

# Talouden neljännesvuosikatsaus 1.1. – 30.09.2024



# Sisällys

Käyttötalous.....	3
Koko kunta yhteensä .....	3
Palvelualueet .....	4
Konsernipalvelut.....	4
Elinvoima- ja Yhteiset palvelut .....	6
Sivistyspalvelut .....	8
Tekniset palvelut .....	10
Investoinnit .....	13

Kansikuva: Siilinkosken päiväkoti, Kerkko Holopainen

# Käyttötalous

## Koko kunta yhteensä

### Syyskuu 2024 Käyttötalous, Rahoitus

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	M8 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>10 337</b>	<b>11 506</b>	<b>-10,2 %</b>	<b>15 909</b>	<b>14 825</b>	<b>15 116</b>	<b>291</b>	<b>13 783</b>
Henkilöstökulut	-31 802	-31 919	-0,4 %	-42 207	-41 520	-42 267	-747	-42 402
Palvelujen ostot	-11 633	-11 681	-0,4 %	-17 834	-17 419	-17 533	-114	-15 510
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 867	-4 369	-11,5 %	-6 229	-5 418	-5 336	82	-5 156
Avustukset	-2 310	-2 385	-3,1 %	-3 042	-3 078	-3 063	15	-3 080
Muut toimintakulut	-7 494	-7 065	6,1 %	-9 085	-9 396	-9 214	182	-9 992
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-57 106</b>	<b>-57 418</b>	<b>-0,5 %</b>	<b>-78 397</b>	<b>-76 831</b>	<b>-77 413</b>	<b>-581</b>	<b>-76 141</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-46 769</b>	<b>-45 912</b>	<b>1,9 %</b>	<b>-62 489</b>	<b>-62 006</b>	<b>-62 297</b>	<b>-290</b>	<b>-62 358</b>
Verotulot	45 334	45 217	0,3 %	59 031	58 703	59 440	737	60 445
Valtionosuudet	8 644	8 408	2,8 %	11 096	11 470	11 623	153	11 525
Rahoitustuotot ja -kulut	-118	356	-133,1 %	473	32	32	0	-157
<b>VUOSIKATE</b>	<b>7 091</b>	<b>8 068</b>	<b>-12,1 %</b>	<b>8 111</b>	<b>8 198</b>	<b>8 797</b>	<b>599</b>	<b>9 454</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-5 442	-5 544	-1,8 %	-8 561	-7 256	-7 256	0	-7 256
Sisäiset tuotot	12 146	12 341	-1,6 %	16 666	16 074	16 074	0	16 195
Sisäiset kulut	-12 146	-12 341	-1,6 %	-16 666	-16 074	-16 074	0	-16 195
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 649</b>	<b>2 525</b>	<b>-34,7 %</b>	<b>-434</b>	<b>942</b>	<b>1 542</b>	<b>599</b>	<b>2 198</b>

Toteutuneen toimintakatteen kasvu on ollut 1,9 % edellisvuotta enemmän. Euroissa se merkitsee n. 0,9 milj. euroa. Suurimmat kasvut kohdistuvat sivistyspalveluihin n. 0,7 milj. eurolla (opetuspalvelut) ja toimitilapalveluihin n. 0,2 milj. euroa. Elinvoimapalveluissa toimintakatteen kasvua on kertynyt yht. n. 0,2 milj. eurolla maankäyttöön (tuloja vähemmän) ja työllisyyspalveluihin. Vastaavan summan edestä konsernipalveluiden useammasta pienestä kohteesta on kertynyt kuluja vähemmän. Toteutuneet verotulot ovat edellisvuoden kertymän tasolla. Valtionosuudet ovat toteutuneet päätöksen mukaisesti. Korkomenojen toteutunut kasvu näkyy rahoituskuluissa. Tulosta syyskuun lopussa on kertynyt n. 1,6 milj. euroa.

Palvelualueiden ennuste (estimaatti) koko vuoden toteumasta ei aivan yllä toimintakatteen osalta laaditun muutostaloustarvion tasolle. Ennuste on edelleen n. 0,3 milj. euroa heikompi. Kasvu kohdistuisi henkilöstökuluihin. Ennusteessa on huomioitu kertaluonteinen, joten vanhoihin vuosiin kohdistuva, kulujen korvauspäätös n. 0,4 milj. euroa. Verotulojen arvio perustuu syyskuun verotulokehykseen, mikä on n. 0,7 milj. euroa muutostaloustarviota suurempi. Opetus- ja kulttuuriministeriön muutettu valtionosuuspäätös on huomioitu ennusteessa. Em. tulolisäysten myötä palvelualueiden ennuste koko kunnan tuloksen osalta olisi ylittämässä muutostaloustarviota n. 0,6 milj. eurolla ja tulosta kertyisi ennusteen toteutuessa n. 1,5 milj. euroa.

## Palvelualueet

Keskeiset muutoksia aiheuttavat tekijät ja niiden vaikutukset talousarvioon on esitetty palvelualueittain, palvelualueille muodostetuille valtuuston sitovuustasoille koottuna.

