

Talouden seuranta ja ennuste koko vuoden toteumasta 1.1. – 31.5.2023

15.8.2023



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

Toukokuu 2023

1000€	Toteuma 01-05	Toteuma ed. v. 01-05	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	6 575	8 550	-23,1 %	23 732	14 400	14 290	-110	15 779
Henkilöstökulut	-16 439	-26 322	-37,5 %	-67 314	-41 094	-42 484	-1 390	-39 453
Palvelujen ostot	-7 002	-28 113	-75,1 %	-71 721	-15 768	-16 076	-307	-16 804
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 951	-3 593	-17,9 %	-8 023	-5 778	-5 821	-43	-7 081
Avustukset	-1 288	-2 597	-50,4 %	-6 640	-2 921	-2 887	33	-3 090
Muut toimintakulut	-3 896	-4 043	-3,6 %	-10 735	-8 775	-8 326	448	-9 350
TOIMINTAKULUT	-31 575	-64 669	-51,2 %	-164 432	-74 336	-75 594	-1 258	-75 779
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-25 000	-56 119	-55,5 %	-140 701	-59 935	-61 304	-1 369	-60 000
Verotulot	29 135	45 719	-36,3 %	100 115	56 115	57 910	1 795	69 924
Valtionosuudet	4 671	18 069	-74,1 %	43 830	11 145	11 211	66	11 211
Rahoitustuotot ja -kulut	-67	-36	88,2 %	1 111	631	471	-160	-160
VUOSIKATE	8 740	7 633	14,5 %	4 355	7 955	8 288	333	20 975
Poistot ja arvonalentumiset	-3 080	-2 668	15,4 %	-6 740	-7 392	-7 392	0	-7 392
Sisäiset tuotot	6 475	7 345	-11,8 %	17 479	14 994	14 994	0	15 541
Sisäiset kulut	-6 475	-7 345	-11,8 %	-17 479	-14 994	-14 994	0	-15 541
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	5 660	4 966	14,0 %	-2 369	563	896	333	13 583

Sosiaali- ja terveystalouden 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. -1,4 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. -0,2 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. Tuomioissa 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. -2,0 milj. euroa alijäämäinen. Kirjaukset toteutetaan ja summat arvioidaan uudelleen kesäkuun puolivuositarkastukseen.

Palvelualueet

Elinvoima- ja konsernipalvelut

Toukokuu 2023 ELINVOIMA- JA KONSERNIPALVELUT

1000€	Toteuma 01-05	Toteuma ed. v. 01-05	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	2 775	2 376	16,8 %	7 407	7 517	7 067	-451	6 660
Henkilöstökulut	-1 579	-1 621	-2,6 %	-4 006	-4 176	-4 199	-23	-3 790
Palvelujen ostot	-1 641	-1 814	-9,6 %	-6 568	-4 322	-4 321	1	-3 938
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50	-64	-21,7 %	-106	-88	-104	-16	-121
Avustukset	-303	-510	-40,5 %	-787	-637	-637	0	-728
Muut toimintakulut	-624	-778	-19,8 %	-1 995	-1 595	-1 134	461	-1 497
TOIMINTAKULUT	-4 197	-4 787	-12,3 %	-13 463	-10 817	-10 394	423	-10 074
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 423	-2 411	-41,0 %	-6 056	-3 300	-3 327	-27	-3 414
Verotulot	29 135	45 719	-36,3 %	100 115	56 115	57 910	1 795	69 924
Valtionosuudet	4 671	18 069	-74,1 %	43 830	11 145	11 211	66	11 211
Rahoitustuotot ja -kulut	-66	-34	92,0 %	1 113	631	471	-160	-159
UUOSIKATE	32 317	61 342	-47,3 %	139 002	64 590	66 264	1 674	77 562
Poistot ja arvonalentumiset	-65	-48	33,6 %	-207	-155	-155	0	-155
Sisäiset tuotot	107	43	146,1 %	400	441	441	0	256
Sisäiset kulut	-132	-101	30,7 %	-266	-321	-321	0	-317
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	32 228	61 236	-47,4 %	138 944	64 555	66 229	1 674	77 346

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

Toukokuu 2023 SIVISTYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-05	Toteuma ed. v. 01-05	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	2 171	2 024	7,2 %	2 862	2 509	2 789	280	5 210
Henkilöstökulut	-11 928	-11 346	5,1 %	-28 393	-29 603	-30 720	-1 117	-28 628
Palvelujen ostot	-3 055	-2 721	12,3 %	-6 467	-6 272	-6 565	-294	-7 333
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-633	-558	13,4 %	-1 161	-1 465	-1 465	0	-1 518
Avustukset	-502	-494	1,7 %	-1 156	-1 136	-1 102	34	-1 205
Muut toimintakulut	-1 942	-1 947	-0,2 %	-4 484	-4 337	-4 395	-58	-4 662
TOIMINTAKULUT	-18 061	-17 065	5,8 %	-41 661	-42 813	-44 247	-1 434	-43 345
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-15 890	-15 040	5,6 %	-38 799	-40 304	-41 459	-1 154	-38 135
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	18,7 %	-1	0	0	0	-1
VUOSIKATE	-15 890	-15 040	5,6 %	-38 800	-40 304	-41 459	-1 154	-38 136
Poistot ja arvonalentumiset	-213	-293	-27,2 %	-599	-511	-511	0	-511
Sisäiset tuotot	0	0	-100,0 %	30	46	46	0	0
Sisäiset kulut	-5 639	-5 021	12,3 %	-11 768	-13 028	-13 028	0	-13 533
TILIKAUDEN TULOS	-21 742	-20 354	6,8 %	-51 136	-53 797	-54 952	-1 154	-52 180

Opetuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän talousarvion noin 405 000 eurolla. Ylitys johtuu ennen kaikkea hanketuloista. Talousarvioon hanketulot on arvioitu talousarvion laatimishetkellä tiedettyjen hankkeiden pohjalta. Toisaalta ylimääräiset hanketulot näkyvät myös ylimääräisinä menoina, joita ei ole huomioitu talousarviossa. Pienessä määrin toimintatuottojen ylitys, johtuu myös siitä, että syyslukukaudella kunnan järjestämässä IP-toiminnassa arvioidaan olevan enemmän lapsia kuin aikaisemmin. Tämä johtuu siitä, että Toivalan koulun IP-toiminta toteutetaan syyslukukauden aikana kunnan omana toimintana.

Toimintakulujen arvioidaan ylittävän talousarvion noin 743 000 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 harrastamisen Suomen malli) ja koulukuljetukset aiheuttavat ylitystä. Vuokrissa laitevuokrien arvioidaan ylittävän, mikä johtuu laitteiden kallistuneista hankintahinnoista. Avustukset alittavat talousarvion, koska Toivalan koulun IP-toiminta toteutetaan omana toimintana.

Varhaiskasvatuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan alittavan talousarvion, koska talousarviovalmistelun yhteydessä ei ollut vielä tietoa asiakasmaksuihin tulevasta alennuksesta. Asiakasmaksuja on nyt arvioitu kertyvän 154 000 € vähemmän kun talousarviossa on arvioitu. Summa tarkentuu vielä, 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 ylittyy 110 000 €. Muutoin varhaiskasvatuksen talousarvio näyttää toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto: Tulot toteutunevat edelleen talousarvion mukaisesti. Menot toteutuvat pääosin suunnitellusti, mutta palkkakulut ylittyvät 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 viiden kuukauden jälkeen. 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 toukokuun loppuun mennessä toteutunut pääosin 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 ja henkilöstömenot hieman suuremmat laajennettujen nuorisotilojen, skeitti- ja muiden toimintojen laajentamisen johdosta. Tarvikeostot edellisvuoden tasolla. Muissa toimintakuluissa on nousua edellisvuoteen verrattuna tapahtumatuotannon ja korjausmenojen nousun vuoksi. Talouden odotetaan noudattavan kokonaisuutena laadittua taloussuunnitelmaa.

Tekniset palvelut

Toukokuu 2023 TEKNISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-05	Toteuma ed. v. 01-05	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	1 440	723	99,2 %	1 994	3 861	3 929	68	3 457
Henkilöstökulut	-1 061	-1 067	-0,6 %	-2 604	-2 594	-2 819	-226	-2 546
Palvelujen ostot	-1 075	-1 092	-1,6 %	-2 500	-2 472	-2 395	77	-2 579
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 596	-1 125	41,9 %	-2 238	-2 908	-2 934	-27	-3 831
Avustukset	0	0	-100,0 %	-95	-147	-147	0	0
Muut toimintakulut	-1 152	-287	301,7 %	-695	-2 426	-2 427	-1	-2 764
TOIMINTAKULUT	-4 883	-3 571	36,8 %	-8 133	-10 546	-10 723	-176	-11 720
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 443	-2 848	20,9 %	-6 139	-6 685	-6 793	-108	-8 264
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0,0 %	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-3 443	-2 848	20,9 %	-6 139	-6 685	-6 793	-108	-8 264
Poistot ja arvonalentumiset	-2 726	-2 125	28,3 %	-5 412	-6 543	-6 543	0	-6 543
Sisäiset tuotot	2 480	2 642	-6,1 %	6 173	5 759	5 759	0	5 953
Sisäiset kulut	-413	-444	-7,1 %	-964	-831	-831	0	-991
TILIKAUDEN TULOS	-4 102	-2 774	47,9 %	-6 342	-8 299	-8 408	-108	-9 845

Yksityistiet: Talousarvio toteutuu suunnitellusti.

Rakennusvalvonta: Alkuvuoden aikana uudisrakentaminen on ollut hiljaista, jonka vuoksi tulot lupamaksukertymistä on pienet. Estimaatti kuitenkin on syytä pysyttää ennallaan, koska kesän jälkeen tapahtuu useiden isojen kohteiden: kerrostalokohteiden ja koulurakennusten luvittaminen. Myös muuta liikerakentamista tulee tapahtumaan.

