

Talouden seuranta ja ennuste koko vuoden toteumasta

1.1. – 30.4.2023

5.6.2023



Sisällys

Käyttötalous	3
Koko kunta yhteensä.....	3
Palvelualueet	4
Elinvoima- ja konsernipalvelut.....	4
Sivistyspalvelut	5
Tekniset palvelut	7
Yhteiset palvelut	7
Investoinnit	9

Käyttötalous

Koko kunta yhteensä

Huhtikuu 2023

1000€	Toteuma 01-04	Toteuma ed. v. 01-04	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	4 562	5 649	-19,2 %	23 732	14 400	14 108	-292	13 687
Henkilöstökulut	-13 135	-21 021	-37,5 %	-67 314	-41 094	-42 416	-1 323	-39 405
Palvelujen ostot	-5 075	-21 816	-76,7 %	-71 721	-15 768	-16 127	-359	-15 224
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 405	-3 023	-20,4 %	-8 023	-5 778	-5 768	10	-7 214
Avustukset	-1 046	-2 151	-51,4 %	-6 640	-2 921	-2 905	16	-3 138
Muut toimintakulut	-3 163	-3 123	1,3 %	-10 735	-8 775	-8 305	470	-9 488
TOIMINTAKULUT	-24 823	-51 134	-51,5 %	-164 432	-74 336	-75 521	-1 186	-74 469
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-20 261	-45 486	-55,5 %	-140 701	-59 935	-61 413	-1 477	-60 782
Verotulot	24 832	36 787	-32,5 %	100 115	56 115	57 910	1 795	74 497
Valtionosuudet	3 737	14 455	-74,1 %	43 830	11 145	11 211	66	11 211
Rahoitustuotot ja -kulut	29	-24	-219,0 %	1 111	631	516	-115	86
VUOSIKATE	8 337	5 733	45,4 %	4 355	7 955	8 224	269	25 012
Poistot ja arvonalentumiset	-2 464	-2 174	13,3 %	-6 740	-7 392	-7 392	0	-7 392
Sisäiset tuotot	5 168	5 870	-12,0 %	17 479	14 994	14 994	0	15 504
Sisäiset kulut	-5 168	-5 870	-12,0 %	-17 479	-14 994	-14 994	0	-15 504
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	5 873	3 558	65,1 %	-2 369	563	832	269	17 620

Sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoimen siirtyminen hyvinvointialueelle muutti talouslukujen toteuman. Muutos on lisäksi vaikuttanut erityisesti yhteisten palvelujen palvelualueeseen, kun tukipalveluiden sekä ruoka- ja puhtaustalouden osuus on pienentynyt ja sivistyspalveluiden osalta koulukuraattorit ovat siirtyneet hyvinvointialueelle. Osa verotuloista leikattiin ja valtionosuuksista poistui valtaosa. Tuloslaskelman luvut eivät ole koko kunnan tasolla suoraan vertailukelpoisia edelliseen vuoteen miltään osin.

Palvelualueiden ennuste (estimaatti) koko vuoden toteumasta heikentää toimintakatetta talousarvioon laaditusta n. -1,5 milj. euroa. Verotulojen ennuste koko vuodelta muodostunee Kuntaliiton laatiman huhtikuun verokehyksen perusteella n. 1,8 milj. euroa arvioitua paremmaksi. Alkuvuodesta on vielä tilitetty ns. verohäntiä edelliseltä vuodelta; nämä nostavat taulukon tasaisen vauhdin ennustetta (ei kuvasta tulevaa toteumaa tässä vaiheessa vuotta). Päätösten mukaiset valtionosuudet eivät juuri poikkea arvioidusta. Korkotaso on noussut voimakkaasti talousarvion laatimisen jälkeen. Niinpä korkokulut todennäköisesti tulevat ylittymään ja tässä vaiheessa ylitysarvio on n. -0,1 milj. euroa. Palvelualueiden ennuste yhdessä tulopohjan ennusteen kanssa vahvistaisi tulosta niukasti.