### Konsernipalvelut

#### Syyskuu 2024 KONSERNIPALVELUT

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 234</b>	<b>1 985</b>	<b>12,6 %</b>	<b>2 741</b>	<b>2 970</b>	<b>2 935</b>	<b>-35</b>	<b>2 978</b>
Henkilöstökulut	-2 457	-2 424	1,4 %	-3 170	-3 367	-3 350	17	-3 277
Palvelujen ostot	-875	-738	18,6 %	-1 555	-1 774	-1 756	18	-1 166
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25	-39	-36,4 %	-64	-60	-60	0	-33
Avustukset	-577	-471	22,4 %	-531	-705	-695	10	-769
Muut toimintakulut	-624	-790	-21,0 %	-964	-909	-911	-2	-832
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4 558</b>	<b>-4 462</b>	<b>2,2 %</b>	<b>-6 284</b>	<b>-6 816</b>	<b>-6 772</b>	<b>43</b>	<b>-6 077</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-2 324</b>	<b>-2 477</b>	<b>-6,2 %</b>	<b>-3 544</b>	<b>-3 846</b>	<b>-3 837</b>	<b>9</b>	<b>-3 098</b>
Verotulot	45 334	45 217	0,3 %	59 031	58 703	59 440	737	60 445
Valtionosuudet	8 644	8 408	2,8 %	11 096	11 470	11 623	153	11 525
Rahoitustuotot ja -kulut	-125	344	-136,5 %	460	32	32	0	-167
<b>VUOSIKATE</b>	<b>51 528</b>	<b>51 492</b>	<b>0,1 %</b>	<b>67 043</b>	<b>66 359</b>	<b>67 257</b>	<b>898</b>	<b>68 704</b>
Sisäiset tuotot	1 275	1 262	1,0 %	1 689	1 573	1 573	0	1 700
Sisäiset kulut	-135	-177	-23,8 %	-226	-185	-185	0	-180
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>52 668</b>	<b>52 577</b>	<b>0,2 %</b>	<b>68 521</b>	<b>67 747</b>	<b>68 645</b>	<b>898</b>	<b>70 224</b>

#### Konsernipalveluiden palvelualueelle muodostetut sitovuustasot:

#### Syyskuu 2024 Keskusvaalilautakunta

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>39</b>	<b>117</b>	<b>117</b>	<b>0</b>	<b>104</b>
Henkilöstökulut	-112	-55	106,2 %	-56	-159	-159	0	-150
Palvelujen ostot	-13	-8	65,9 %	-9	-21	-21	0	-18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4	-2	57,3 %	-2	-3	-3	0	-5
Muut toimintakulut	0	0	-100,0 %	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-130</b>	<b>-65</b>	<b>99,4 %</b>	<b>-67</b>	<b>-183</b>	<b>-183</b>	<b>0</b>	<b>-173</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-52</b>	<b>-65</b>	<b>-20,3 %</b>	<b>-29</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-69</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-52</b>	<b>-65</b>	<b>-20,3 %</b>	<b>-29</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-69</b>
Sisäiset kulut	-2	-1	104,0 %	-1	0	0	0	-2
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-53</b>	<b>-66</b>	<b>-18,9 %</b>	<b>-29</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-71</b>

Vaalit: Toteutunee muutostalousarvion mukaisesti.



## Syyskuu 2024 Tarkastuslautakunta

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	Estimaatti - TA	ero	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	-21	-26	-19,6 %	-41	-41	-40		1	-28
Palvelujen ostot	-24	-16	46,4 %	-28	-49	-38		11	-32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	36,0 %	-1	0	0		0	0
Muut toimintakulut	0	-1	-100,0 %	-1	0	0		0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-45</b>	<b>-44</b>	<b>4,2 %</b>	<b>-71</b>	<b>-90</b>	<b>-78</b>		<b>12</b>	<b>-60</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-45</b>	<b>-44</b>	<b>4,2 %</b>	<b>-71</b>	<b>-90</b>	<b>-78</b>		<b>12</b>	<b>-60</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-45</b>	<b>-44</b>	<b>4,2 %</b>	<b>-71</b>	<b>-90</b>	<b>-78</b>		<b>12</b>	<b>-60</b>
Sisäiset kulut	0	0	-100,0 %	0	0	0		0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-45</b>	<b>-44</b>	<b>4,1 %</b>	<b>-71</b>	<b>-90</b>	<b>-78</b>		<b>12</b>	<b>-60</b>

Tilintarkastus: Toteutuu talousarvion mukaisesti. Palveluiden ostoissa (asiantuntijapalvelut) varaus mahdollisille tarkastuksille.

## Syyskuu 2024 Maaseutulautakunta

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	Estimaatti - TA	ero	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>530</b>	<b>514</b>	<b>3,1 %</b>	<b>649</b>	<b>703</b>	<b>668</b>		<b>-35</b>	<b>706</b>
Henkilöstökulut	-450	-471	-4,5 %	-621	-608	-599		8	-600
Palvelujen ostot	-9	-14	-34,2 %	-24	-41	-30		11	-12
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-3	-30,9 %	-3	-9	-9		0	-2
Avustukset	-1	-2	-42,6 %	-4	-15	-5		10	-2
Muut toimintakulut	-51	-35	47,6 %	-42	-68	-70		-2	-68
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-513</b>	<b>-524</b>	<b>-2,2 %</b>	<b>-694</b>	<b>-741</b>	<b>-714</b>		<b>27</b>	<b>-684</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>17</b>	<b>-11</b>	<b>-255,0 %</b>	<b>-46</b>	<b>-38</b>	<b>-46</b>		<b>-8</b>	<b>22</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>17</b>	<b>-11</b>	<b>-255,0 %</b>	<b>-46</b>	<b>-38</b>	<b>-46</b>		<b>-8</b>	<b>22</b>
Sisäiset kulut	-39	-36	9,0 %	-44	-52	-52		0	-52
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-22</b>	<b>-46</b>	<b>-52,2 %</b>	<b>-90</b>	<b>-90</b>	<b>-97</b>		<b>-8</b>	<b>-30</b>

