

Teknisen lautakunnan talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026

Tekla 19.10.2023 § 48
180/02.02.00/2023

Valmistelija

Tekninen johtaja Erik Forstén
puh. 040 844 5593
etunimi.sukunimi@luumaki.fi

Kuntalain 110 §:ssä säädetään talousarvion ja taloussuunnitelman laatimisesta.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa määritellään kunnan palvelujen kehittämistavoitteet sekä palveluiden ja investointien rahoitus. Tavoitteet johdetaan kuntastrategiasta. Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavan vuoden talousarvio sekä taloussuunnitelma kolmivuotiselle suunnitelmakaudelle. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025-2026 laadinnassa on lähtökohtana kunnanvaltuuston vuosille 2024-2025 hyväksymä taloussuunnitelma ja 31.1.2022 hyväksymä kuntastrategia, sekä kunnanhallituksen hyväksymä talousarvion laadintaohje.

Talousarviokirjaan sisältyvät lautakuntakohtaiset toiminnalliset tavoitteet on päätetty jo aiemmin. Selvitys teknisen osaston henkilöstösuunnitelmasta on liitteenä kattaen niin ympäristölautakunnan kuin teknisen lautakunnankin vastuunalaiset toiminnot. Suunnitelmassa esitetään talousarvion laadintaohjeen edellyttämät tehtäväalueisiin kohdistuvat henkilötövuodet.

Lautakunnan talousarvioehdotus kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle on liitteenä oleva Teknisen lautakunnan käyttötalouden talousarvio vuodelle 2024.

Kunnan investointiohjelman kokonaisuus on teknisen osaston koordinoitavastuulla ja siten eri toiminnoilta esitetyt investointiehdotukset käsitellään teknisen lautakunnan talousarviokokouksessa. Investointiohjelman eri projekteja sekä niiden aikatauluja on sovitettu yhteen kunnan taloudellisen kantokyvyn ja muiden resurssien kanssa useammassa talousarviokokouksessa sen jälkeen, kun lautakuntakohtaiset investointiehdotukset oli toimitettu kunnanhallitukselle. Liitteenä on investointiehdotus vuoden 2024 talousarvioon hyväksyttäväksi.

Kokousasian liitteenä on myös talousarvion laadintaohje, sekä siinä lautakunnalta edellytetyt selvitykset.

Esittelijä

Tekninen johtaja Forstén Erik

Ehdotus

Lautakunta hyväksyy liitteenä olevan investointiohjelman ja käyttötalouden talousarvioehdotuksen esittäen niitä edelleen kunnanhallitukselle. Edelleen

lautakunta hyväksyy lautakunnan toiminta-ajatusta ja palvelusuunnitelmaa selvittävän tehtäväkuvauksen ja siihen perustuvan koko teknistä osastoa käsittävän henkilöstösuunnitelman.

Päätös

Päätös ehdotuksen mukaan lisäyksellä, että investointiohjelmassa Jäähallin rungon korjauksen ja valaistuksen saneerauksen määrärahat varataan vuodelle 2024.

Liitteet

- 1 Toiminta-ajatuksen ja palvelusuunnitelman kuvaus tekla
- 2 Henkilöstösuunnitelma tekninenosasto kokousliite ta24
- 3 Talousarvio 2024, Tulosaluekohtainen_Tekla
- 4 Investointiehdotus teklaan 19.10.2023

Otteen oikeaksi todistaa 23.10.2023

Erik Forstén
pöytäkirjanpitäjä

Tämä asiakirja on allekirjoitettu sähköisesti Luumäen kunnan asianhallintajärjestelmässä.

Jakelu

Luumäen kunta, kunnanhallitus

Päätös on annettu asianosaiselle tiedoksi sähköpostilla, joka on lähetetty 23.10.2023

Pöytäkirja pidetään nähtävänä yleisessä tietoverkossa kunnan kotisivuilla 25.10.2023 alkaen sekä teknisessä toimistossa perjantaina 27.10.2023 kunnanviraston aukioloaikana.

Luumäen kunta

Ote pöytäkirjasta

Tekninen lautakunta

§ 48

19.10.2023

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 48

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.

Tekninen lautakunta

Perustehtävä:

Teknisen lautakunnan tehtävänä on kunnan teknisten toimintojen ylläpito ja kehittäminen. Toiminta-alueen tehtävä rakenne on verrattain stabiili. Hyvinvointialueen kanssa sovitut muutokset olemassa oleviin tilajärjestelyihin aiheuttavat kaikella todennäköisyydellä erinäisiä järjestelyjä vuoden 2024 aikana niin teknisesti kuin hallinnollisestikin. Vuoden 2023 aikana voimassa olleet uudet vuokrasopimukset Pelastuslaitoksen käytössä olevista tiloista sisältävät kunnan siivous- ja puhtaanapito palvelut, joten henkilöstömitoituksen tarkastelulle ei ole ollut tarvetta. Lautakunnan vastuulla olevassa vesihuollossa toimitettavalle talousvedelle asettuu aiempaa tiukempia vaatimuksia uuden juomavesidirektiivin vaikutuksesta. Vesilaitoksen puhdasvesikäsittelyllä on kuitenkin ollut vuoden 2023 alusta lähtien valmiudet toimia uuden direktiivin mukaisesti. Merkittävimmät haasteet perustehtävän osalta kohdistuvan rakennetun omaisuuden korjausvelan hallintaan ja jätevesien käsittelyyn. Teknisen osaston palvelukuvausta on selvitetty alla:

- Teknisen osaston tulisi varmistaa kunnan maankäytön ajantasaisuus ja kehittyminen tulevaisuuden tarpeisiin kunnan omalla aktiivisella kaavoituksella.
- Ylläpitää ja kehittää kunnan katuja, valaistusta, leikkikenttiä, puistoja sekä torialuetta sekä avustaa yksityistiekuntia.
- Huolehtii kunnan omistamasta kiinteistökannasta suunnitelmallisella omaisuudenhallinnalla ja ylläpitää kiinteistöille sovitut käyttöpalvelut.
- Huolehtii kaikista kunnan omistuksessa olevista maa-alueista käytön ja tarpeen mukaan.
- Ylläpitää ja kehittää vesihuollon verkostoa ja vedenhankintaa vesilaitoksen toiminta-alueella.

