

Talouden seuranta ja ennuste koko vuoden toteumasta

1.1. – 31.10.2023

5.12.2023



Sisällys

Käyttötalous	3
Koko kunta yhteensä.....	3
Palvelualueet	4
Elinvoima- ja konsernipalvelut	4
Sivistyspalvelut	5
Tekniset palvelut	7
Yhteiset palvelut	8
Investoinnit	10

Kansikuva: Päiväkoti PikkuSiilin MM kisat, köydenveto

Käyttötalous

Koko kunta yhteensä

Lokakuu 2023

1000€	Toteuma 01-10	Toteuma ed. v. 01-10	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	13 062	17 360	-24,8 %	23 732	14 400	14 866	466	15 674
Henkilöstökulut	-35 308	-55 896	-36,8 %	-67 314	-41 094	-42 045	-951	-42 370
Palvelujen ostot	-13 212	-57 328	-77,0 %	-71 721	-15 768	-17 315	-1 547	-15 855
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 939	-6 454	-23,5 %	-8 023	-5 778	-5 846	-68	-5 927
Avustukset	-2 580	-4 856	-46,9 %	-6 640	-2 921	-2 923	-2	-3 096
Muut toimintakulut	-7 809	-8 515	-8,3 %	-10 735	-8 775	-8 777	-2	-9 371
TOIMINTAKULUT	-63 849	-133 050	-52,0 %	-164 432	-74 336	-76 907	-2 571	-76 618
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-50 787	-115 690	-56,1 %	-140 701	-59 935	-62 040	-2 105	-60 945
Verotulot	49 606	85 220	-41,8 %	100 115	56 115	58 506	2 391	59 527
Valtionosuudet	9 342	36 534	-74,4 %	43 830	11 145	11 211	66	11 211
Rahoitustuotot ja -kulut	335	659	-49,2 %	1 111	631	419	-212	402
VUOSIKATE	8 496	6 723	26,4 %	4 355	7 955	8 095	140	10 195
Poistot ja arvonalentumiset	-6 160	-5 536	11,3 %	-6 740	-7 392	-8 392	-1 000	-7 392
Sisäiset tuotot	12 332	14 128	-12,7 %	17 479	14 994	14 994	0	14 799
Sisäiset kulut	-12 332	-14 128	-12,7 %	-17 479	-14 994	-14 994	0	-14 799
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	2 336	1 188	96,7 %	-2 369	563	-297	-860	2 803

Sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen siirtyminen hyvinvointialueelle muutti talouslukujen toteuman. Muutos on lisäksi vaikuttanut erityisesti yhteisten palvelujen palvelualueeseen, kun tukipalveluiden sekä ruoka- ja puhtauspalveluiden 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. -2,1 milj. euroa. Parannusta on tullut syyskuun puolivuosisikatsauksessa esitettyyn arvioon nähden n. +0,2 milj. euroa ja ne kohdistuvat Elinvoima- ja konsernipalveluihin +0,2 milj. eurolla (joukkoliikenne ja kaavoitus), Teknisiin palveluihin +0,2 milj. eurolla (rakennusvalvonta ja toimitilat) ja toisaalta sivistyspalveluiden heikennykseen -0,2 milj. eurolla (opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut).

Verotulojen ennuste koko vuodelta muodostunee Kuntaliiton laatiman elokuun verokehyksen perusteella n. 2,4 milj. euroa arvioitua paremmaksi. Verotuloennuste ei ole muuttunut syyskuun ennusteesta. Alkuvuodesta tilitettiin ns. verohäntiä edelliseltä vuodelta; nämä vaikuttavat edelleen tasaisen vauhdin ennusteeseen, mikä heikkenee veroennusteen mukaisesti vielä n. -1,0 milj. eurolla. Päätösten mukaiset valtionosuudet eivät juuri poikkea arvioidusta. Estimaatissa on huomioitu rahoituskustannusten nousu n. -0,2 milj. eurolla. Arviota ei ole muutettu neljännesvuosisikatsauksesta. Palvelualueiden ennuste yhdessä tulopohjan ennusteen kanssa heikentää kunnan tuloksen n. -0,3 milj. alijäämäiseksi. Syyskuun neljännesvuosisikatsauksessa arvio oli n. -0,4 milj. euroa alijäämäinen.