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

Toukokuu 2023 YHTEISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-05	Toteuma ed. v. 01-05	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	236	378	-37,6 %	1 355	513	553	40	566
Henkilöstökulut	-1 860	-2 139	-13,1 %	-5 401	-4 721	-4 732	-12	-4 464
Palvelujen ostot	-1 134	-1 797	-36,9 %	-4 086	-2 703	-2 697	6	-2 721
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-682	-780	-12,6 %	-1 737	-1 318	-1 328	-10	-1 636
Avustukset	-481	-494	-2,6 %	-1 159	-1 000	-1 000	0	-1 155
Muut toimintakulut	-224	-155	44,2 %	-586	-417	-417	0	-537
TOIMINTAKULUT	-4 381	-5 366	-18,4 %	-12 968	-10 159	-10 174	-15	-10 513
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-4 145	-4 987	-16,9 %	-11 613	-9 646	-9 621	25	-9 947
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1	-63,8 %	-1	0	0	0	-1
VUOSIKATE	-4 145	-4 988	-16,9 %	-11 614	-9 646	-9 621	25	-9 947
Poistot ja arvonalentumiset	-76	-80	-4,8 %	-178	-183	-183	0	-183
Sisäiset tuotot	3 888	4 633	-16,1 %	10 798	8 748	8 748	0	9 332
Sisäiset kulut	-291	-257	13,4 %	-685	-813	-813	0	-700
TILIKAUDEN TULOS	-624	-692	-9,8 %	-1 680	-1 895	-1 870	25	-1 498

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

Talouspalvelut: Talousarvio alittuu loppuvuoden aikana n. 30 t€.

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:

Toukokuu 2023 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-05	Toteuma ed. v. 01-05	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	-47	3 048	-101,5 %	10 114	0	-48	-48	-113
Henkilöstökulut	-11	-10 150	-99,9 %	-26 910	0	-13	-13	-26
Palvelujen ostot	-97	-20 689	-99,5 %	-52 100	0	-98	-98	-234
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	10	-1 066	-100,9 %	-2 780	0	10	10	24
Avustukset	-1	-1 099	-99,9 %	-3 443	0	-1	-1	-1
Muut toimintakulut	46	-877	-105,2 %	-2 974	0	46	46	110
TOIMINTAKULUT	-53	-33 881	-99,8 %	-88 207	0	-56	-56	-126
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-100	-30 833	-99,7 %	-78 093	0	-103	-103	-240
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-66,8 %	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-100	-30 833	-99,7 %	-78 094	0	-103	-103	-240
Poistot ja arvonalentumiset	0	-122	-100,0 %	-343	0	0	0	0
Sisäiset tuotot	0	26	-100,0 %	79	0	0	0	0
Sisäiset kulut	0	-1 522	-100,0 %	-3 796	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-100	-32 451	-99,7 %	-82 154	0	-103	-103	-240

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 01-05/2023	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	53 261	-53 261
27201Atk-laitteisto	-43 265	-30 000	-5 394	-24 606
27202Uuden monitoimitilan kalusto	0	0	-3 097	3 097
27210GPS-mittauskalusto	-22 000	0	0	0
27211Dronekalusto	0	0	-21 432	21 432
27603Vanha Pappila palvatalo 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
29201Vuokratulo-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	-303 560	303 560
A14KUNNANHALLITUS	-1 354 697	-1 635 000	-325 826	-1 309 174
54922Kuulun 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	-7 539	-22 461

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-05/2023	Jäljellä
57274Kentän hoitokone	0	-28 000	0	-28 000
A40SIVISTYSLAUTAKUNTA	-224 449	-858 000	-49 323	-808 677
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	-590 535	-2 939 465
C6410Kadut	-1 034 479	-2 070 000	-941 617	-1 128 383
C6420Kevyen liikenteen väylät	-68 989	-575 000	-75 798	-499 202
C6430Kestopäällysty	-397 326	-200 000	0	-200 000
C6440Valaistus	-88 723	-35 000	-3 341	-31 659
C6450Katokset ym. rakennukset ja laitteet	-286 180	-150 000	-16 335	-133 665
C6470Puistot, torit ja muut maarakenteet	-22 070	-310 000	-1 883	-308 117
C6480Leikkipaikat	-33 385	0	0	0
C6510Hulevesiverkosto	-183 127	-255 000	-351 929	96 929
C6600Kiinteät rakenteet ja laitteet	-23 126	-10 000	-2 072	-7 928
B640Maa- ja vesirakenteet	-2 137 403	-3 605 000	-1 392 974	-2 212 026
A61TEKNINEN LAUTAKUNTA	-2 687 305	-7 135 000	-1 983 509	-5 151 491
Yhteensä				
Pysyvät vastaavat tuotot	296 760	0	97 727	-97 727
Tuotot	86 700	0	0	0
Pysyvät vastaavat kulut	-273 843	-9 628 000	-61 810	-9 566 191
Kulut	-4 642 783	0	-2 394 576	2 394 576
NETTO	-4 533 166	-9 628 000	-2 358 658	-7 269 342