Tuloksen kannalta riskikohteina on tunnistettu henkilöstökulujen mahdollinen ylittyminen ns. "perälautakirjauksen" perusteella kertyvistä lisäpalkankorotuksista. Koko kunnan tasolla nämä korotukset olisivat n. -0,8 milj. euroa. Työtuomioistuin on antanut välipäätöksen pelastuslaitokselle esitettyjen varallaolokorvausten vaatimuksista. Tuomiossa ei ole otettu kantaa saatavien summaan, se päätetään erillisessä käsittelyssä joko tänä vuonna tai

myöhemmin. Aiemmin on arvioitu Siilinjärven kuntaosuudeksi n. -1,7 milj. euroa. Sosiaali- ja terveyspalveluiden tapahtumia kertyy edelleen kuntaan. Ne ovat joko jääneet laskuttamatta vuodelle 2022 tai muutoin ovat täsmentyneet vasta tilinpäätöksen jälkeen. Näitä on kertynyt n. -0,1 euroa. Toimitilahankkeisiin liittyvän Siilinlahden koulun tasearvon alaskirjaus n. -1,2 milj. euroa jouduttaneen myös toteuttamaan kuluvan vuoden aikana.

Kunnan johtoryhmä on keskustellut muutosbudjetin laadinnasta. Muutosbudjetin laadinnalla ei tule kuitenkaan ratkaista / kattaa eriä, jotka ovat kunnan omissa käsissä olevilla toimenpiteillä ja vaikutusmahdollisuuksien käytöllä ratkaistavissa. Sen sijaan työtuomioistuimen ratkaisusta syntyvät kustannukset ja tasearvojen alaskirjauksesta syntyvät tulosvaikutukset pyritään kattamaan ainakin osittain mahdollisesti kertyvillä verotulolisäyksillä. Kummankaan erän kustannusvaikutusta ei ole kirjattu estimaattisarakkeen kuluihin, estimaatin tilikauden tulos olisi erät huomioiden n. -2,6 milj. euroa alijäämäinen.

Palvelualueet

Elinvoima- ja konsernipalvelut

Huhtikuu 2023 ELINVOIMA- JA KONSERNIPALVELUT

1000€	Toteuma 01-04	Toteuma ed. v. 01-04	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	1 390	1 312	6,0 %	7 407	7 517	6 987	-531	4 171
Henkilöstökulut	-1 271	-1 318	-3,6 %	-4 006	-4 176	-4 199	-23	-3 814
Palvelujen ostot	-810	-1 462	-44,6 %	-6 568	-4 322	-4 321	1	-2 431
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37	-59	-37,0 %	-106	-88	-92	-4	-112
Avustukset	-281	-504	-44,2 %	-787	-637	-637	0	-843
Muut toimintakulut	-496	-552	-10,3 %	-1 995	-1 595	-1 122	473	-1 487
TOIMINTAKULUT	-2 896	-3 896	-25,7 %	-13 463	-10 817	-10 370	447	-8 687
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 505	-2 584	-41,7 %	-6 056	-3 300	-3 383	-83	-4 516
Verotulot	24 832	36 787	-32,5 %	100 115	56 115	57 910	1 795	74 497
Valtionosuudet	3 737	14 455	-74,1 %	43 830	11 145	11 211	66	11 211
Rahoitustuotot ja -kulut	29	-23	-225,2 %	1 113	631	516	-115	88
VIISIKATE	27 093	48 635	-44,3 %	139 002	64 590	66 254	1 663	81 279
Poistot ja arvonalentumiset	-52	-39	33,6 %	-207	-155	-155	0	-155
Sisäiset tuotot	85	35	146,1 %	400	441	441	0	256
Sisäiset kulut	-106	-81	30,8 %	-266	-321	-321	0	-317
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	27 021	48 550	-44,3 %	138 944	64 555	66 218	1 663	81 063

Vaalit: Talousarvio toteutunee suunnitellusti.