Palvelualueet

Elinvoima- ja konsernipalvelut

Lokakuu 2023 ELINVOIMA- JA KONSERNIPALVELUT

1000€	Toteuma 01-10	Toteuma ed. v. 01-10	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	5 833	5 669	2,9 %	7 407	7 517	7 133	-385	6 999
Henkilöstökulut	-3 512	-3 369	4,2 %	-4 006	-4 176	-4 193	-17	-4 215
Palvelujen ostot	-3 312	-5 014	-33,9 %	-6 568	-4 322	-4 977	-656	-3 974
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-95	-76	25,4 %	-106	-88	-118	-31	-114
Avustukset	-493	-620	-20,6 %	-787	-637	-630	6	-591
Muut toimintakulut	-1 268	-1 614	-21,4 %	-1 995	-1 595	-1 419	176	-1 522
TOIMINTAKULUT	-8 680	-10 693	-18,8 %	-13 463	-10 817	-11 338	-521	-10 417
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 848	-5 024	-43,3 %	-6 056	-3 300	-4 205	-905	-3 417
Verotulot	49 606	85 220	-41,8 %	100 115	56 115	58 506	2 391	59 527
Valtionosuudet	9 342	36 534	-74,4 %	43 830	11 145	11 211	66	11 211
Rahoitustuotot ja -kulut	336	661	-49,2 %	1 113	631	419	-212	403
VUOSIKATE	56 436	117 391	-51,9 %	139 002	64 590	65 930	1 340	67 723
Poistot ja arvonalentumiset	-129	-97	33,6 %	-207	-155	-155	0	-155
Sisäiset tuotot	318	184	72,9 %	400	441	441	0	382
Sisäiset kulut	-266	-202	31,6 %	-266	-321	-321	0	-319
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	56 360	117 277	-51,9 %	138 944	64 555	65 894	1 340	67 632

Vaalit: Ylitystä tullut 3300 € palveluiden ostoissa. Tämä johtuu edellisvuotta suuremmista IT-tuen menoista, joihin ei ollut osattu varautua talousarviossa. Muilta osin talousarvio toteutunee suunnitellusti.

Tilintarkastus: Talousarvio toteutuu suunnitellun mukaisesti, poikkeuksena nousseet palkkakustannukset hetkellisen viranhaltijoiden päällekkäisyyden vuoksi. Atk-kustannuksia on kasvattanut uusi ilmoituskanavan käyttöönotto (whistleblowing).

Sisäinen tarkastus: Talousarvio toteutuu suunnitellun mukaisesti, poikkeuksena kohonneet palkkakustannukset viranhaltijoiden hetkellisen päällekkäisyyden vuoksi.

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 on huomioitu vuodelle 2023 n. 1/3-osa arvioidusta, maksuun tulevasta korvausosuudesta. Arvio perustuu keväällä kuntaan tulleeseen tilannekatsaukseen. Arvion ja sitä mukaa korvausosuuksien on tässä vaiheessa oletettu jakaantuvan vuosille 2023–2025. Arvioita päivitetään sitä mukaa kun tiedot täsmentyvät.

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. Toimintatuotoissa päästiin suhteellisen hyvälle tasolle Vuorelan kerrostalorakennuspaikkojen myynnin avulla, vaikka rakentaminen yleisesti ei ole vilkasta vuonna 2023. Rakennuspaikkojen luovutuksen osalta muuten vuosi 2023 näyttää hiipuneen ja kerrostalorakennuspaikkojen luovutus paikkaa muuten hiljaista myyntiä.

Kaavoitus: Lupatuloja ennakoitua vähemmän. Asiantuntijakustannuksia vähemmän.

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

Joukkoliikenne: Joukkoliikenteen toimintakatteen arvioidaan alittuvan n. 100 000 eurolla. Toimintatuottoja kasvattaa KELA-koulumatkatukien ja lipputulojen arvioitu suurempi kasvu (n. 234 t€). Toimintakulujen arvioidaan kasvavan vastaavasti n. 133 t€.

Ympäristöterveyspalvelut: Toteutuu talousarvion mukaan.