Maaseutuhallinto: toteutunee talousarvion mukaisesti

## Syyskuu 2024 Ympäristöterveyslautakunta

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	Estimaatti - TA	ero	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 542</b>	<b>1 387</b>	<b>11,2 %</b>	<b>1 935</b>	<b>2 038</b>	<b>2 038</b>		<b>0</b>	<b>2 057</b>
Henkilöstökulut	-1 611	-1 522	5,8 %	-2 011	-2 132	-2 132		0	-2 148
Palvelujen ostot	-180	-131	37,9 %	-190	-194	-194		0	-240
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18	-30	-38,1 %	-52	-42	-42		0	-24
Avustukset	-39	-39	0,5 %	-56	-53	-53		0	-52
Muut toimintakulut	-110	-98	12,1 %	-126	-134	-134		0	-146
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 958</b>	<b>-1 819</b>	<b>7,6 %</b>	<b>-2 436</b>	<b>-2 555</b>	<b>-2 555</b>		<b>0</b>	<b>-2 611</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-416</b>	<b>-433</b>	<b>-3,9 %</b>	<b>-502</b>	<b>-517</b>	<b>-517</b>		<b>0</b>	<b>-555</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-416</b>	<b>-433</b>	<b>-3,9 %</b>	<b>-502</b>	<b>-517</b>	<b>-517</b>		<b>0</b>	<b>-555</b>
Sisäiset tuotot	5	5	2,9 %	13	13	13		0	7
Sisäiset kulut	-94	-100	-6,1 %	-126	-125	-125		0	-125
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-505</b>	<b>-528</b>	<b>-4,4 %</b>	<b>-615</b>	<b>-629</b>	<b>-629</b>		<b>0</b>	<b>-673</b>

Ympäristöterveys: Toteutuu muutostalousarvion mukaisesti.

## Syyskuu 2024 Kunnanhallitus/Konsernipalvelut

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>0,0 %</b>	<b>118</b>	<b>112</b>	<b>112</b>	<b>0</b>	<b>112</b>
Henkilöstökulut	-264	-350	-24,7 %	-440	-427	-419	8	-351
Palvelujen ostot	-647	-568	13,9 %	-1 303	-1 470	-1 474	-4	-863
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-4	-86,5 %	-6	-5	-5	0	-1
Avustukset	-536	-430	24,7 %	-470	-637	-637	0	-715
Muut toimintakulut	-464	-657	-29,4 %	-795	-707	-707	0	-618
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 912</b>	<b>-2 009</b>	<b>-4,9 %</b>	<b>-3 015</b>	<b>-3 247</b>	<b>-3 243</b>	<b>4</b>	<b>-2 549</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-1 827</b>	<b>-1 925</b>	<b>-5,1 %</b>	<b>-2 896</b>	<b>-3 135</b>	<b>-3 131</b>	<b>4</b>	<b>-2 437</b>
Verotulot	45 334	45 217	0,3 %	59 031	58 703	59 440	737	60 445
Valtionosuudet	8 644	8 408	2,8 %	11 096	11 470	11 623	153	11 525
Rahoitustuotot ja -kulut	-125	344	-136,5 %	460	32	32	0	-167
<b>VUOSIKATE</b>	<b>52 024</b>	<b>52 043</b>	<b>0,0 %</b>	<b>67 690</b>	<b>67 070</b>	<b>67 963</b>	<b>894</b>	<b>69 366</b>
Sisäiset tuotot	1 269	1 257	1,0 %	1 676	1 560	1 560	0	1 693
Sisäiset kulut	0	-40	-99,4 %	-55	-8	-8	0	0
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0,0 %	16	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>53 294</b>	<b>53 260</b>	<b>0,1 %</b>	<b>69 326</b>	<b>68 621</b>	<b>69 515</b>	<b>894</b>	<b>71 058</b>

Kunnanjohto: Toteutunee muutostalousarvion mukaisesti.

Konserniyhtiöt: Toteutunee muutostalousarvion mukaisesti.

Pelastustoimi: Työtuomioistuin ja käräjäoikeus ovat antaneet välipäätökset takautuvien varallaolokorvausten vaatimuksista. Kuopion kaupunki ilmoitti maksaneensa syyskuun lopussa Pohjois-Savon käräjäoikeuden antaman päätöksen mukaisesti 5,0 milj. euroa ja valmistelewansa kuntien maksettavaksi tulewia osuuksia, näiden maksut marraskuussa. Työtuomioistuimen maksuosuudesta ei ole tullut uutta tietoa, ja osa riita-asioista ja niiden korvauksista on yhä kesken. Talousarvion arvioidaan toteutuvan laaditun mukaisena.

## Elinvoima- ja Yhteiset palvelut

### Syyskuu 2024 ELINVOIMA- JA YHTEISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 794</b>	<b>3 173</b>	<b>-12,0 %</b>	<b>5 189</b>	<b>5 199</b>	<b>4 809</b>	<b>-389</b>	<b>3 725</b>
Henkilöstökulut	-4 280	-4 307	-0,6 %	-5 657	-5 636	-5 643	-6	-5 707
Palvelujen ostot	-3 839	-3 745	2,5 %	-5 975	-6 254	-6 138	116	-5 119
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-973	-1 075	-9,5 %	-1 494	-1 388	-1 343	46	-1 297
Avustukset	-920	-922	-0,2 %	-1 210	-1 165	-1 250	-85	-1 227
Muut toimintakulut	-618	-792	-22,0 %	-1 044	-1 014	-705	309	-824
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-10 631</b>	<b>-10 842</b>	<b>-1,9 %</b>	<b>-15 379</b>	<b>-15 458</b>	<b>-15 079</b>	<b>379</b>	<b>-14 175</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-7 837</b>	<b>-7 668</b>	<b>2,2 %</b>	<b>-10 190</b>	<b>-10 259</b>	<b>-10 270</b>	<b>-11</b>	<b>-10 449</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	8	13	-35,8 %	14	0	0	0	11
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-7 829</b>	<b>-7 656</b>	<b>2,3 %</b>	<b>-10 175</b>	<b>-10 259</b>	<b>-10 270</b>	<b>-11</b>	<b>-10 439</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-176	-254	-30,7 %	-305	-234	-234	0	-234
Sisäiset tuotot	6 707	6 680	0,4 %	9 073	9 019	9 019	0	8 942
Sisäiset kulut	-527	-597	-11,7 %	-781	-698	-698	0	-703
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 825</b>	<b>-1 826</b>	<b>-0,1 %</b>	<b>-2 189</b>	<b>-2 172</b>	<b>-2 183</b>	<b>-11</b>	<b>-2 433</b>