Tilivelvollinen:

Tekninen johtaja

Tulosalueet:

700 Tekninen ltk/hallinto (sisältäen 710 Maankäytön suunnittelu ja hallinta)

720 Liikenneväylät/yleiset alueet

740 Kiinteistöt (sisältäen 740 asuinrakennukset ja 750 toimitilarakennukset)

760 Maa- ja metsätilat

772 Vesilaitos

Henkilöstömäärä ja nimikkeet

Toimiala	nimike/tehtävä	2023	2024	2025	2026
Tekninen osasto	toimiala yhteensä	28,34	28,84	28,84	28,84
	vakinaiset	24,34	24,84	24,84	24,84
hallinto ja viranomaistoiminta	Tekninen johtaja	1	1	1	1
	Kunnanrakennusmestari	0,84	0,84	0,84	0,84
	Rakennustarkastaja	1	1	1	1
	Ympäristönsuojelusihteeri	1	1	1	1
	Palvelu-/Toimistosihiteeri	3	3	3	3
	Tilapäiset	1	1	1	1
	yhteensä	7,84	7,84	7,84	7,84
kiinteistöhuolto	Kiinteistöpäällikkö	0,5	1	1	1
	Kiinteistönhoitaja	3	3	3	3
	Rakennusalan yleisammattimies	1	1	1	1
	Siivooja	7	7	7	7
	yhteensä	11,5	12	12	12
liikenne- ja ulkoaluidenhoito	Ulkoaluetyönjohtaja	1	1	1	1
	Liikuntapaikkojen hoitaja	2	2	2	2
	Kunnossapitotyöntekijä	1	1	1	1
	Tilapäiset	2	2	2	2
	Kesätyöntekijä/puisto- ja puutarha	1	1	1	1
	yhteensä	7	7	7	7
vesilaitos	Vesilaitoksen hoitaja	2	2	2	2
	yhteensä	2	2	2	2

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
3013 Jätteen kulj. ja käsittelymaks	-10 904	-11 000	-100,0					
3198 Muut myyntituotot	-13 965	-4 100		-4 100			-3 800	-300
3199 Sis. palveluiden myyntituotot	-85 372	-50 200		-50 200			-23 900	-23 900
Myyntituotot	-110 241	-65 300	-16,8	-54 300			-27 700	-24 200
3490 Muut palvelumaksut	-387	-400		-400			-400	-400
Maksutuotot	-387	-400		-400			-400	-400
Tuet ja avustukset								
Vuokratuotot								
3760 Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-13 823							
3790 Muut tuotot	-5 230	-8 000		-8 000			-8 000	-8 000
Muut toimintatuotot	-19 053	-8 000		-8 000			-8 000	-8 000
	-129 681	-73 700	-14,9	-62 700			-36 100	-32 600
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
4010 Vakinaisten palkat	150 276	136 400	20,2	164 000			161 600	162 600
4130 Erilliskorvaukset	1 157	1 600		1 600			2 000	2 000
4200 Palkkiot	6 550	6 700		6 700			6 700	6 700
4401 Jaksotetut palkat	13 827							
4450 Luontoisedut veroton	240						400	400
4460 Luontoisedun vastatili	-240							
Palkat ja palkkiot	171 810	144 700	19,1	172 300			170 700	171 700
4701 Sairausvakuutuskorvaukset	-2 084	-1 000		-1 000			-1 000	-1 000
Henkilöstökorvaukset	-2 084	-1 000		-1 000			-1 000	-1 000
Henkilösivukulut								
4530 KuEL, palkkaperusteinen	26 373	23 800	19,7	28 500			28 100	28 300
Eläkekulut	26 373	23 800	19,7	28 500			28 100	28 300
4601 Kansaneläke- + sair.vak.maksu	2 032	2 200	18,2	2 600			2 600	2 600
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	737	1 400	14,3	1 600			1 600	1 600
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	2 160	2 000	20,0	2 400			2 400	2 400
4604 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-1							
4605 Jaksotetut henkilösivukulut	2 995							
Muut henkilösivukulut	7 923	5 600	17,9	6 600			6 600	6 600
5013 Asiakaspalveluostot muilta		10 000	-20,0	8 000			10 000	10 000
Asiakaspalvelujen ostot		10 000	-20,0	8 000			10 000	10 000
5100 Toimistopalvelujen ostot	21	400		400			800	500
5101 Sis. toimistopalvelujen osto	7 228	8 700		8 700			9 300	9 300
5103 Asiantuntijapalvelujen osto	13 977	35 000	-20,0	28 000			35 700	36 700
5104 ICT-Palvelut	12 271	23 400	-12,4	20 500			18 700	18 700
5105 ICT Meita	6 588	15 200	-32,9	10 200			15 500	16 000
5110 Painatukset ja ilmoitukset	5 509	10 500	-57,1	4 500			9 200	9 200
5140 Posti- ja telepalvelut	376	200	100,0	400			3 000	3 000

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5150 Vakuutukset	4 686	6 200	6,5	6 600			6 600	6 600
5251 Alueiden kunnossapitopalvelut	687	2 000		2 000			3 000	3 000
5260 Koneiden/laitt. kunnossapito	20 934	11 500	87,0	21 500			21 500	21 500
5270 Matkustus ja kuljetus	2 608	4 100		4 100			3 000	3 000
5272 Majoitus- ja ravitsemispalv.	1 737	2 100		2 100			2 200	2 500
5281 Terveyspalvelujen osto	645							
5290 Opetuspalvelujen osto	3 685	3 900	12,8	4 400			4 000	4 100
5350 Muut palvelut	148	500		500			500	500
Muiden palvelujen ostot	81 100	123 700	-7,9	113 900			133 000	134 600
5510 Toimistotarvikkeet	218	1 000		1 000			1 000	1 000
5530 Kirjallisuus	64	300	66,7	500			500	500
5540 Elintarvikkeet	708	1 400		1 400			1 400	1 400
5550 Vaatteisto	611	400		400			1 000	1 000
5580 Poltto- ja voiteluaineet	16 263	11 800	40,7	16 600			16 500	16 500
5620 Kalusto (kertapoist.)	28 857	1 100		1 100			1 200	1 200
5621 Atk-laitteet	42							
5640 Rakennusmateriaali	26							
5725 Muut aineet ja tarvikkeet	2 843	1 200	416,7	6 200			6 300	6 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	49 632	17 200	58,1	27 200			27 900	28 000
Avustukset								
6125 Sisäiset vuokratulot	78 100	78 100		78 100			78 100	78 100
6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat		400	-100,0					
Vuokratulot	78 100	78 500	-0,5	78 100			78 100	78 100
6240 Muut välittömät verot	761							
6250 Välilliset verot	322	1 000		1 000			1 300	1 600
6270 Luottotappiot	34							
6290 Muut kulut	147	3 000		3 000			2 900	2 900
Muut toimintakulut	1 264	4 000		4 000			4 200	4 500
	414 118	406 500	7,7	437 600			457 600	460 800
TOIMINTAKATE	284 437	332 800	12,7	374 900			421 500	428 200
Verotulot								
Valtionosuudet								
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot								
Muut rahoitustuotot								
Korkokulut								
Muut rahoituskulut								
VUOSIKATE	284 437	332 800	12,7	374 900			421 500	428 200
Poistot ja arvonalentumiset								
9010 Poistot muista pitkäv menoista	7 202	105 500	-95,4	4 874			105 500	105 500
9060 Poistot koneista ja kalustosta	23 994	18 500	17,6	21 763			25 500	25 500
Suunn.mukaiset poistot	31 196	124 000	-78,5	26 637			131 000	131 000
Arvonalentumiset								
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	315 633	456 800	-12,1	401 537			552 500	559 200
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)								
Varausten lis.(-)tai väh.(+)								
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)								
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	315 633	456 800	-12,1	401 537			552 500	559 200