Sivistyspalvelut

Lokakuu 2023 SIVISTYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-10	Toteuma ed. v. 01-10	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	3 136	2 922	7,3 %	2 862	2 509	2 737	228	3 764
Henkilöstökulut	-25 629	-23 763	7,9 %	-28 393	-29 603	-30 459	-856	-30 755
Palvelujen ostot	-5 475	-5 138	6,6 %	-6 467	-6 272	-6 712	-440	-6 570
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 149	-989	16,2 %	-1 161	-1 465	-1 426	38	-1 378
Avustukset	-965	-944	2,3 %	-1 156	-1 136	-1 144	-7	-1 158
Muut toimintakulut	-3 826	-3 700	3,4 %	-4 484	-4 337	-4 565	-228	-4 592
TOIMINTAKULUT	-37 044	-34 534	7,3 %	-41 661	-42 813	-44 306	-1 493	-44 453
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-33 908	-31 612	7,3 %	-38 799	-40 304	-41 569	-1 264	-40 690
Rahoitustuotot ja -kulut	-1	-1	-2,4 %	-1	0	0	0	-1
VUOSIKATE	-33 909	-31 613	7,3 %	-38 800	-40 304	-41 569	-1 264	-40 690
Poistot ja arvonalentumiset	-426	-585	-27,2 %	-599	-511	-511	0	-511
Sisäiset tuotot	4	0	1 836,8 %	30	46	46	0	5
Sisäiset kulut	-10 736	-9 565	12,2 %	-11 768	-13 028	-13 028	0	-12 883
TILIKAUDEN TULOS	-45 066	-41 763	7,9 %	-51 136	-53 797	-55 061	-1 264	-54 079

Opetuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän talousarvion noin 256 000 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 694 000 eurolla. Ylitystä on ennen kaikkea henkilöstökuluissa. Henkilöstökulujen ylittyminen johtuu seuraavista syistä: arvioitua suuremmat palkankorotukset, hanketyöntekijät, syksyllä 2023 arvioitua suurempi opetustuntimäärä (tuntikehys) sekä sairaslomista aiheutuneet kulut. Palvelun ostossa hankekulut (KV-hankkeet) ja koulukuljetukset aiheuttavat ylitystä. Lisäksi asiakaspalveluiden ostoissa on lievää ylitystä. Tämä johtuu siitä, että siilinjärveläisiä nuoria on arvioitua enemmän lastensuojelutoimenpiteenä sijoitettu muihin kuntiin. Vuokrissa laitevuokrien ja rakennusten arvioidaan ylittävän. Laitevuokrien ylittyminen johtuu laitteiden kallistuneista hankintahinnoista. Rakennusten vuokrissa ylittyminen johtuu mm. siitä, että Suininlahden koulun uuden väistötilan vuokra, oli arvioitu suurempi. Avustukset alittavat talousarvion, koska Toivalan koulun IP-toiminta toteutetaan omana toimintana syksystä 2023 lähtien.

Varhaiskasvatuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan alittavan talousarvion, koska talousarviovalmistelun yhteydessä ei ollut vielä tietoa asiakasmaksuihin tulevasta alennuksesta. Toimintatuotot alittuvat 47 000 €. Toimintakuluissa ylitystä on ennen kaikkea henkilöstökuluissa, mikä johtuu arvioitua suuremmista palkankorotuksista ja kertakorvauksista. Lisäksi on jouduttu palkkaamaan uusia ryhmäavustajia lapsiryhmiin, joihin on tullut erityisen tuen lapsia. Henkilöstökulut näyttäisivät ylittävän noin 435 000 €. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut alenivat 1.3.2023 alkaen ja asiakasmaksuilla on vaikutusta myös yksityiselle palvelutuotannolle maksettavaan palveluseteliin ja palveluseteliin tuli indeksikorotus elokuussa. Arviolta palveluseteli ylittyy 269 000 €. Lasten kotihoidon tuki näyttäisi myös ylittävän arvioidusta noin 30 000 €.

Kirjastopalvelut: Kirjaston talousarvio näyttää edelleen toteutuvan suunnitellusti. Koko vuoden talousarvion toteutuminen suunnitellusti on edelleen epävarmempaa. Kesän palkankorotusten vaikutus budjettiin on noin 20 000 €. Loppuvuoden tavoitteena on pyrkiä kuroma syntynyt ero kiinni.

Liikuntapalvelut: Lokakuun loppuun mennessä talousarvio on toteutunut pääosin arvioidusti. Talvikauden kunnossapitokulut ovat edellisen vuoden tasolla, kustannuskehitys ennakoi näin ylitystä kunnossapidon osalta vuode 2022 tapaan. Myös polttoainekulut ovat kasvaneet vuoteen 2022 verrattuna. Uimalapalveluiden käyttö palautunut pandemiaa edeltävälle tasolle.