## Elinvoima- ja Yhteisten palveluiden palvelualueelle muodostetut sitovuustasot:

### Syyskuu 2024 Kunnanhallitus/Elinvoimapalvelut

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 643</b>	<b>2 965</b>	<b>-10,9 %</b>	<b>4 734</b>	<b>4 758</b>	<b>4 380</b>	<b>-378</b>	<b>3 523</b>
Henkilöstökulut	-1 069	-1 017	5,1 %	-1 366	-1 432	-1 452	-21	-1 425
Palvelujen ostot	-1 758	-1 770	-0,7 %	-3 313	-3 533	-3 377	156	-2 344
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7	-45	-83,6 %	-83	-60	-20	40	-10
Avustukset	-914	-916	-0,2 %	-1 204	-1 144	-1 229	-85	-1 219
Muut toimintakulut	-210	-414	-49,2 %	-543	-532	-214	317	-280
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-3 958</b>	<b>-4 162</b>	<b>-4,9 %</b>	<b>-6 508</b>	<b>-6 700</b>	<b>-6 293</b>	<b>407</b>	<b>-5 278</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-1 316</b>	<b>-1 197</b>	<b>9,9 %</b>	<b>-1 773</b>	<b>-1 942</b>	<b>-1 912</b>	<b>29</b>	<b>-1 754</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-80,0 %	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 316</b>	<b>-1 197</b>	<b>9,9 %</b>	<b>-1 774</b>	<b>-1 942</b>	<b>-1 912</b>	<b>29</b>	<b>-1 754</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-44	-116	-62,5 %	-144	-58	-58	0	-58
Sisäiset tuotot	109	100	9,6 %	341	190	190	0	145
Sisäiset kulut	-100	-108	-7,5 %	-177	-132	-132	0	-133
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 350</b>	<b>-1 322</b>	<b>2,1 %</b>	<b>-1 754</b>	<b>-1 942</b>	<b>-1 912</b>	<b>29</b>	<b>-1 800</b>

Elinkeinopalvelut: Toteutuu muutostalousarvion mukaisesti.

Työllisyyspalvelut: Henkilöstökuluista tulee säästöä. Vastaavasti työmarkkinatuki toteutunee suurempana.

Maahanmuuttopalvelut: Budjetti päivitetty maahanmuuttopalveluiden osalta.

Hyvinvoinnin edistäminen: Hyvinvointi suunnittelun TA toteutuu suunnitellusti myös hyvinvointijaoksen TA toteutuu suunnitellusti.

Maankäyttö: Asuntotoimesta jää pois maahanmuuttoon liittyneet tulo- ja menovuokrat.

Kaavoitus: Asiantuntijakuluissa säästöä. Innocumin vuokra puuttui talousarviosta, josta lisämenoja. Toteutunee muilta osin.

Joukkoliikenne: Talousarvio toteutunee suunnitellusti.

### Syyskuu 2024 Kunnanhallitus/Yhteiset palvelut

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>151</b>	<b>209</b>	<b>-27,5 %</b>	<b>455</b>	<b>441</b>	<b>429</b>	<b>-12</b>	<b>202</b>
Henkilöstökulut	-3 211	-3 291	-2,4 %	-4 291	-4 205	-4 190	15	-4 281
Palvelujen ostot	-2 082	-1 975	5,4 %	-2 662	-2 721	-2 761	-40	-2 776
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-966	-1 029	-6,2 %	-1 411	-1 329	-1 323	6	-1 288
Avustukset	-7	-6	5,2 %	-6	-22	-22	0	-9
Muut toimintakulut	-408	-379	7,7 %	-501	-482	-491	-9	-544
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-6 673</b>	<b>-6 680</b>	<b>-0,1 %</b>	<b>-8 872</b>	<b>-8 758</b>	<b>-8 786</b>	<b>-28</b>	<b>-8 897</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-6 521</b>	<b>-6 471</b>	<b>0,8 %</b>	<b>-8 416</b>	<b>-8 317</b>	<b>-8 357</b>	<b>-40</b>	<b>-8 695</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	8	13	-36,0 %	14	0	0	0	11
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-6 513</b>	<b>-6 458</b>	<b>0,9 %</b>	<b>-8 402</b>	<b>-8 317</b>	<b>-8 357</b>	<b>-40</b>	<b>-8 684</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-132	-137	-3,8 %	-161	-176	-176	0	-176
Sisäiset tuotot	6 597	6 580	0,3 %	8 731	8 829	8 829	0	8 797
Sisäiset kulut	-427	-489	-12,6 %	-604	-566	-566	0	-569
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-475</b>	<b>-504</b>	<b>-5,7 %</b>	<b>-435</b>	<b>-230</b>	<b>-271</b>	<b>-40</b>	<b>-633</b>

Sisäinen tarkastus: Toimintatuotot (perimispalkkiot) eivät toteudu talousarvion mukaisesti, perittäväksi on annettu vähemmän toimeksiantoja (syynä mm. soten jäänti pois).