Luumäen kunta		Pääbudjetti					Sivu 4	
INTIME/Talouden Suunnittelu		112 Tulosalue:		720 LIIKENNEVÄYLÄT/YLEISET AL.			13.10.2023 11:39:34	
Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
3198 Muut myyntituotot	-14 849	-17 100	-8,8	-15 600			-15 600	-15 600
Myyntituotot	-14 849	-17 100	-8,8	-15 600			-15 600	-15 600
3261 Tarkastus- ja valvontamaksut	240							
Maksutuotot	240							
3500 Työllistämistuki	-14 220	-8 000		-8 000			-12 400	-12 700
3590 Muut tuet ja avustukset	-1 666							
Tuet ja avustukset	-15 886	-8 000		-8 000			-12 400	-12 700
3630 Sähkö (vuokralaiselta peritty)		-200		-200			-100	-100
3640 Muut vuokratuotot	-1 524	-1 700	-11,8	-1 500			-2 100	-2 200
Vuokratuotot	-1 524	-1 900	-10,5	-1 700			-2 200	-2 300
Muut toimintatuotot								
	-32 019	-27 000	-6,3	-25 300			-30 200	-30 600
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
4010 Vakainaisten palkat	72 084	84 100	16,1	97 600			87 400	87 500
4050 Tilapäisten palkat	22 907	37 400	-35,3	24 200			38 200	38 200
4130 Erilliskorvaukset	14 921	14 300	2,8	14 700			14 800	14 900
4140 Työllistettyjen palkat	25 155	32 500		32 500			33 500	33 500
4401 Jaksotetut palkat	1 731							
Palkat ja palkkiot	136 798	168 300	0,4	169 000			173 900	174 100
4701 Sairausvakuutuskorvaukset	-779	-700		-700				
Henkilöstökorvaukset	-779	-700		-700				
Henkilösivukulut								
4530 KuEL, palkkaperusteinen	20 332	29 100	-0,7	28 900			29 900	29 900
Eläkekulut	20 332	29 100	-0,7	28 900			29 900	29 900
4601 Kansaneläke- + sair.vak.maksu	1 689	2 500	4,0	2 600			2 600	2 600
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	652	1 500	13,3	1 700			1 700	1 700
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	1 802	2 400		2 400			2 400	2 400
4604 Muut sosiaalivakuutusmaksut	25							
4605 Jaksotetut henkilösivukulut	400							
Muut henkilösivukulut	4 568	6 400	4,7	6 700			6 700	6 700
Asiakaspalvelujen ostot								
5101 Sis. toimistopalvelujen osto	8 863	11 600		11 600			8 000	8 000
5103 Asiantuntijapalvelujen osto	8 967	8 000	-9,4	7 250			6 600	6 950
5104 ICT-Palvelut	10 431	1 100	627,3	8 000			700	800
5105 ICT Meita	765	2 600	30,8	3 400			3 150	3 250
5110 Painatukset ja ilmoitukset	404	1 900	-39,5	1 150			1 400	1 400
5140 Posti- ja telepalvelut	362	100		100			100	100
5150 Vakuutukset	3 186	4 600	-7,6	4 250			3 900	4 100
5220 Puhtaanapitopalvelut	619							
5222 Sis. jätevesi	687	1 300		1 300			200	200
5230 Jätehuolto	1 454	1 800	33,3	2 400			2 200	2 300

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5240 Rakennusten kunnossapitopalv.	443	1 700	5,9	1 800			1 900	1 900
5250 Alueiden rakentamispalvelut	6 946	7 800	-16,7	6 500			8 500	8 500
5251 Alueiden kunnossapitopalvelut	215 227	206 600	13,0	233 500			232 900	237 100
5260 Koneiden/laitt. kunnossapito	5 762	15 300	-37,3	9 600			14 000	14 900
5270 Matkustus ja kuljetus	2 326	2 500	14,0	2 850			2 800	2 900
5271 Sis. matkustus- ja kulj.palv.	48 713	30 700		30 700			12 100	12 100
5272 Majoitus- ja ravitsemispalv.	108	200		200			200	200
5281 Terveyspalvelujen osto	484							
5290 Opetuspalvelujen osto	95							
5350 Muut palvelut	79	7 500	-49,3	3 800			6 800	6 800
Muiden palvelujen ostot	315 921	305 300	7,6	328 400			305 450	311 500
5510 Toimistotarvikkeet	117	200	50,0	300			500	550
5530 Kirjallisuus		400	-25,0	300			300	300
5540 Elintarvikkeet	46	100		100			100	150
5550 Vaatteisto	4 189	5 100	5,9	5 400			2 850	3 100
5560 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	693	300	33,3	400				
5570 Siivous- ja puhdistusaineet		800	-43,8	450			700	700
5580 Poltto- ja voiteluaineet	3 708	5 700	6,1	6 050			4 100	4 800
5590 Lämmitys	1 538	1 700		1 700			1 700	1 700
5600 Sähkö	40 203	44 000	-22,5	34 100			31 700	33 400
5613 Sis. vesi	1 203	1 700		1 700			900	900
5620 Kalusto (kertapoist.)	2 874	14 800	-35,8	9 500			13 600	12 400
5640 Rakennusmateriaali	13 860	6 000	-10,8	5 350			5 700	5 800
5650 Kemikaalit	19			2 150			200	200
5725 Muut aineet ja tarvikkeet	18 587	16 500	2,4	16 900			12 000	12 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	87 037	97 300	-13,3	84 400			74 350	76 200
6040 Avustukset yhteisöille	169 380	172 300	41,7	244 200			114 300	114 300
Avustukset	169 380	172 300	41,7	244 200			114 300	114 300
6130 Maa- ja vesialueiden vuokrat	1 500							
6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat	616	900	-22,2	700			700	700
Vuokrakulut	2 116	900	-22,2	700			700	700
6260 Vahingonkorvaukset	811							
6270 Luottotappiot	40							
6290 Muut kulut	55						400	400
Muut toimintakulut	906						400	400
	736 279	778 900	10,6	861 600			705 700	713 800
TOIMINTAKATE	704 260	751 900	11,2	836 300			675 500	683 200
Verotulot								
Valtionosuudet								
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot								
Muut rahoitustuotot								
Korkokulut								
Muut rahoituskulut								
VUOSIKATE	704 260	751 900	11,2	836 300			675 500	683 200

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Poistot ja arvonalentumiset								
9020 Poistot rakenn. ja rakennelm.	1 416	1 200	2,0	1 224			1 200	1 200
9050 Poistot kiint. rak. ja laitt.	419 501	358 300	-11,7	316 550			380 100	389 500
9060 Poistot koneista ja kalustosta	1 648	1 000	400,0	5 000				
Suunn.mukaiset poistot	422 565	360 500	-10,5	322 774			381 300	390 700
Arvonalentumiset								
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	1 126 825	1 112 400	4,2	1 159 074			1 056 800	1 073 900
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)								
Varausten lis.(-)tai väh.(+)								
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)								
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 126 825	1 112 400	4,2	1 159 074			1 056 800	1 073 900