Tilintarkastus: Talousarvio toteutuu alkuperäisen mukaisena.

Sisäinen tarkastus: Talousarvio toteutuu alkuperäisen mukaisena.

Hallinto ja kehittäminen: Talousarvio toteutunee suunnitellusti.

Elinkeinot: Välivuokrauskohteet jäivät pois eli ei vuokratuottoja eikä vuokramenoja. Elinkeinotoimen kokonaisuus toteutuu muutoin talousarvion mukaisesti.

Konserniyhtiöt: TA toteutunee suunnitellusti.

Pelastustoimi: Työtuomioistuin on antanut välipäätöksen takautuvien varallaolokorvausten vaatimuksessa, mutta ei ole ottanut kantaa korvaussummiin. Estimaatissa ei ole huomioitu mahdollisesti maksettavaksi tulevia kustannuksia. Aiempi arvio oli 1,7 milj. euroa.

Maankäyttö: Toteutuu pääsääntöisesti arvioidun mukaisesti. Maanluovutuksen tuottojen osalta yleinen korkotaso ja inflaation vaikutukset näkyvät tuotoissa. Vaikeasti ennustettava osio. Asuntotoimen vuokrauksessa vuokratulot ja vuokratulot ovat Ukrainan sodan vaikutusten alaista toimintaa ja ukrainalaisten asuntotarpeiden muutokset vaikuttavat suuresti toiminnan arviointiin.

Kaavoitus: Henkilöstökulut pienemmät yleiskaavoittajan puuttumisen vuoksi. Muuten toteutunee suunnitellusti.

Maaseutuhallinto: Toimintakulut toteutumassa kokonaisuudessaan talousarvion mukaisesti. Lisäpalkankorotuksiin kate pienentyneistä vuokratuloista.

Joukkoliikenne: Talousarvio toteutunee suunnitellusti.

Ympäristöterveyspalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Sivistyspalvelut

Huhtikuu 2023 SIVISTYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-04	Toteuma ed. v. 01-04	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	1 892	1 307	44,8 %	2 862	2 509	2 677	168	5 675
Henkilöstökulut	-9 503	-9 049	5,0 %	-28 393	-29 603	-30 664	-1 061	-28 509
Palvelujen ostot	-2 402	-2 041	17,6 %	-6 467	-6 272	-6 542	-270	-7 205
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-518	-489	5,9 %	-1 161	-1 465	-1 465	0	-1 554
Avustukset	-384	-369	4,1 %	-1 156	-1 136	-1 120	16	-1 151
Muut toimintakulut	-1 489	-1 478	0,8 %	-4 484	-4 337	-4 385	-48	-4 467
TOIMINTAKULUT	-14 295	-13 426	6,5 %	-41 661	-42 813	-44 176	-1 363	-42 885
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-12 403	-12 119	2,3 %	-38 799	-40 304	-41 499	-1 195	-37 210
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	28,0 %	-1	0	0	0	-1
VUOSIKATE	-12 403	-12 120	2,3 %	-38 800	-40 304	-41 499	-1 195	-37 210
Poistot ja arvonalentumiset	-170	-234	-27,2 %	-599	-511	-511	0	-511
Sisäiset tuotot	0	0	0,0 %	30	46	46	0	0
Sisäiset kulut	-4 493	-3 999	12,4 %	-11 768	-13 028	-13 028	0	-13 478
TILIKAUDEN TULOS	-17 066	-16 353	4,4 %	-51 136	-53 797	-54 992	-1 195	-51 199

Opetuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän talousarvion noin 352 000 eurolla. Ylitys johtuu ennen kaikkea hanketuloista. Talousarvioon hanketulot on arvioitu talousarvion laatimishetkellä tiedettyjen hankkeiden pohjalta. Toisaalta ylimääräiset hanketulot näkyvät myös ylimääräisinä menoina.