Talousohjaukset: Palvelujen ostoja arvioidaan kertyvän n. -20 t€ vähemmän. Muutoin toteutunee muutostalousohjauksen mukaisesti.

ICT-Palvelut: Estimaattiin lisätty valokuituverkon vuokratuloja +6000 €, tehty pieniä vähennyksiä palveluiden ostoihin.

Henkilöstöpalvelut: -

Ruoka- ja puhtaushuolto: Palvelujen ostot tulevat ylittymään vuokratyövoiman ennakoitua suuremman tarpeen vuoksi. Keittiöllä oli koko kevään avoimia tehtäviä, joihin rekrytointi tuotti tulosta vasta kesällä. Muilta osin ei isompia muutoksia arvioon nähden.

Hallinto ja kehittäminen: Toteutuu suunnitellusti.

Viestintä ja markkinointi: Toteutuu suunnitellusti.

## Sivistyspalvelut

### Syyskuu 2024 SIVISTYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 106</b>	<b>2 946</b>	<b>-28,5 %</b>	<b>3 207</b>	<b>2 363</b>	<b>2 590</b>	<b>227</b>	<b>2 808</b>
Henkilöstökulut	-23 063	-23 151	-0,4 %	-30 737	-29 809	-30 640	-831	-30 751
Palvelujen ostot	-4 993	-4 924	1,4 %	-6 906	-6 856	-7 040	-184	-6 658
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-938	-1 052	-10,9 %	-1 395	-1 398	-1 346	52	-1 251
Avustukset	-716	-867	-17,4 %	-1 152	-1 080	-990	90	-955
Muut toimintakulut	-3 512	-3 339	5,2 %	-4 509	-4 583	-4 714	-131	-4 682
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-33 222</b>	<b>-33 334</b>	<b>-0,3 %</b>	<b>-44 698</b>	<b>-43 726</b>	<b>-44 730</b>	<b>-1 005</b>	<b>-44 297</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-31 117</b>	<b>-30 388</b>	<b>2,4 %</b>	<b>-41 491</b>	<b>-41 362</b>	<b>-42 140</b>	<b>-778</b>	<b>-41 489</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-1	-1	-3,3 %	-1	0	0	0	-1
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-31 117</b>	<b>-30 389</b>	<b>2,4 %</b>	<b>-41 492</b>	<b>-41 362</b>	<b>-42 140</b>	<b>-778</b>	<b>-41 489</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-366	-383	-4,6 %	-463	-488	-488	0	-488
Sisäiset tuotot	0	4	-100,0 %	40	46	46	0	0
Sisäiset kulut	-9 522	-9 639	-1,2 %	-13 060	-12 798	-12 798	0	-12 696
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-41 005</b>	<b>-40 407</b>	<b>1,5 %</b>	<b>-54 976</b>	<b>-54 602</b>	<b>-55 380</b>	<b>-778</b>	<b>-54 673</b>

Opetuspalvelut: Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän. Tämä johtuu ennen kaikkea arvioitua suuremmista hanketuotoista (n. 100 000 €). Hanketuotot näkyvät myös ylimääräisinä menoina. Lisäksi kotikuntakorvauksia ja HVA:n maksamia korvauksia arvioidaan kertyvän enemmän, kuin talousohjauksessa on ennakoitu.

Henkilöstökulujen arvioidaan ylittävän merkittävästi muutostalousohjauksen. Opetuspalveluissa on hyvin rajalliset mahdollisuudet toteuttaa säästötoimenpiteitä (esim. palkattomat vapaat). Henkilöstökulujen arvioidaan toteutuvan alkuperäisen talousohjauksen mukaisesti. Henkilöstökuluja kasvattaa arvioitua suuremmat hanke- ja sijaiskulut sekä arvioitua suurempi määrä määräaikaista koulunkäynnin ohjaajia lv. 2024-25. Hankekulut aiheuttavat ylitystä myös palvelujen ostoon. Lisäksi koulukuljetuksiin ennustetaan ylitystä. Avustuksissa IP-toiminta-avustusten arvioidaan alittavan muutostalousohjauksen. Samoin aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ennakoitaan pientä alittumista.

Varhaiskasvatus: Varhaiskasvatuksen estimaattiin on lisätty muutostalousohjauksen mukaisesti tuloja 40 000 e ja lasten kotihoidon tuesta on vähennetty 40 000 e. Myyntituottoja kunnilta näyttäisi tulevan lisää 48 000 €, tämä johtuu lähinnä lastensuojelun Siilinjärvelle sijoittamista



muiden kuntien lapsista. Henkilöstökulut näyttäisivät ylittyvän noin 443 000 €. Henkilöstökuluihin vaikuttavat sairaus- ja äitiyslomat/sijaiset ja sekä tuen lasten määrät lapsiryhmissä, jolloin tarvitaan lisähenkilökuntaa (tilapäiset työntekijät) ryhmiin. Avustukset puolestaan näyttäisivät alittuvan noin 74 000 €, johtuen lähinnä lasten kotihoidon tuen vähenemisestä. Muissa kuluissa vuokrat näyttäisivät ylittyvän noin 127 000 € arvioidusta.

Kansalaisopisto: Talousarvio toteutunee pääsääntöisesti suunnitellusti.

Asiantuntijapalvelut ylittyvät, koska joitakin kursseja ostetaan yrityksiltä ja Kuopion kansalaisopistolta eikä opetusta makseta silloin palkkoina. Rakennusten ja laitteiden kunnossapitoihin tulee ylityksiä ennakoimattomien korjaustarpeiden takia. Em. ylitykset pyritään pääosin kattamaan talousarvion sisältä. Muutostalousarvioon lisätyt mekaaniset henkilöstömenoleikkaukset eivät opetuksen palkkakulujen osalta tule toteutumaan.