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
3191 Oppisop.koul. koulutuskorv.	-300							
3198 Muut myyntituotot	-26 112	-14 000		-14 000			-14 000	-14 000
Myyntituotot	-26 412	-14 000		-14 000			-14 000	-14 000
Maksutuotot								
3500 Työllistämistuki	-1 333							
Tuet ja avustukset	-1 333							
3600 Asuntojen vuokratuotot	-249 351	-231 200	1,5	-234 600			-228 300	-229 800
3610 Muiden rakennusten vuokratuoto	-899 747	-1 122 300	-12,5	-982 400			-625 700	-625 700
3630 Sähkö (vuokralaiselta peritty)	-536	-200		-200			-200	-200
3640 Muut vuokratuotot	-10 686	-8 500	2,4	-8 700			-8 900	-9 000
3699 Sisäiset vuokratuotot	-3 275 200	-3 073 100		-3 073 100			-3 073 100	-3 073 100
Vuokratuotot	-4 435 520	-4 435 300	-3,1	-4 299 000			-3 936 200	-3 937 800
Muut toimintatuotot								
	-4 463 265	-4 449 300	-3,1	-4 313 000			-3 950 200	-3 951 800
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
4010 Vakinaisten palkat	332 815	464 000	3,9	481 900			487 550	487 550
4050 Tilapäisten palkat	3 587						1 000	1 000
4100 Sijaisten palkat	7 025	14 500	2,8	14 900			14 800	14 800
4130 Erilliskorvaukset	26 350	30 100	0,7	30 300			26 700	27 000
4140 Työllistettyjen palkat	2 228							
4401 Jaksotetut palkat	-2 937							
4451 Luontoisedut verollinen	849							
4460 Luontoisedun vastatili	-849							
Palkat ja palkkiot	369 068	508 600	3,6	527 100			530 050	530 350
4701 Sairausvakuutuskorvaukset	-5 066	-3 400		-3 400			-2 000	-2 000
4704 Sv-vakkorv. aputili	513							
Henkilöstökorvaukset	-4 553	-3 400		-3 400			-2 000	-2 000
Henkilösivukulut								
4530 KuEL, palkkaperusteinen	60 174	87 500	3,4	90 500			91 200	91 200
4531 KuEL, eläkemenuperusteinen	49 814						48 400	48 400
4599 Keva tasausmaksu		32 600		32 600				
Eläkekulut	109 988	120 100	2,5	123 100			139 600	139 600
4601 Kansaneläke- + sair.vak.maksu	4 838	7 600	3,9	7 900			7 900	7 900
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	2 115	5 000	2,0	5 100			5 100	5 100
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	5 379	7 500	2,7	7 700			7 700	7 700
4604 Muut sosiaalivakuutusmaksut	17							
4605 Jaksotetut henkilösivukulut	-417							
Muut henkilösivukulut	11 932	20 100	3,0	20 700			20 700	20 700
Asiakaspalvelujen ostot								
5100 Toimistopalvelujen ostot		200		200			200	200
5101 Sis. toimistopalvelujen osto	43 596	52 900	-0,2	52 800			35 000	35 000

Luumäen kunta		Pääbudjetti					Sivu 8	
INTIME/Talouden Suunnittelu		112 Tulosalue:		740 KIINTEISTÖTOIMI			13.10.2023 11:39:34	
Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5103 Asiantuntijapalvelujen osto	40 291	59 800	-1,7	58 800			55 900	47 600
5104 ICT-Palvelut	20 786	13 900	37,4	19 100			14 500	16 200
5105 ICT Meita	5 058	9 300	-12,9	8 100			10 900	11 400
5110 Painatukset ja ilmoitukset	805	200		200				
5150 Vakuutukset	25 994	31 000	7,1	33 200			29 900	30 400
5220 Puhtaanapitopalvelut	50 821	49 000	8,2	53 000			50 400	51 300
5222 Sis. jätevesi	29 939	33 800		33 800			26 700	26 700
5223 Pesulapalvelut	1 136	3 400		3 400			4 200	4 400
5230 Jätehuolto	36 210	49 200	2,0	50 200			45 900	46 800
5240 Rakennusten kunnossapitopalv.	218 554	96 000	-1,4	94 700			172 100	207 800
5250 Alueiden rakentamispalvelut	16 853	2 200		2 200			1 000	2 000
5251 Alueiden kunnossapito	84 710	90 700	19,1	108 000			101 800	101 600
5260 Koneiden/laitt. kunnossapito	99 983	87 300	12,8	98 500			106 000	115 100
5261 Koneiden/laitt. rakentamispalv		200		200			500	700
5270 Matkustus ja kuljetus	9 482	12 800	1,6	13 000			12 800	12 900
5271 Sis. matkustus- ja kulj.palv.	27 440	14 200		14 200			5 300	5 300
5273 Kuljetus ja matkustus	11							
5281 Terveyspalvelujen osto	1 762							
5350 Muut palvelut	39 260	32 300	-9,6	29 200			33 800	34 400
Muiden palvelujen ostot	752 691	638 400	5,4	672 800			706 900	749 800
5510 Toimistotarvikkeet	747	500		500			500	500
5540 Elintarvikkeet	48							
5550 Vaatteisto	5 581	4 000	12,5	4 500			4 600	5 000
5560 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	2 435							
5570 Siivous- ja puhdistusaineet	14 109	26 200	-27,1	19 100			28 200	28 900
5580 Poltto- ja voiteluaineet	16	7 900	-100,0				8 100	8 500
5590 Lämmitys	371 831	431 500	-1,0	427 200			398 700	405 400
5600 Sähkö	398 213	434 200	-5,5	410 400			405 200	413 300
5610 Vesi	15							
5613 Sis. vesi	21 488	24 100		24 100			20 200	20 200
5620 Kalusto (kertapoist.)	17 079	24 200	18,2	28 600			27 400	27 800
5621 Atk-laitteet	1 935							
5640 Rakennusmateriaali	11 140	20 900	-6,2	19 600			30 700	32 900
5650 Kemikaalit	65	400		400			500	500
5725 Muut aineet ja tarvikkeet	23 810	18 400	15,8	21 300			18 700	19 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	868 512	992 300	-3,7	955 700			942 800	962 800
Avustukset								
6120 Yhtiövastikkeet	93 149	108 100	-0,6	107 500			109 600	110 200
6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat	35 368	45 000	-12,4	39 400			27 000	27 300
Vuokratulot	128 517	153 100	-4,0	146 900			136 600	137 500
6250 Välilliset verot	821	1 400		1 400			2 300	2 300
6270 Luottotappiot	8							
6290 Muut kulut	91 136	25 700	-0,4	25 600			333 400	17 400
Muut toimintakulut	91 965	27 100	-0,4	27 000			335 700	19 700
	2 328 120	2 456 300	0,6	2 469 900			2 810 350	2 558 450
TOIMINTAKATE	-2 135 145	-1 993 000	-7,5	-1 843 100			-1 139 850	-1 393 350

Luumäen kunta		Pääbudjetti				Sivu 9		
INTIME/Talouden Suunnittelu		112 Tulosalue:		740 KIINTEISTÖTOIMI		13.10.2023 11:39:34		
Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Verotulot								
Valtionosuudet								
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot								
Muut rahoitustuotot								
Korkokulut								
Muut rahoituskulut								
VIKSIKATE	-2 135 145	-1 993 000	-7,5	-1 843 100			-1 139 850	-1 393 350
Poistot ja arvonalentumiset								
9020 Poistot rakenn. ja rakennelm.	963 508	970 900	-3,4	937 874			942 500	949 900
9050 Poistot kiint. rak. ja laitt.	52 014	50 000	45,4	72 692			87 900	74 800
9060 Poistot koneista ja kalustosta	10 400	16 800	-0,8	16 667				
Suunn.mukaiset poistot	1 025 922	1 037 700	-1,0	1 027 233			1 030 400	1 024 700
Arvonalentumiset								
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	-1 109 223	-955 300	-14,6	-815 867			-109 450	-368 650
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)								
Varausten lis.(-)tai väh.(+)								
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)								
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 109 223	-955 300	-14,6	-815 867			-109 450	-368 650