Nuoriso- ja kulttuuripalvelut: Toimintatuotoissa kasvua kuluvan vuoden puolelle kirjautuneiden kahden vuoden hankeosuuksista (AVIn etsivä ja koulunuorisotyön avustukset), samoin kuin Siilin Nuoret -hanketuloutukset, jotka kattavat myös mm. kasvaneita henkilöstömenoja. Henkilöstömenot ovat kokonaisuutena kasvaneet nuorisotilojen laajennettujen aukioloaikojen, arkisto/luettelointityön, skeitti- ja kerhotoimintojen lisäysten sekä kohtaavan nuorisotyö, hanketyön ja resurssityöntekijöiden myötä. Toimintojen ja tapahtumatuotannon lisäys näkyy myös ylityksenä tarvikeostoissa, samoin kuin hyvinvointijaoksen myöntämien

lisäavustusten siirto NuKulle. Talouden odotetaan noudattavan sovittuja muutostarpeita (HVJ avustukset) ja laadittua taloussuunnitelmaa.

Kansalaisopisto: Kurssimaksutulot ylittynevät 11 000 € kasvaneen opiskelijamäärän ansiosta. Myös päättyneen Erasmus-hankkeen lopputilityksiä saataneen arvioitua enemmän noin 8 000 €. Tulot ylittynevät noin 19 000 €. Menoissa on jonkin verran ylitystä. Palkkakulut ylittynevät palkankorotusten vuoksi noin 5 500 €. Lisäksi rehtorin 10 %:n palkanosa henkilöstöpalveluista on siirretty kansalaisopiston kustannuspaikalle takautuvasti, mikä nostaa opiston palkkakuluja 6 000 €. Palveluiden ostot ylittynevät 5 000 € mm. km-korvauksen nousun vuoksi, vuokrat 4 500 €, mutta tarvikeostoista säästynee 1000 €. Menojen ylitys on yhteensä noin 20 000 €. Nettotulos päättynee kuitenkin lähelle talousarviota, -1 000 €.

Tekniset palvelut

Lokakuu 2023 TEKNISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-10	Toteuma ed. v. 01-10	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	3 772	1 654	128,0 %	1 994	3 861	4 465	604	4 527
Henkilöstökulut	-2 230	-2 207	1,0 %	-2 604	-2 594	-2 664	-70	-2 676
Palvelujen ostot	-2 222	-1 959	13,4 %	-2 500	-2 472	-2 786	-314	-2 666
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 548	-1 774	43,6 %	-2 238	-2 908	-2 940	-33	-3 057
Avustukset	-117	-94	24,9 %	-95	-147	-147	0	-141
Muut toimintakulut	-2 320	-524	342,8 %	-695	-2 426	-2 402	24	-2 784
TOIMINTAKULUT	-9 437	-6 558	43,9 %	-8 133	-10 546	-10 940	-393	-11 325
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-5 665	-4 903	15,5 %	-6 139	-6 685	-6 475	210	-6 798
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0,0 %	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-5 665	-4 903	15,5 %	-6 139	-6 685	-6 475	210	-6 798
Poistot ja arvonalentumiset	-5 452	-4 449	22,5 %	-5 412	-6 543	-7 543	-1 000	-6 543
Sisäiset tuotot	4 875	5 197	-6,2 %	6 173	5 759	5 759	0	5 850
Sisäiset kulut	-736	-822	-10,4 %	-964	-831	-831	0	-883
TILIKAUDEN TULOS	-6 979	-4 978	40,2 %	-6 342	-8 299	-9 089	-790	-8 374

Yksityistiet: Talousarvio toteutuu suunnitellusti.

Rakennusvalvonta: Rakennusvalvonnan tulot tulevat olemaan vuonna 2023 budjetoituun nähden n. 93 000 euroa suuremmat. Kulut noudattelevat budjetoitua.

Ympäristönsuojelu: Toimintakulut ovat tässä vaiheessa jäämässä hiukan budjetoitua pienemmiksi. Oppipojantielle muutto voi aiheuttaa joitain kalustohankintoja, joita ei ole vielä huomioitu. Tulot toteutuvat jonkin verran budjetoitua suurempina.

Tekninen hallinto ja varikko: Pysäköintivirhemaksujen tuotoissa laskua.

Kuntatekniikka: Toteutuu suunnitellusti, ellei tuleva talvi tuo yllättäviä kunnossapitokustannuksia (ns. sääriski). Aineet, tavarat ja tarvikkeiden kulut ovat nousseet

sähkön, polttoaineiden ja yleisen hinnannousun vuoksi. Sisäiset kulut ovat nousseet, koska kuntatekniikka on lisännyt yhden talvikunnossapitoalueen omalle hoidolle.