Kirjasto: Kirjastopalveluiden talousarvio näyttää edelleen toteutuvan suunnitellulla tavalla muutostalousarvion mukaisesti, jopa ylijäämäisenä.

Liikunta: Syyskuun loppuun mennessä talousarvio on toteutunut pääosin ennakoarvioinnin mukaisesti. Talvikauden kunnossapitokulut ovat hieman edellisvuotta suuremmat. Kunnossapidon henkilöstömenoissa tulee todennäköisesti pientä kasvua sijaiskustannusten myötä. Kustannuksia on yleisen kustannustennousun lisäksi kasvattanut osallistavan budjetoinnin retkiluistelurata kokeilu. Kustannuskehitys ennakoi näin ylitystä kunnossapidon osalta. Myös koneiden ja kaluston kunnossapitokustannuksissa on kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Muiden palveluiden osalta estimaattiin tehty korjaus muutostalousarvion mukaisesti.

Nuoriso ja kulttuuri: MB24 viety sovitut säästöt ja vuokratulolisäys. Siirtomäärärahoista puuttuu AVI24 etsivä avustus, mutta näkyvissä koulunuorisotyön, 23 hanketulot. Henkilöstökuluissa säästöä YT menettelyjen seurauksena ja kesätyöntekijöiden vähentämisenä sekä tarvike- ja palveluostoissa. Avustustilitysten maksatukset viiveellä tilityspuutteista johtuen. Kokonaistulos loppuvuodelle suunnitellun mukainen korjausrakentamisen ja viipyneiden tilitysten takia.

## Tekniset palvelut

### Syyskuu 2024 TEKNISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	Estimaatti - TA	ero	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 203</b>	<b>3 400</b>	<b>-5,8 %</b>	<b>4 812</b>	<b>4 293</b>	<b>4 415</b>		<b>122</b>	<b>4 271</b>
Henkilöstökulut	-2 000	-2 026	-1,3 %	-2 683	-2 708	-2 635		74	-2 667
Palvelujen ostot	-1 926	-2 099	-8,3 %	-3 224	-2 535	-2 598		-63	-2 567
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 931	-2 213	-12,8 %	-3 287	-2 572	-2 587		-15	-2 575
Avustukset	-97	-117	-17,4 %	-148	-127	-127		0	-129
Muut toimintakulut	-2 746	-2 189	25,4 %	-2 566	-2 890	-2 883		7	-3 661
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-8 700</b>	<b>-8 645</b>	<b>0,6 %</b>	<b>-11 907</b>	<b>-10 832</b>	<b>-10 831</b>		<b>2</b>	<b>-11 600</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-5 497</b>	<b>-5 245</b>	<b>4,8 %</b>	<b>-7 095</b>	<b>-6 540</b>	<b>-6 416</b>		<b>124</b>	<b>-7 329</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	783,0 %	0	0	0		0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-5 497</b>	<b>-5 245</b>	<b>4,8 %</b>	<b>-7 095</b>	<b>-6 540</b>	<b>-6 416</b>		<b>124</b>	<b>-7 329</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-4 900	-4 907	-0,1 %	-7 792	-6 534	-6 534		0	-6 534
Sisäiset tuotot	4 165	4 395	-5,2 %	5 865	5 436	5 436		0	5 553
Sisäiset kulut	-1 963	-1 928	1,8 %	-2 600	-2 393	-2 393		0	-2 617
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-8 195</b>	<b>-7 686</b>	<b>6,6 %</b>	<b>-11 621</b>	<b>-10 031</b>	<b>-9 907</b>		<b>124</b>	<b>-10 927</b>

### Tekniset palvelut -palvelualueelle muodostetut sitovuustasot:

### Syyskuu 2024 Tekninen hallinto ja varikkopalvelut, Kuntatekniikka

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	Estimaatti - TA	ero	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>644</b>	<b>666</b>	<b>-3,4 %</b>	<b>835</b>	<b>719</b>	<b>739</b>		<b>19</b>	<b>858</b>
Henkilöstökulut	-941	-994	-5,4 %	-1 309	-1 338	-1 247		91	-1 255
Palvelujen ostot	-958	-861	11,2 %	-1 313	-1 438	-1 362		76	-1 277
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-412	-434	-5,1 %	-611	-519	-550		-32	-549
Avustukset	0	0	0,0 %	-27	0	0		0	0
Muut toimintakulut	-113	-101	12,0 %	-144	-148	-150		-2	-151
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 424</b>	<b>-2 390</b>	<b>1,4 %</b>	<b>-3 404</b>	<b>-3 443</b>	<b>-3 310</b>		<b>133</b>	<b>-3 232</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-1 780</b>	<b>-1 724</b>	<b>3,3 %</b>	<b>-2 568</b>	<b>-2 724</b>	<b>-2 571</b>		<b>153</b>	<b>-2 374</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	783,0 %	0	0	0		0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 781</b>	<b>-1 724</b>	<b>3,3 %</b>	<b>-2 568</b>	<b>-2 724</b>	<b>-2 571</b>		<b>153</b>	<b>-2 374</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 848	-1 698	8,9 %	-2 334	-2 464	-2 464		0	-2 464
Sisäiset tuotot	191	183	4,6 %	251	167	167		0	255
Sisäiset kulut	-429	-417	2,9 %	-547	-490	-490		0	-573
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 867</b>	<b>-3 656</b>	<b>5,8 %</b>	<b>-5 198</b>	<b>-5 511</b>	<b>-5 358</b>		<b>153</b>	<b>-5 156</b>