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
3198 Muut myyntituotot	-161 451	-150 000		-150 000			-150 000	-150 000
Myyntituotot	-161 451	-150 000		-150 000			-150 000	-150 000
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
3620 Maa- ja vesial. vuokratuotot	-24 329	-15 600	2,6	-16 000			-16 000	-16 000
Vuokratuotot	-24 329	-15 600	2,6	-16 000			-16 000	-16 000
3760 Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-187 815	-20 000	350,0	-90 000			-10 000	-10 000
3790 Muut tuotot	-3 721	-55 000	-63,6	-20 000			-20 000	-20 000
Muut toimintatuotot	-191 536	-75 000	46,7	-110 000			-30 000	-30 000
	-377 316	-240 600	14,7	-276 000			-196 000	-196 000
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset								
Henkilösivukulut								
Eläkekulut								
Muut henkilösivukulut								
Asiakaspalvelujen ostot								
5101 Sis. toimistopalvelujen osto	407	600		600			400	400
5103 Asiantuntijapalvelujen osto	11 918	1 300	207,7	4 000			4 000	4 000
5110 Painatukset ja ilmoitukset	1 914	200		200			200	200
5150 Vakuutukset	4 188	5 000	10,0	5 500			5 500	5 500
5251 Alueiden kunnossapitopalvelut	11 958	20 000	25,0	25 000			25 000	25 000
5350 Muut palvelut	2 227	2 000		2 000			2 000	2 000
Muiden palvelujen ostot	32 612	29 100	28,2	37 300			37 100	37 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat								
Avustukset								
Vuokrakulut								
6270 Luottotappiot	4 683							
6290 Muut kulut	361							
Muut toimintakulut	5 044							
	37 656	29 100	28,2	37 300			37 100	37 100
TOIMINTAKATE	-339 660	-211 500	12,9	-238 700			-158 900	-158 900
Verotulot								
Valtionosuudet								
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot								
Muut rahoitustuotot								
Korkokulut								
Muut rahoituskulut								
VUOSIKATE	-339 660	-211 500	12,9	-238 700			-158 900	-158 900

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Poistot ja arvonalentumiset								
Suunn.mukaiset poistot								
Arvonalentumiset								
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	-339 660	-211 500	12,9	-238 700			-158 900	-158 900
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)								
Varausten lis.(-)tai väh.(+)								
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)								
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-339 660	-211 500	12,9	-238 700			-158 900	-158 900

Luumäen kunta		Pääbudjetti					Sivu 12	
INTIME/Talouden Suunnittelu		112 Tulosalue: 772 VESILAITOS					13.10.2023 11:39:34	
Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
3011 Vesi- ja jätevesimaksut	-609 924	-633 200	7,9	-683 000			-633 500	-633 500
3013 Jätteen kulj. ja käsittelymaks	-12 147	-9 500		-9 500			-9 500	-9 500
3060 Muut liiketoiminnan tuotot	-1 476							
3169 Sis. liiketoim. myyntituotot	-53 316	-60 900		-60 900			-50 900	-50 900
3198 Muut myyntituotot	-764							
Myyntituotot	-677 627	-703 600	7,1	-753 400			-693 900	-693 900
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Vuokratuotot								
Muut toimintatuotot								
	-677 627	-703 600	7,1	-753 400			-693 900	-693 900
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
4010 Vakinaisten palkat	73 688	82 000	3,7	85 000			84 000	84 000
4130 Erilliskorvaukset	37 127	26 000	3,8	27 000			26 500	26 500
4401 Jaksotetut palkat	9 152							
Palkat ja palkkiot	119 967	108 000	3,7	112 000			110 500	110 500
4701 Sairausvakuutuskorvaukset		-300		-300				
4703 Kuntoutusraha	-1 802							
Henkilöstökorvaukset	-1 802	-300		-300				
Henkilösivukulut								
4530 KuEL, palkkaperusteinen	18 212	18 600	3,2	19 200			19 000	19 000
4531 KuEL, eläkemenoperusteinen	2 212						3 000	3 000
4599 Keva tasausmaksu		5 000		5 000				
Eläkekulut	20 424	23 600	2,5	24 200			22 000	22 000
4601 Kansaneläke- + sair.vak.maksu	1 461	1 700		1 700			1 700	1 700
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	490	1 100	9,1	1 200			1 100	1 100
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	1 609	1 600	6,2	1 700			1 600	1 600
4604 Muut sosiaalivakuutusmaksut	11							
4605 Jaksotetut henkilösivukulut	1 957							
Muut henkilösivukulut	5 528	4 400	4,5	4 600			4 400	4 400
Asiakaspalvelujen ostot								
5101 Sis. toimistopalvelujen osto	40 800	52 400		52 400			24 700	24 700
5102 Pankkipalvelujen osto							600	600
5103 Asiantuntijapalvelujen osto	15 767	13 200	22,7	16 200			18 200	18 200
5104 ICT-Palvelut	4 823	6 500	23,1	8 000			8 700	8 900
5105 ICT Meita	3 465	4 000		4 000			4 700	5 600
5140 Posti- ja telepalvelut	2 871	3 000		3 000			3 000	3 000
5150 Vakuutukset	4 493	4 500	31,1	5 900			6 000	6 000
5220 Puhtaanapitopalvelut	744	300		300			400	400
5230 Jätehuolto	428	600		600			600	700