Toimintakulujen arvioidaan ylittävän talousarvion noin 761 000 eurolla. Ylitystä on ennen kaikkea henkilöstökuluissa. Henkilöstökulujen ylittyminen johtuu seuraavista syistä: arvioitua suuremmat palkankorotukset sekä palkan sivukulut (erityisesti tapaturmavakuutusmaksut), hanketyöntekijät, syksyllä 2023 arvioitua suurempi opetustuntimäärä (tuntikehys) sekä sairaslomista aiheutuneet kulut. Palvelun ostossa hankekulut (KV-hankkeet) ja

koulukuljetukset aiheuttavat ylitystä. Vuokrissa laitevuokrien arvioidaan ylittyvän, mikä johtuu laitteiden kallistuneista hankintahinnoista.

Varhaiskasvatuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan alittavan talousarvion, koska talousarviovalmistelun yhteydessä ei ollut vielä tietoa asiakasmaksuihin tulevasta alennuksesta. Asiakasmaksuja on nyt arvioitu kertyvän 184 000 € vähemmän kun talousarviossa on arvioitu. Summa tarkentuu, kun saadaan useamman kuukauden tulos tietoon. Toimintakuluissa ylitystä on ennen kaikkea henkilöstökuluissa, mikä johtuu arvioitua suuremmasta palkankorotuksesta. Henkilöstön palkkakuluihin on laskettu 4,1 % korotus 1.6.2023 alkaen. Lisäksi sinne on laskettu kertaerät, joita on varhaiskasvatuksessa yhden kaikille tulevan kertaerän lisäksi kaksi eri suuruista erää eri ammattiryhmille. Laskennallinen palkkasumman korotus on 370 000 ja sivukuluineen siitä näyttää tulevan 446 000€. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut alenivat 1.3.2023 alkaen ja asiakasmaksuilla on vaikutusta myös yksityiselle palvelutuotannolle maksettavaan palveluseteliin. Arviolta palveluseteli ylittää 110 000 €. Muutoin varhaiskasvatuksen talousarvio näyttää toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto: Tulot toteutunevat edelleen talousarvion mukaisesti. Menot toteutuvat pääosin suunnitellusti, mutta palkkakulut ylittynevät palkankorotusten vuoksi noin 5 500 €, henkilökunnan matkakulut km-korvauksen nousun vuoksi noin 8 500 € ja ulkoiset vuokrat noin 2 000 € vuokrien indeksikorotusten takia.

Kirjastopalvelut: Kirjaston talousarvio näyttää edelleen toteutuvan suunnitellusti. Koko vuoden talousarvion toteutuminen suunnitellusti näyttää epävarmalta kesäkuussa tapahtuvien palkankorotusten ja samassa kuussa maksettavan kertakorvauksen johdosta. Kyseisiin palkankorotuksiin ei ole pystytty varatutumaan talousarviovaiheessa. Palkankorotukset nostavat kirjaston palkkakustannuksia noin 20 000 €.

Liikuntapalvelut: Talousarvio on ensimmäisen neljän kuukauden aikana toteutunut arvioidusti. Talvikauden kunnossapitokulut ovat edellisen vuoden tasolla, kustannuskehitys ennakoi näin ylitystä kunnossapidon osalta vuode 2022 tapaan.

Nuoriso- ja kulttuuripalvelut: Siirtokirjaukset edelliseltä vuodelta nostavat toimintatuottoja (mm. AVIn avustustuloutus etsivään nuorisotyöhön ja uusi koulunuorisotyön avustus). Palvelujen ostot ovat pienemmät, mutta henkilöstömenot suuremmat laajennettujen nuorisotilojen, skeitti- ja muiden toimintojen laajentamisen johdosta. Tarvikeostoissa ja muissa toimintakuluissa on nousua edellisvuoden neljänneksen verrattuna. Talouden odotetaan noudattavan kokonaisuutena laadittua taloussuunnitelmaa.