Tekninen hallinto ja varikko: toteutunee suunnitellulla tavalla

Kuntatekniikka: talvikunnossapitokausi aiheuttaa kustannuspaineita

## Syyskuu 2024 Toimitilapalvelut

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 364</b>	<b>2 556</b>	<b>-7,5 %</b>	<b>3 562</b>	<b>3 256</b>	<b>3 349</b>	<b>93</b>	<b>3 151</b>
Henkilöstökulut	-636	-620	2,6 %	-822	-810	-833	-23	-848
Palvelujen ostot	-919	-1 198	-23,3 %	-1 839	-1 015	-1 155	-140	-1 226
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 517	-1 776	-14,6 %	-2 671	-2 050	-2 035	15	-2 023
Muut toimintakulut	-2 617	-2 073	26,2 %	-2 405	-2 733	-2 717	16	-3 489
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-5 689</b>	<b>-5 667</b>	<b>0,4 %</b>	<b>-7 737</b>	<b>-6 608</b>	<b>-6 740</b>	<b>-132</b>	<b>-7 585</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-3 325</b>	<b>-3 111</b>	<b>6,9 %</b>	<b>-4 175</b>	<b>-3 352</b>	<b>-3 390</b>	<b>-39</b>	<b>-4 434</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-3 325</b>	<b>-3 111</b>	<b>6,9 %</b>	<b>-4 175</b>	<b>-3 352</b>	<b>-3 390</b>	<b>-39</b>	<b>-4 434</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-3 052	-3 209	-4,9 %	-5 458	-4 070	-4 070	0	-4 070
Sisäiset tuotot	3 973	4 208	-5,6 %	5 611	5 268	5 268	0	5 297
Sisäiset kulut	-1 498	-1 471	1,9 %	-1 986	-1 856	-1 856	0	-1 998
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 903</b>	<b>-3 584</b>	<b>8,9 %</b>	<b>-6 008</b>	<b>-4 009</b>	<b>-4 048</b>	<b>-39</b>	<b>-5 204</b>

Toimitilapalvelut: Palvelujen ostot tulevat ylittymään väistötilojen palautus- ja alueiden ennaltamiskustannusten myötä sekä talvikunnossapidon pitkittyessä normaalitalveen verrattuna.

## Syyskuu 2024 Viranomaislautakunta

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>196</b>	<b>178</b>	<b>9,9 %</b>	<b>415</b>	<b>317</b>	<b>327</b>	<b>10</b>	<b>261</b>
Henkilöstökulut	-419	-407	3,0 %	-545	-553	-547	6	-558
Palvelujen ostot	-49	-39	23,5 %	-70	-80	-80	0	-65
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-3	-32,2 %	-5	-4	-2	2	-3
Muut toimintakulut	-15	-15	2,1 %	-17	-9	-16	-8	-20
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-485</b>	<b>-464</b>	<b>4,5 %</b>	<b>-637</b>	<b>-646</b>	<b>-645</b>	<b>1</b>	<b>-646</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-289</b>	<b>-286</b>	<b>1,1 %</b>	<b>-222</b>	<b>-329</b>	<b>-318</b>	<b>11</b>	<b>-385</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-289</b>	<b>-286</b>	<b>1,1 %</b>	<b>-222</b>	<b>-329</b>	<b>-318</b>	<b>11</b>	<b>-385</b>
Sisäiset tuotot	1	4	-77,2 %	4	0	0	0	1
Sisäiset kulut	-35	-40	-13,4 %	-67	-46	-46	0	-46
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-323</b>	<b>-322</b>	<b>0,2 %</b>	<b>-285</b>	<b>-375</b>	<b>-364</b>	<b>11</b>	<b>-430</b>

Rakennusvalvonta: toteutunee suunnitellulla tavalla

Ympäristönsuojelu: toteutunee suunnitellulla tavalla

## Syyskuu 2024 Teknisen lautakunnan jaosto

1000€	Toteuma 01-09	Toteuma ed. v. 01-09	Muutos %	Tilinpäätös 2023	MB 2024	Estimaatti 2024	ero Estimaatti - TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	-4	-5	-11,3 %	-7	-7	-7	0	-6
Palvelujen ostot	0	-1	-90,1 %	-1	-1	-1	0	0
Avustukset	-97	-117	-17,4 %	-121	-127	-127	0	-129
Muut toimintakulut	0	0	0,0 %	0	0	0	0	-1
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-102</b>	<b>-124</b>	<b>-17,5 %</b>	<b>-130</b>	<b>-136</b>	<b>-136</b>	<b>0</b>	<b>-136</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-102</b>	<b>-124</b>	<b>-17,5 %</b>	<b>-130</b>	<b>-136</b>	<b>-136</b>	<b>0</b>	<b>-136</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-102</b>	<b>-124</b>	<b>-17,5 %</b>	<b>-130</b>	<b>-136</b>	<b>-136</b>	<b>0</b>	<b>-136</b>
Sisäiset kulut	0	0	0,0 %	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-102</b>	<b>-124</b>	<b>-17,4 %</b>	<b>-130</b>	<b>-136</b>	<b>-136</b>	<b>0</b>	<b>-136</b>

Yksityistiet: Toteutuu suunnitellusti.

Sosiaali- ja terveystalvet siirtyivät hyvinvointialueelle 1.1.2023. Tuloslaskelmaa ei enää tässä vaiheessa esitetä. Se sisältää vuoden 2023 toteumalukuja. Estimaatissa on huomioitu HO ratkaisu, minkä mukaan vuosina 2021-2022 maksettuja kustannuksia korvataan kunnalle n. 366 000 euroa.