Toimitilapalvelut: Poistoissa on huomioitu alaskirjaukset Ahmon ja Siilinlahden koulujen osalta sekä tk/kunnantalon osalta yht. 2,9 milj. €. Toimintatuotot ovat kasvaneet rahoitusyhtiölle myydyistä hankekuluista (elinkaarikoulut) 441 000 €. Palvelujenostot ovat kasvaneet vastaavasti asiantuntijapalveluiden ostoista (elinkaarikoulut) 441 000 €. Aineet ja tarvikkeet (sähkö, lämpö) pysyvät hyvin suunnitellussa, mutta alkava talvi voi muuttaa vielä lopputulosta.

Muut toimintakulut tulee ylittymään vuokrakorotuksista ja lisääntyneiden ilmapuhdistimien vuokrien johdosta.

Yhteiset palvelut

Lokakuu 2023 YHTEISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-10	Toteuma ed. v. 01-10	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	Estimaatti - TA	ero	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	358	830	-56,8 %	1 355	513	570	57	57	430
Henkilöstökulut	-3 924	-4 578	-14,3 %	-5 401	-4 721	-4 716	4	4	-4 709
Palvelujen ostot	-2 029	-3 307	-38,6 %	-4 086	-2 703	-2 666	37	37	-2 435
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 158	-1 431	-19,1 %	-1 737	-1 318	-1 371	-53	-53	-1 389
Avustukset	-1 003	-973	3,1 %	-1 159	-1 000	-1 000	0	0	-1 204
Muut toimintakulut	-441	-483	-8,8 %	-586	-417	-438	-21	-21	-529
TOIMINTAKULUT	-8 555	-10 772	-20,6 %	-12 968	-10 159	-10 192	-33	-33	-10 266
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 197	-9 942	-17,6 %	-11 613	-9 646	-9 622	24	24	-9 836
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1	-50,8 %	-1	0	0	0	0	-1
VUOSIKATE	-8 197	-9 943	-17,6 %	-11 614	-9 646	-9 622	24	24	-9 836
Poistot ja arvonalentumiset	-153	-160	-4,8 %	-178	-183	-183	0	0	-183
Sisäiset tuotot	7 135	8 683	-17,8 %	10 798	8 748	8 748	0	0	8 562
Sisäiset kulut	-595	-513	15,9 %	-685	-813	-813	0	0	-714
TILIKAUDEN TULOS	-1 809	-1 934	-6,5 %	-1 680	-1 895	-1 871	24	24	-2 171

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

Talouspalvelut: Palvelujen ostoihin on arvioitu n. 30 000 euroa pienempi käyttö.

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

Tietotekniikkapalvelut: Ei muutoksia edelliseen estimaattiin.

Henkilöstöpalvelut: Toteutunee budjetoidusti.

Ruoka- ja puhtauspalvelut: ei muutoksia edelliseen estimaattiin.

Työllisyys- ja muut tukipalvelut: Toteutunee budjetoidusti. Kelan työmarkkinatukimaksut (avustukset) näyttää nyt ylittyvän 47 000 €, mutta tässä vaiheessa ei vielä tehdä korjausta estimaattiin, koska loppuvuoden aikana usein maksut pienenee.

Maahanmuutto: Tähän kohtaa ei ole jyvitetty Kuntasopimuksen mukaista korvausta maahanmuuttopalveluille. Tuloja on todellisuudessa ollut.

Lokakuu 2023 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-10	Toteuma ed. v. 01-10	Muutos %	Tilinpäätös 2022	TA 2023	Estimaatti 2023	Estimaatti - TA	ero	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
TOIMINTATUOTOT	-38	6 284	-100,6 %	10 114	0	-38	-38	-38	-46
Henkilöstökulut	-13	-21 979	-99,9 %	-26 910	0	-13	-13	-13	-16
Palvelujen ostot	-175	-41 911	-99,6 %	-52 100	0	-175	-175	-175	-210
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	10	-2 185	-100,5 %	-2 780	0	10	10	10	12
Avustukset	-1	-2 224	-99,9 %	-3 443	0	-1	-1	-1	-1
Muut toimintakulut	47	-2 193	-102,1 %	-2 974	0	47	47	47	56
TOIMINTAKULUT	-132	-70 493	-99,8 %	-88 207	0	-131	-131	-131	-158
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-170	-64 209	-99,7 %	-78 093	0	-169	-169	-169	-204
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-87,0 %	0	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-170	-64 209	-99,7 %	-78 094	0	-169	-169	-169	-204
Poistot ja arvonalentumiset	0	-244	-100,0 %	-343	0	0	0	0	0
Sisäiset tuotot	0	65	-100,0 %	79	0	0	0	0	0
Sisäiset kulut	0	-3 026	-100,0 %	-3 796	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-170	-67 415	-99,7 %	-82 154	0	-169	-169	-169	-204