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5240 Rakennusten kunnossapitopalv.	386	300		300			1 000	1 000
5250 Alueiden rakentamispalvelut	1 540							
5251 Alueiden kunnossapitopalvelut	12 008	8 500		8 500			8 500	8 600
5260 Koneiden/laitt. kunnossapito	20 842	19 400		19 400			22 500	22 500
5270 Matkustus ja kuljetus	5 784	6 300		6 300			6 400	6 500
5271 Sis. matkustus- ja kulj.palv.	9 222	5 300		5 300			6 500	6 500
5272 Majoitus- ja ravitsemispalv.		100		100			300	300
5281 Terveyspalvelujen osto	323							
5290 Opetuspalvelujen osto	290	400		400			400	400
5350 Muut palvelut	1 556	15 700		15 700			17 700	17 700
Muiden palvelujen ostot	125 342	140 500	4,2	146 400			130 200	131 600
5510 Toimistotarvikkeet	28							
5550 Vaatteisto	496	900	22,2	1 100			1 200	1 200
5560 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	199							
5570 Siivous- ja puhdistusaineet	44	400		400			400	400
5580 Poltto- ja voiteluaineet	764	900		900			900	30 500
5600 Sähkö	111 497	123 700	-7,2	114 800			116 000	117 400
5620 Kalusto (kertapoist.)	14	1 200		1 200			1 400	1 400
5621 Atk-laitteet	48							
5640 Rakennusmateriaali	4 161	500		500			500	500
5650 Kemikaalit	20 968	13 700	66,4	22 800			23 000	26 500
5725 Muut aineet ja tarvikkeet	15 775	19 400	1,5	19 700			19 700	20 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	153 994	160 700	0,4	161 400			163 100	198 600
Avustukset								
Vuokratkulut								
6270 Luottotappiot	2 820							
6290 Muut kulut	1 494							
Muut toimintakulut	4 314							
	427 767	436 900	2,6	448 300			430 200	467 100
TOIMINTAKATE	-249 860	-266 700	14,4	-305 100			-263 700	-226 800
Verotulot								
Valtionosuudet								
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot								
Muut rahoitustuotot								
Korkokulut								
8660 Sis. korvaus peruspääomasta	32 373	32 400		32 400			32 400	32 400
Muut rahoituskulut	32 373	32 400		32 400			32 400	32 400
VUOSIKATE	-217 487	-234 300	16,4	-272 700			-231 300	-194 400
Poistot ja arvonalentumiset								
9010 Poistot muista pitkäv menoista	2 674							
9020 Poistot rakenn. ja rakennelm.	19 298	18 300	47,3	26 952			19 300	19 300
9050 Poistot kiint. rak. ja laitt.	260 534	294 400	-19,9	235 949			346 700	330 300

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
9060 Poistot koneista ja kalustosta	14 868	36 100	-76,8	8 368			8 400	2 000
Suunn.mukaiset poistot	297 374	348 800	-22,2	271 269			374 400	351 600
Arvon alentumiset								
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	79 887	114 500	-101,2	-1 431			143 100	157 200
9420 Poistoeron vähennys (+)	-46 394	-40 700	-4,2	-39 000			-34 900	-34 900
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	-46 394	-40 700	-4,2	-39 000			-34 900	-34 900
Varausten lis.(-)tai väh.(+)								
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)								
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	33 493	73 800	-154,8	-40 431			108 200	122 300

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
3011 Vesi- ja jätevesimaksut	-609 924	-633 200	7,9	-683 000			-633 500	-633 500
3013 Jätteen kulj. ja käsittelymaks	-23 051	-20 500	-53,7	-9 500			-9 500	-9 500
3060 Muut liiketoiminnan tuotot	-1 476							
3169 Sis. liiketoim. myyntituotot	-53 316	-60 900		-60 900			-50 900	-50 900
3191 Oppisop.koul. koulutuskorv.	-300							
3198 Muut myyntituotot	-217 141	-185 200	-0,8	-183 700			-183 400	-179 900
3199 Sis. palveluiden myyntituotot	-85 372	-50 200		-50 200			-23 900	-23 900
Myyntituotot	-990 580	-950 000	3,9	-987 300			-901 200	-897 700
3261 Tarkastus- ja valvontamaksut	240							
3490 Muut palvelumaksut	-387	-400		-400			-400	-400
Maksutuotot	-147	-400		-400			-400	-400
3500 Työllistämistuki	-15 553	-8 000		-8 000			-12 400	-12 700
3590 Muut tuet ja avustukset	-1 666							
Tuet ja avustukset	-17 219	-8 000		-8 000			-12 400	-12 700
3600 Asuntojen vuokratuotot	-249 351	-231 200	1,5	-234 600			-228 300	-229 800
3610 Muiden rakennusten vuokratuoto	-899 747	-1 122 300	-12,5	-982 400			-625 700	-625 700
3620 Maa- ja vesial. vuokratuotot	-24 329	-15 600	2,6	-16 000			-16 000	-16 000
3630 Sähkö (vuokralaiselta peritty)	-536	-400		-400			-300	-300
3640 Muut vuokratuotot	-12 210	-10 200		-10 200			-11 000	-11 200
3699 Sisäiset vuokratuotot	-3 275 200	-3 073 100		-3 073 100			-3 073 100	-3 073 100
Vuokratuotot	-4 461 373	-4 452 800	-3,1	-4 316 700			-3 954 400	-3 956 100
3760 Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-201 638	-20 000	350,0	-90 000			-10 000	-10 000
3790 Muut tuotot	-8 951	-63 000	-55,6	-28 000			-28 000	-28 000
Muut toimintatuotot	-210 589	-83 000	42,2	-118 000			-38 000	-38 000
	-5 679 908	-5 494 200	-1,2	-5 430 400			-4 906 400	-4 904 900
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
4010 Vakinaisten palkat	628 863	766 500	8,1	828 500			820 550	821 650
4050 Tilapäisten palkat	26 494	37 400	-35,3	24 200			39 200	39 200
4100 Sijaisten palkat	7 025	14 500	2,8	14 900			14 800	14 800
4130 Erilliskorvaukset	79 555	72 000	2,2	73 600			70 000	70 400
4140 Työllistettyjen palkat	27 383	32 500		32 500			33 500	33 500
4200 Palkkiot	6 550	6 700		6 700			6 700	6 700
4401 Jaksotetut palkat	21 773							
4450 Luontoisedut veroton	240						400	400
4451 Luontoisedut verollinen	849							
4460 Luontoisedun vastatili	-1 089							
Palkat ja palkkiot	797 643	929 600	5,5	980 400			985 150	986 650
4701 Sairausvakuutuskorvaukset	-7 929	-5 400		-5 400			-3 000	-3 000
4703 Kuntoutusraha	-1 802							
4704 Sv-vakkorv. aputili	513							
Henkilöstökorvaukset	-9 218	-5 400		-5 400			-3 000	-3 000