# Investoinnit

	TP 2023	MB 2024	Toteuma 01-09/2024	Jäljellä
21203Aromi-ohjelmisto	-2 500	0	0	0
21207Sähköinen Arkisto	-23 775	-40 000	-1 817	-38 183
21210HR-järjestelmä uudistus	-69 574	-210 000	-235 833	25 833
21501Kumpusen kev.liik.väylä	-63 223	-800 000	-943 047	143 047
21503VT9 Lotteinen-Jännevirta	0	-200 000	-55 000	-145 000
22010Maa-alueiden hankinta(ei kirj)	0	-500 000	0	-500 000
22011Maa- ja metsätalousmaat	-79 470	0	-868	868
22012Tonttimaat	296 268	0	41 332	-41 332
27201Atk-laitteisto	-85 047	-65 000	-100 006	35 006
27202Uuden monitoimitilan kalusto	-18 854	0	-11 287	11 287
27211Dronekalusto	-21 432	0	0	0
27603Vanha Pappila palvtao keittiö	0	-35 000	-47 678	12 678
27611Vuorelan koulun keittiö	-20 223	-25 000	0	-25 000
27613Pöljän koulun keittiö	0	-20 000	-14 750	-5 250
27614Hamulan koulun keittiö	-24 999	0	-14 598	14 598
27616Kuuslahden koulun keittiö	0	-10 000	0	-10 000
28001Liikenneympyrän taideteos	-15 000	0	-15 000	15 000
29221Itärata Oy	-8 349	0	-12 524	12 524
29299Muut osakkeet ja osuudet	-12 000	0	112 500	-112 500
29501Elinkeinoelämän keh.(ei kirj)	0	-319 050	0	-319 050
29502Keskuskortteli	0	0	-584	584
29509Rissala	0	0	-8 805	8 805
29511Vuorela/Toivala	-16 958	0	0	0
29512Radantaus	-374 273	0	-129 614	129 614
<b>A14Kunnanhallitus</b>	<b>-539 409</b>	<b>-2 224 050</b>	<b>-1 437 577</b>	<b>-786 473</b>
54917Ahmon tekonurmikenttä	0	-280 000	-343 260	63 260
54926Lähiliikuntapaikat	-2 494	-84 000	-132 984	48 984
54928Kuntorata & pienkenttä valot	-57 834	0	-41 093	41 093
54932Palloiluhalli	-48 653	-500 000	-15 200	-484 800
54935Mantun kehittäminen	-100 000	0	0	0
54936Toivalan jääkiekkokaukalo	-50 874	0	0	0
54937Paasisalo-Vuorela ulkoilureit.	-74 018	0	0	0
54938Uimarannat	0	-15 000	-182	-14 818
47201Koulujen pienkoneet ja kalusto	-55 142	-80 000	-39 964	-40 036
47203Suinninlahden koulun kalusteet	-35 986	0	0	0
47238Vuorelan koulun kalustaminen	0	-10 000	-1 984	-8 016
47800Päiväkotien kaluston uusiminen	-22 335	-30 000	-11 545	-18 455
47809Siilinkosken pvk kalusto	0	-250 000	-188 868	-61 132
57270Moottorikelkka	0	-14 000	0	-14 000
57274Kentän hoitokone	-23 900	0	0	0
<b>A40Sivistyslautakunta</b>	<b>-471 237</b>	<b>-1 263 000</b>	<b>-775 081</b>	<b>-487 919</b>

	TP 2023	MB 2024	Toteuma 01-09/2024	Jäljellä
D6320Muut toimitilainvestoinnit	-3 366 342	-2 775 000	-1 967 623	-807 377
C630Rakennukset	-3 366 342	-2 775 000	-1 967 623	-807 377
B630Rakennukset	-3 366 342	-2 775 000	-1 967 623	-807 377
D6410Kadut	-1 920 654	-1 315 000	-893 156	-421 844
D6420Kevyen liikenteen väylät	-127 758	-77 500	-54 180	-23 320
D6430Kestopäällystys	-324 845	-225 000	-108 837	-116 163
D6440Valaistus	-66 058	-700 000	-214 512	-485 488
D6450Katokset ym. rakennukset ja laitteet	-318 722	-440 000	-271 038	-168 962
D6470Puistot, torit ja muut maarakenteet	-262 077	-170 000	-382 281	212 281
D6480Leikkipaikat	0	-30 000	-2 449	-27 551
D6510Hulevesiverkosto	-396 845	-10 000	-55 877	45 877
D6600Kiinteät rakenteet ja laitteet	-21 809	-10 000	-2 692	-7 308
C640Maa- ja vesirakenteet	-3 438 769	-2 977 500	-1 985 023	-992 477
B640Maa- ja vesirakenteet	-3 438 769	-2 977 500	-1 985 023	-992 477
<b>A61Tekninen lautakunta</b>	<b>-6 805 110</b>	<b>-5 752 500</b>	<b>-3 952 646</b>	<b>-1 799 854</b>
Yhteensä				
Pysyvät vastaavat tuotot	351 513	1 087 950	159 809	928 141
Tuotot	558 943	0	291 011	-291 011
Pysyvät vastaavat kulut	-172 120	-10 327 500	-19 369	-10 308 132
Kulut	-8 554 093	0	-6 596 756	6 596 756
<b>NETTO</b>	<b>-7 815 756</b>	<b>-9 239 550</b>	<b>-6 165 304</b>	<b>-3 074 246</b>

Investointien odotetaan toteutuvan kokonaisuutena muutostalousarvion mukaisesti.

Palloiluhallin rakentaminen on lykkäytynyt tuleville vuosille, Kumpusen kevyenliikenteen väylä ylittää varatun määrärahan.