh.(ei kirj) | 0 | -400 000 | -2 154 | -397 846 |
| 29504Yritystontit | -263 912 | 0 | -52 402 | 52 402 |
| 29511Vuorela/Toivala | -24 121 | 0 | -831 223 | 831 223 |
| 29512Radantaus | 0 | 0 | -49 692 | 49 692 |
| A14KUNNANHALLITUS | -1 227 956 | -2 016 000 | -974 219 | -1 041 781 |
| 54922Kuilun monttu | -134 939 | -80 000 | -27 154 | -52 846 |
| 54926Lähiliikuntapaikat | -472 762 | -35 000 | -6 805 | -28 195 |
| 54932Palloiluhalli | -6 037 | -300 000 | -3 685 | -296 315 |
| 54935Mantun kehittäminen | -40 578 | -25 000 | -41 257 | 16 257 |
| 54937Paasisalo-Vuorela ulkoilureit. | 0 | 0 | -2 569 | 2 569 |
| 47201Koulujen pienkoneet ja kalusto | -2 989 | -90 000 | -53 217 | -36 783 |
| 47238Vuorelan koulun kalustaminen | -85 159 | 0 | 0 | 0 |
| 47800Päiväkotien kaluston uusiminen | -19 039 | -30 000 | -11 911 | -18 089 |
| A40SIVISTYSLAUTAKUNTA | -761 504 | -560 000 | -146 598 | -413 402 |
| 81220KVARKKI | -19 740 | -12 500 | 0 | -12 500 |
| 81232Lifecare | -87 680 | 0 | 0 | 0 |
| 81234Esitiedot | -21 091 | 0 | 0 | 0 |
| 81242PTH tietojärjestelmä | -56 793 | -21 600 | -52 060 | 30 460 |

| | TP 2021 | TA 2022 | Toteuma 01-10/2022 | Jäljellä |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 81244UNA-hanke | -2 081 | -49 500 | -30 416 | -19 084 |
| 81245Omni360 | -17 572 | 0 | 0 | 0 |
| 81246ProComp Kotihoito | -23 000 | 0 | 0 | 0 |
| 82424EKG-laitteet | -38 463 | 0 | 0 | 0 |
| 82429Terveyskeskuksen kalusteet | 0 | 0 | -173 336 | 173 336 |
| A80SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA | -266 420 | -83 600 | -255 812 | 172 212 |
| B630Rakennukset | -235 615 | -1 300 000 | -591 333 | -708 667 |
| C6410Kadut | -858 222 | -1 750 000 | -848 393 | -901 607 |
| C6420Kevyen liikenteen väylät | -76 152 | -140 000 | -66 784 | -73 216 |
| C6430Kestopäällystys | -276 700 | -190 000 | -307 286 | 117 286 |
| C6440Valaistus | -54 568 | -60 000 | -24 669 | -35 331 |
| C6450Katokset ym. rakennukset ja laitteet | -136 898 | -280 000 | -267 908 | -12 092 |
| C6470Puistot, torit ja muut maarakenteet | 0 | -90 000 | -3 124 | -86 876 |
| C6480Leikkipaikat | -61 567 | 0 | -23 114 | 23 114 |
| C6510Hulevesiverkosto | -188 776 | -205 000 | -151 598 | -53 402 |
| C6600Kiinteät rakenteet ja laitteet | -7 679 | -10 000 | -16 068 | 6 068 |
| B640Maa- ja vesirakenteet | -1 660 561 | -2 725 000 | -1 708 944 | -1 016 056 |
| B670Koneet ja kalusto | -23 323 | 0 | 0 | 0 |
| A61TEKNINEN LAUTAKUNTA | -1 919 499 | -4 025 000 | -2 300 278 | -1 724 722 |
| Yhteensä | | | | |
| Pysyvät vastaavat tuotot | 467 153 | 0 | 294 037 | -294 037 |
| Tuotot | 88 000 | 0 | 57 700 | -57 700 |
| Pysyvät vastaavat kulut | -1 338 753 | -6 684 600 | -215 983 | -6 468 617 |
| Kulut | -3 391 778 | 0 | -3 812 661 | 3 812 661 |
| NETTO | -4 175 378 | -6 684 600 | -3 676 907 | -3 007 693 |