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTk	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Henkilösivukulut								
4530 KuEL, palkkaperusteinen	125 091	159 000	5,1	167 100			168 200	168 400
4531 KuEL, eläkemenoperusteinen	52 026						51 400	51 400
4599 Keva tasausmaksu		37 600		37 600				
Eläkekulut	177 117	196 600	4,1	204 700			219 600	219 800
4601 Kansaneläke- + sair.vak.maksu	10 020	14 000	5,7	14 800			14 800	14 800
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	3 994	9 000	6,7	9 600			9 500	9 500
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	10 950	13 500	5,2	14 200			14 100	14 100
4604 Muut sosiaalivakuutusmaksut	52							
4605 Jaksotetut henkilösivukulut	4 935							
Muut henkilösivukulut	29 951	36 500	5,8	38 600			38 400	38 400
5013 Asiakaspalveluostot muilta		10 000	-20,0	8 000			10 000	10 000
Asiakaspalvelujen ostot		10 000	-20,0	8 000			10 000	10 000
5100 Toimistopalvelujen ostot	21	600		600			1 000	700
5101 Sis. toimistopalvelujen osto	100 894	126 200	-0,1	126 100			77 400	77 400
5102 Pankkipalvelujen osto							600	600
5103 Asiantuntijapalvelujen osto	90 920	117 300	-2,6	114 250			120 400	113 450
5104 ICT-Palvelut	48 311	44 900	23,8	55 600			42 600	44 600
5105 ICT Meita	15 876	31 100	-17,4	25 700			34 250	36 250
5110 Painatukset ja ilmoitukset	8 632	12 800	-52,7	6 050			10 800	10 800
5140 Posti- ja telepalvelut	3 609	3 300	6,1	3 500			6 100	6 100
5150 Vakuutukset	42 547	51 300	8,1	55 450			51 900	52 600
5220 Puhtaanapitopalvelut	52 184	49 300	8,1	53 300			50 800	51 700
5222 Sis. jätevesi	30 626	35 100		35 100			26 900	26 900
5223 Pesulapalvelut	1 136	3 400		3 400			4 200	4 400
5230 Jätehuolto	38 092	51 600	3,1	53 200			48 700	49 800
5240 Rakennusten kunnossapitopalv.	219 383	98 000	-1,2	96 800			175 000	210 700
5250 Alueiden rakentamispalvelut	25 339	10 000	-13,0	8 700			9 500	10 500
5251 Alueiden kunnossapitopalvelut	324 590	327 800	15,0	377 000			371 200	375 300
5260 Koneiden/laitt. kunnossapito	147 521	133 500	11,6	149 000			164 000	174 000
5261 Koneiden/laitt. rakentamispalv		200		200			500	700
5270 Matkustus ja kuljetus	20 200	25 700	2,1	26 250			25 000	25 300
5271 Sis. matkustus- ja kulj.palv.	85 375	50 200		50 200			23 900	23 900
5272 Majoitus- ja ravitsemispalv.	1 845	2 400		2 400			2 700	3 000
5273 Kuljetus ja matkustus	11							
5281 Terveyspalvelujen osto	3 214							
5290 Opetuspalvelujen osto	4 070	4 300	11,6	4 800			4 400	4 500
5350 Muut palvelut	43 270	58 000	-11,7	51 200			60 800	61 400
Muiden palvelujen ostot	1 307 666	1 237 000	5,0	1 298 800			1 312 650	1 364 600
5510 Toimistotarvikkeet	1 110	1 700	5,9	1 800			2 000	2 050
5530 Kirjallisuus	64	700	14,3	800			800	800
5540 Elintarvikkeet	802	1 500		1 500			1 500	1 550
5550 Vaatteisto	10 877	10 400	9,6	11 400			9 650	10 300

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
5560 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	3 327	300	33,3	400				
5570 Siivous- ja puhdistusaineet	14 153	27 400	-27,2	19 950			29 300	30 000
5580 Poltto- ja voiteluaineet	20 751	26 300	-10,5	23 550			29 600	60 300
5590 Lämmitys	373 369	433 200	-1,0	428 900			400 400	407 100
5600 Sähkö	549 913	601 900	-7,1	559 300			552 900	564 100
5610 Vesi	15							
5613 Sis. vesi	22 691	25 800		25 800			21 100	21 100
5620 Kalusto (kertapoist.)	48 824	41 300	-2,2	40 400			43 600	42 800
5621 Atk-laitteet	2 025							
5640 Rakennusmateriaali	29 187	27 400	-7,1	25 450			36 900	39 200
5650 Kemikaalit	21 052	14 100	79,8	25 350			23 700	27 200
5725 Muut aineet ja tarvikkeet	61 015	55 500	15,5	64 100			56 700	59 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 159 175	1 267 500	-3,1	1 228 700			1 208 150	1 265 600
6040 Avustukset yhteisöille	169 380	172 300	41,7	244 200			114 300	114 300
Avustukset	169 380	172 300	41,7	244 200			114 300	114 300
6120 Yhtiövastikkeet	93 149	108 100	-0,6	107 500			109 600	110 200
6125 Sisäiset vuokratulot	78 100	78 100		78 100			78 100	78 100
6130 Maa- ja vesialueiden vuokrat	1 500							
6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat	35 984	46 300	-13,4	40 100			27 700	28 000
Vuokratulot	208 733	232 500	-2,9	225 700			215 400	216 300
6240 Muut välittömät verot	761							
6250 Välilliset verot	1 143	2 400		2 400			3 600	3 900
6260 Vahingonkorvaukset	811							
6270 Luottotappiot	7 585							
6290 Muut kulut	93 193	28 700	-0,3	28 600			336 700	20 700
Muut toimintakulut	103 493	31 100	-0,3	31 000			340 300	24 600
	3 943 940	4 107 700	3,6	4 254 700			4 440 950	4 237 250
TOIMINTAKATE	-1 735 968	-1 386 500	-15,2	-1 175 700			-465 450	-667 650
Verotulot								
Valtionosuudet								
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot								
Muut rahoitustuotot								
Korkokulut								
8660 Sis. korvaus peruspääomasta	32 373	32 400		32 400			32 400	32 400
Muut rahoituskulut	32 373	32 400		32 400			32 400	32 400
VUOSIKATE	-1 703 595	-1 354 100	-15,6	-1 143 300			-433 050	-635 250
Poistot ja arvonalentumiset								
9010 Poistot muista pitkävä menoista	9 876	105 500	-95,4	4 874			105 500	105 500
9020 Poistot rakenn. ja rakennelm.	984 222	990 400	-2,5	966 050			963 000	970 400
9050 Poistot kiint. rak. ja laitt.	732 049	702 700	-11,0	625 191			814 700	794 600
9060 Poistot koneista ja kalustosta	50 910	72 400	-28,5	51 798			33 900	27 500
Suunn.mukaiset poistot	1 777 057	1 871 000	-11,9	1 647 913			1 917 100	1 898 000
Arvonalentumiset								

Selite	TP 2022	TA 2023 + muutokset	Muutos%	VIRANHALT	LTK	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Satunnaiset kulut								
TILIKAUDEN TULOS	73 462	516 900	-2,4	504 613			1 484 050	1 262 750
9420 Poistoeron vähennys (+)	-46 394	-40 700	-4,2	-39 000			-34 900	-34 900
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	-46 394	-40 700	-4,2	-39 000			-34 900	-34 900
Varausten lis.(-)tai väh.(+)								
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)								
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	27 068	476 200	-2,2	465 613			1 449 150	1 227 850