Tekniset palvelut

Huhtikuu 2023 TEKNISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-04	Toteuma ed. v. 01-04	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	1 137	519	119,3 %	1 994	3 861	3 940	79	3 412
Henkilöstökulut	-839	-847	-1,0 %	-2 604	-2 594	-2 808	-215	-2 516
Palvelujen ostot	-938	-847	10,8 %	-2 500	-2 472	-2 470	2	-2 815
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 333	-990	34,5 %	-2 238	-2 908	-2 894	14	-3 998
Avustukset	0	0	-100,0 %	-95	-147	-147	0	0
Muut toimintakulut	-1 033	-189	446,8 %	-695	-2 426	-2 427	-1	-3 099
TOIMINTAKULUT	-4 142	-2 873	44,2 %	-8 133	-10 546	-10 746	-199	-12 427
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 005	-2 355	27,6 %	-6 139	-6 685	-6 806	-121	-9 015
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0,0 %	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-3 005	-2 355	27,6 %	-6 139	-6 685	-6 806	-121	-9 015
Poistot ja arvonalentumiset	-2 181	-1 740	25,4 %	-5 412	-6 543	-6 543	0	-6 543
Sisäiset tuotot	1 990	2 124	-6,3 %	6 173	5 759	5 759	0	5 971
Sisäiset kulut	-336	-365	-8,0 %	-964	-831	-831	0	-1 009
TILIKAUDEN TULOS	-3 532	-2 336	51,2 %	-6 342	-8 299	-8 420	-121	-10 595

Yksityistiet: Talousarvio toteutuu suunnitellusti.

Rakennusvalvonta: Alkuvuodesta tuotot näyttävät pienempää toteutumaa talousarvioon verrattuna, mutta vuoden mittaan saavutettaneen suunnitelman mukainen arvio myös tuottojen osalta luvitettavien isompien kohteiden myötä.

Ympäristönsuojelu: Talousarvio toteutuu suunnitellusti. Tulot painottuvat loppuvuodelle.

Tekninen hallinto ja varikko: Talousarvion toteutuu suunnitellusti.

Kuntatekniikka: Tähän mennessä helppo talvi kunnossapidon suhteen.

Toimitilapalvelut: Talousarvio toteutuu suunnitellusti. Poistoissa ei ole huomioitu Siilinlahden koulun tasearvon alaskirjausta n. 1,2 milj. euroa.

Yhteiset palvelut

Huhtikuu 2023 YHTEISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-04	Toteuma ed. v. 01-04	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	190	303	-37,4 %	1 355	513	553	40	570
Henkilöstökulut	-1 510	-1 708	-11,6 %	-5 401	-4 721	-4 732	-12	-4 529
Palvelujen ostot	-827	-1 289	-35,8 %	-4 086	-2 703	-2 697	6	-2 481
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-527	-626	-15,7 %	-1 737	-1 318	-1 328	-10	-1 582
Avustukset	-381	-398	-4,3 %	-1 159	-1 000	-1 000	0	-1 143
Muut toimintakulut	-191	-189	1,0 %	-586	-417	-417	0	-573
TOIMINTAKULUT	-3 435	-4 209	-18,4 %	-12 968	-10 159	-10 174	-15	-10 306
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 246	-3 906	-16,9 %	-11 613	-9 646	-9 621	25	-9 737
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1	-64,1 %	-1	0	0	0	-1
VUOSIKATE	-3 246	-3 906	-16,9 %	-11 614	-9 646	-9 621	25	-9 737
Poistot ja arvonalentumiset	-61	-64	-4,8 %	-178	-183	-183	0	-183
Sisäiset tuotot	3 092	3 685	-16,1 %	10 798	8 748	8 748	0	9 277
Sisäiset kulut	-233	-205	13,6 %	-685	-813	-813	0	-700
TILIKAUDEN TULOS	-448	-490	-8,7 %	-1 680	-1 895	-1 870	25	-1 343

Yhteisten palvelujen hallinto: Palkkakustannus ylittyy kunnanjohtajan sijaistamisen (kh. päätös) seurauksena 10.000 euroa.