Sosiaali- ja terveystalvet 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 01-10/2023	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
21210HR-järjestelmä uudistus	0	0	-14 034	14 034
21501Kumpusen kev.liik.väylä	-29 791	-650 000	-20 899	-629 101
21502Brändiuudistus	-35 000	0	0	0
22010Maa-alueiden hankinta(ei kirj)	0	-350 000	0	-350 000
22011Maa- ja metsätalousmaat	-2 714	0	-77 463	77 463
22012Tonttimaat	247 936	0	95 341	-95 341
27201Atk-laitteisto	-43 265	-30 000	-32 230	2 230
27202Uuden monitoimitilan kalusto	0	0	-9 596	9 596
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	-24 999	-1
27615Kehvon koulun keittiö	0	-30 000	0	-30 000
28001Liikenneympyrän taideteos	0	-50 000	15 000	-65 000
29201Vuokratulo-osakkeet	-212 044	0	0	0
29221Itärata Oy	-8 349	0	-8 349	8 349
29501Elinkeinoelämän keh.(ei kirj)	0	-400 000	0	-400 000
29502Keskuskortteli	0	0	-6 252	6 252
29504Yritystontit	-43 189	0	0	0
29509Rissala	0	0	-500	500
29511Vuorela/Toivala	-845 850	0	-16 958	16 958
29512Radantaus	-228 987	0	-341 804	341 804
A14KUNNANHALLITUS	-1 354 697	-1 635 000	-466 676	-1 168 324
54922Kuilun monttu	-34 402	0	0	0
54924Simpan uimarannan kehittäminen	0	-50 000	0	-50 000
54926Lähiliikuntapaikat	-3 942	0	-2 494	2 494
54928Kuntorata & pienkenttä valot	0	-80 000	-4 858	-75 142
54932Palloiluhalli	-40 706	-500 000	-42 635	-457 365
54935Mantun kehittäminen	-42 937	0	0	0
54936Toivalan jääkiekkokaukalo	0	-50 000	0	-50 000
54937Paasisalo-Vuorela ulkoilureit.	-14 191	0	-64 212	64 212
47201Koulujen pienkoneet ja kalusto	-74 167	-80 000	-55 142	-24 858

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-10/2023	Jäljellä
47203Suinninlahden koulun kalusteet	0	-40 000	-35 986	-4 014
47800Päiväkotien kaluston uusiminen	-14 105	-30 000	-20 898	-9 102
57274Kentän hoitokone	0	-28 000	0	-28 000
A40SIVISTYSLAUTAKUNTA	-224 449	-858 000	-226 225	-631 775
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	-2 967 712	-562 288
C6410Kadut	-1 034 479	-2 070 000	-2 192 082	122 082
C6420Kevyen liikenteen väylät	-68 989	-575 000	-172 224	-402 776
C6430Kestopäällystys	-397 326	-200 000	-317 857	117 857
C6440Valaistus	-88 723	-35 000	-64 879	29 879
C6450Katokset ym. rakennukset ja laitteet	-286 180	-150 000	-262 894	112 894
C6470Puistot, torit ja muut maarakenteet	-22 070	-310 000	-160 356	-149 644
C6480Leikkipaikat	-33 385	0	0	0
C6510Hulevesiverkosto	-183 127	-255 000	-391 292	136 292
C6600Kiinteät rakenteet ja laitteet	-23 126	-10 000	-13 994	3 994
B640Maa- ja vesirakenteet	-2 137 403	-3 605 000	-3 575 578	-29 422
A61TEKNINEN LAUTAKUNTA	-2 687 305	-7 135 000	-6 543 290	-591 710
Yhteensä				
Pysyvät vastaavat tuotot	296 760	0	146 227	-146 227
Tuotot	86 700	0	20 000	-20 000
Pysyvät vastaavat kulut	-273 843	-9 628 000	-153 754	-9 474 246
Kulut	-4 642 783	0	-7 248 665	7 248 665
NETTO	-4 533 166	-9 628 000	-7 236 191	-2 391 809