INVESTOINTIOHJELMA 2024-2026						
proj.		kust.arvio yht.	laatu	2024	2025	2026 selite
	Kehitysvammaisten päivätoimintayksikön tilojen rakentaminen	350 000 u		350000		Kunnan esisopimus Hyvinvointialueen kanssa
	Eläinlääkintähuollon tilojen rakentaminen	129 000		129000		Vanhat tilat poistuvat käytöstä
108	Valokuiturakentamisen tukiosuudet	1 500 000 u		500000	500 000	500 000 Kunta sitoutunut
205	Puukylän väestönsuojan loppuun saattaminen	20 000 u		0	20000	Sopimukseen perustuva
732	Maanhankinta	64 000 u		40000	12 000	12 000 Lohkomatta jääneiden katualueiden lunastuksia suurempi kokonaisuus 2024
511	Sivistystoimen opetuksen ja varhaiskasvatuksen tilajärjestelyt huomioiden rakennuskannan tila	2 270 000 u		70000	200 000	2 000 000 hankesuunnittelu 24, toteutussuunnittelu 25, saneeraus 26 ja 27
	Taavetin torin leikkipaikalle varjostusrakenne			0	0	16000 Toripalautteissa noussut
735	Vuosittaiset asfaltoinnit, maalaukset ja teiden korjaukset	380 000 k		140000	120 000	120 000 Päälystesaneerauksia
737	Leikkipuistot ja yleiset alueet = teklan viheralueet ja leikkipuistot	39 000 u/k		13000	13 000	13 000 ei sis. Virastotien alueen maisemointia
	Jäähallin kylmälaitteiston saneeraus	198 000 k		0	198000	Laitetoimittajan korjattu kustannusarvio
	Valaistuksen saneeraus Taavetin kuntorata	370 000 k		30000		340 000 Suunnitelmaavuoden udjettihinta-arvio Lepolan mallilla (2024 vain valaisimia vaihtamalla jopa alle 30 000 euroa)
	Taavetin uimarannan laiturin saneeraus	45 000 u		0	45000	Strategian painopiste
	Taavetin uimarannan ulkokuntosali	35 000		0		35000 Strategian painopiste
	Taavetin uimarannan uudistus	100 000		0		100000 Pysäköinti, ranta, pukeutumistilat
783	Kannuskoskelle Väliväylähankkeessa tulevan laavun yhteyteen viihtyvyyttä parantavia rakennelmia tai Otvan kunnostuksen tuki	20 000 u		20000		Tavoitteena vastavuoroisesti saada uimarannan toimenpiteet pois kunnan toiminnasta
	Leikkipaikka - Linnalantie kulkuväylät	30 000			30000	Kävely ja pyöräily avustuskohde
	Pärsäniemen ja Tyynilähdän saavutettavuus ja parantaminen	70 000		0		70000 Mäen kohta, venelaituri ym. (edellyttää pysäköintialueen laajennettavuutta)
	Lepolan Grillikatos	15 000		0		15000 Jäi pois rannan parannushankkeesta.
	Virastotien kävelyn ja pyöräilyn väylät	287 000		287000		Kävely ja pyöräily avustuskohde jonka lisäksi 37000 € vesihuolto tonteille
742	Hankesuunnittelu- määräraha	150 000 u		50000	50 000	50 000 Tulevat hankkeet
	Kunnan maksuosuus Väliväylän kunnostamiseen	12 000		12000		Läntinen osa ympäristö
	Sähköautojen latausjärjestelyt keskustaan	15 000		15000		Lähtökohtana vähintään yksi asema torille.
	Hallinnon tietojärjestelmäinvestoinnit			12000		Mm. sähköinen arkistointijärjestelmä
	Katuvalaistuksen ja muun kunnallistekniikan kartoitus ja dokumentointi	37 000		37000		Odotetavissa lainsäädännön velvoite laajentuvaksi myös vanhaan infraan.
	Rakennusvalvonnan ohjelmistopäivitykset	30 000		30000		
	Taavetin koulun liikuntasalin melunvaimennus	15 000		15000		Tarve tullut esille useissa yhteyksissä.
	Taavetin koulu: luokkien pulpettien ja tuolien uusiminen	12 000		0	12000	Esitys: Uusitaan 1-3 luokkaa kerrallaan
	Kangasvarren koulun keittiön laitteiden uusimista	29 000 k		0	14000	15 000 Lieden ja uunin vaihto 2025 ja astianpesukone sekä jääkaappi 26
	Jemman laajennuksen ilmanvaihto	55 000		55000		Jemma kokonaisuudessaan
	Kirjaston vesiputkien saneeraus	90 000				90 000 Peruskorjauksessa ohitettu rakennusosa
	Kangasvarsi: ilmalämpöpumput kaikkiin vanhan osan luokkiin	20 000		20000		Koulun tarve-esitys
	Kangasvarsi: ulkovalaistuksen laajennus	25 000		0	25000	Lupakuvat valmiit
733	Taavetin jäähallin rungon korjausta	698 000 k		0	698000	Vanhan purku ja uuden rakentaminen vanhoille perustuksille laskettu 2,2 miljoonaa

734	Taavetin jäähallin valaistuksen saneeraus	35 000	k	0	35000		Energiasäästötoimenpide kattokorjauksen yhteydessä
781	Taavetin koulukeskuksen kellarikorjaus	450 000	k	450000			Sisäilmakorjaus
	Koulutien kevyenliikenteen väylä (myös maisemointitarvetta samassa yhteydessä)	145 000	u		125000	20 000	Kävely ja pyöräily avustuskohde 2024, Palolammen puisto 2025
	Joukolan PTS-toimenpiteet (kriittinen talotekniikka)	42 000	k	0	42000		Rakennusautomaatio ja ilmanvaihto
	Vesitornin saneeraus	400 000	k	400000			Vesitornin katto (kustannus tarkentuu suunnittelussa)
	Yhdyskuntavesien hallinnan kokonaisuudistus	1 050 000	k	50000	500 000	500 000	Ympäristökuormituksen vähentämisen sekä toimintavarmuuden ja elinkaarihallinnan parantamisen hanke
	Jäähallin katon saneeraus	0		0	-175000		Myönnetty avustus, jota ei huomioida kunnan omavarainvarauksesta vähentävänä
	Leikkipaikat - Linnalantie väylät	-15 000			-15000		Haettu avustus
	Koulutien kevyenliikenteen väylään	-62 000			-62000		Haettu avustus
	Virastotien väyliin	-125 000		-125000			Haettu avustus 250 000 €:n kävely ja pyöräilykokonaisuuteen
	Katos Taavetin koulukeskuksen saattopaikalle	28 000	u			28 000	Tarve tullut esille useissa yhteyksissä, mutta ei esitetty Ollut aiemmin
507	Taavetin koulun nuorisotilajärjestely	63 000	u			63000	suunnitelmavuodella 2024
	Taavetin urheilukentän nurmen kunnostus	20 000	k		20000		
510	Kangasvarren koulun liikuntavälinevarastot	39 000	l			39000	Ollut aiemmin suunnitelmavuodella 2024
	Kangasvarsi: Katos oppilaiden saattopaikalle	20 000	u		20 000		Koulun tarve-esitys
	Kangasvarsi: kuivauskaapit uudelle puolelle	12 000			12000		Koulun tarve-esitys
	Taavetin pk: kiipeilytelin pienten pihalle	20 000			20 000		Pk:n tarve-esitys
	Lepolan iso lähiliikuntapaikkahanke jatko	699 000				699000	Aluesuunnitelma valmis
	- avustus lähiliikuntapaikkarakentamiselle Lepolaan	0				-279000	
	Lepolan paikoitusalueen ja sisään tulon viihtyvyys				50000		Strategian painopiste
	Perälän rantasaunan kunnostaminen talviuima-alueksi	100 000				100 000	Strategian painopiste
	Pitkääntien kevyenliikenteen väylä	50 000			50000		Kävelyn ja pyöräilyn kohde
	- avustus Pitkääntien väylään	-25 000			-25000		
	Varaus mahdollista osaomistajajärjestelypurkua varten	200 000	u		200 000		Vuonna 2025 tulee ajankohtaiseksi Valliheikissä ehkä usean asunnon osalta.
	Menot yhteensä	2 725 000		2725000			
	Tulot yhteensä	-125 000		-125000			
	INVESTOINNIT YHTEENSÄ	10 334 000		2600000	2 909 000	4 825 000	