Talouspalvelut: Tässä vaiheessa ei ole tiedossa muutoksia talousarvioon.

Hankinnat: Palvelujen ostot +18 t€ (SAP-lisenssin maksu on siirtynyt Varikon hoidettavaksi), Aineet, tarvikkeet -10 t€ (Ostohyvitystä ei enää jatkossa tule)

Tietotekniikkapalvelut: Kokonaisuutena toteutunee suunnitellusti. Atk-palveluiden myyntiä enemmän +25 000 €, PSHVA-laskutusta IT-palveluiden osalta. Tämä kattaa ennakoitua suurempia kuluja muualla.

Henkilöstöpalvelut: Toteutunee budjetoidusti.

Ruoka- ja puhtauspalvelut: Ulkoiset myyntituotot jäävät ennusteesta, koska yksityiset päiväkodit sanoivat loppuvuodesta ruokapalvelusopimukset irti. Muutoksia tulossa kesä- ja heinäkuussa, koska toiminta supistuu voimakkaasti. Tulo- ja menokertyvät kesäkaudella eivät ole koulujen toiminta aikaan verrattavissa. Ennustaminen on haasteellista.

Työllisyys- ja muut tukipalvelut: Toteutunee budjetoidusti.

Maahanmuutto: -

Huhtikuu 2023 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-04	Toteuma ed. v. 01-04	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	Estimaatti - TA	ero - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	-47	2 209	-102,1 %	10 114	0	-48	-48	-48	-142
Henkilöstökulut	-12	-8 098	-99,8 %	-26 910	0	-13	-13	-13	-37
Palvelujen ostot	-97	-16 177	-99,4 %	-52 100	0	-98	-98	-98	-292
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	10	-859	-101,2 %	-2 780	0	10	10	10	30
Avustukset	-1	-881	-99,9 %	-3 443	0	-1	-1	-1	-2
Muut toimintakulut	46	-715	-106,4 %	-2 974	0	46	46	46	137
TOIMINTAKULUT	-55	-26 730	-99,8 %	-88 207	0	-56	-56	-56	-164
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-102	-24 522	-99,6 %	-78 093	0	-103	-103	-103	-305
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-58,7 %	0	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-102	-24 522	-99,6 %	-78 094	0	-103	-103	-103	-305
Poistot ja arvonalentumiset	0	-98	-100,0 %	-343	0	0	0	0	0
Sisäiset tuotot	0	26	-100,0 %	79	0	0	0	0	0
Sisäiset kulut	0	-1 220	-100,0 %	-3 796	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-102	-25 813	-99,6 %	-82 154	0	-103	-103	-103	-305

Sosiaali- ja terveystaloudet on siirtyneet hyvinvointialueelle 1.1.2023. Laskelma sisältää tapahtumat, jotka kuuluvat kunnalle ja joita ei ole huomioitu tilinpäätöksessä 2022 ja / tai muutoin ovat jääneet v. 2023 puolelle.

Investoinnit

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-04/2023	Jäljellä
21203Aromi-ohjelmisto	-23 816	0	-2 500	2 500
21207Sähköinen Arkisto	0	-20 000	0	-20 000
21208Tietoturva- ja tietosuojakoulu	-8 300	0	0	0
21501Kumpusen kev.liik.väylä	-29 791	-650 000	-14 607	-635 393
21502Brändiuudistus	-35 000	0	0	0
22010Maa-alueiden hankinta(ei kirj)	0	-350 000	0	-350 000
22011Maa- ja metsätalousmaat	-2 714	0	-288	288
22012Tonttimaat	247 936	0	14 383	-14 383
27201Atk-laitteisto	-43 265	-30 000	-2 480	-27 520
27210GPS-mittauskalusto	-22 000	0	0	0
27211Dronekalusto	0	0	-21 432	21 432
27603Vanha Pappila palvtalo keittiö	-32 765	-50 000	0	-50 000
27604Pilvilinnan keittiö	-7 528	0	0	0
27605Kasurilan koulun keittiö	-22 022	0	0	0
27607Suininlahden koulun keittiö	-17 113	0	0	0
27608Toivalan koulun keittiö	-15 257	0	0	0
27610Toivalan pvk keittiö	-2 322	0	0	0
27611Vuorelan koulun keittiö	-2 322	0	0	0
27613Pöljän koulun keittiö	0	-30 000	0	-30 000
27614Hamulan koulun keittiö	0	-25 000	0	-25 000
27615Kehvon koulun keittiö	0	-30 000	0	-30 000
28001Liikenneympyrän taideteos	0	-50 000	-5 000	-45 000
29201Vuokratalo-osakkeet	-212 044	0	0	0
29221Itärata Oy	-8 349	0	0	0
29501Elinkeinoelämän keh.(ei kirj)	0	-400 000	0	-400 000
29502Keskuskortteli	0	0	-6 252	6 252
29504Yritystontit	-43 189	0	0	0
29511Vuorela/Toivala	-845 850	0	-16 958	16 958
29512Radantaus	-228 987	0	-36 011	36 011
A14KUNNANHALLITUS	-1 354 697	-1 635 000	-91 146	-1 543 854
54922Kuilun monttu	-34 402	0	0	0
54924Simpan uimarannan kehittäminen	0	-50 000	0	-50 000
54926Lähiliikuntapaikat	-3 942	0	0	0
54928Kuntorata & pienkenttä valot	0	-80 000	0	-80 000
54932Palloiluhalli	-40 706	-500 000	-29 900	-470 100
54935Mantun kehittäminen	-42 937	0	0	0
54936Toivalan jääkiekkokaukalo	0	-50 000	0	-50 000
54937Paasisalo-Vuorela ulkoilureit.	-14 191	0	-903	903
47201Koulujen pienkoneet ja kalusto	-74 167	-80 000	-10 980	-69 020
47203Suininlahden koulun kalusteet	0	-40 000	0	-40 000
47800Päiväkotien kaluston uusiminen	-14 105	-30 000	-5 603	-24 397
57274Kentän hoitokone	0	-28 000	0	-28 000

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-04/2023	Jäljellä
A40SIVISTYSLAUTAKUNTA	-224 449	-858 000	-47 387	-810 613
81242PTH tietojärjestelmä	-53 036	0	0	0
81244UNA-hanke	-30 416	0	0	0
82429Terveyskeskuksen kalusteet	-183 261	0	0	0
A80SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA	-266 714	0	0	0
B630Rakennukset	-549 902	-3 530 000	-147 095	-3 382 905
C6410Kadut	-1 034 479	-2 070 000	-818 152	-1 251 848
C6420Kevyen liikenteen väylät	-68 989	-575 000	-25 735	-549 265
C6430Kestopäällystys	-397 326	-200 000	0	-200 000
C6440Valaistus	-88 723	-35 000	-1 955	-33 045
C6450Katokset ym. rakennukset ja laitteet	-286 180	-150 000	-3 230	-146 770
C6470Puistot, torit ja muut maarakenteet	-22 070	-310 000	-1 883	-308 117
C6480Leikkipaikat	-33 385	0	0	0
C6510Hulevesiverkosto	-183 127	-255 000	-336 629	81 629
C6600Kiinteät rakenteet ja laitteet	-23 126	-10 000	-521	-9 479
B640Maa- ja vesirakenteet	-2 137 403	-3 605 000	-1 188 105	-2 416 895
A61TEKNINEN LAUTAKUNTA	-2 687 305	-7 135 000	-1 335 199	-5 799 801
Yhteensä				
Pysyvät vastaavat tuotot	296 760	0	58 489	-58 489
Tuotot	86 700	0	0	0
Pysyvät vastaavat kulut	-273 843	-9 628 000	-61 450	-9 566 551
Kulut	-4 642 783	0	-1 470 771	1 470 771
NETTO	-4 533 166	-9 628 000	-1 473 732	-8 154 268