

# Neljännesvuosiraportti 1/2024

**LUUMÄKI**  
*Kylähyvänen.*

## Sisällys

|  |    |
|--|----|
| <b>1. Yleistä</b> .....                                    | 2  |
| <b>2. Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen)</b> .....       | 2  |
| <b>3. Käyttötalousosa</b> .....                            | 5  |
| 3.1. Kunnanhallitus .....                                  | 5  |
| 3.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta .....              | 5  |
| 3.3. Tekninen lautakunta .....                             | 7  |
| 3.4. Ympäristölautakunta .....                             | 7  |
| 3.5. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvetoseelvitykset..... | 8  |
| <b>3. Käyttötalousosa</b> .....                            | 10 |

## 1. Yleistä

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta. Luumäen kunnan hallintosäännön 71 §:n mukaan talouden toteutumaraportit esitetään kunnanhallitukselle kuukausittain. Muille lautakunnille talouden toteutumisesta raportoidaan vähintään neljännesvuosittain. Valtuustolle toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan osavuosikatsauksella 30.6. tilanteesta sekä neljännesvuosiraporteilla tilanteista 31.3. ja 30.9.

## 2. Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen)

Talousarvion toteutumataarkastelussa maaliskuun loppuun mennessä tasaisen toteutuman toteutumaprosentti on 24,44 %. Tilanne 31.3.2024 on esitetty alla taulukoissa yksityiskohtaisesti.

| <b>TULOSLASKELMA (s+u)</b>         | <b>Talousarvio<br/>2024</b> | <b>Toteuma<br/>31.3.2024</b> | <b>Tot%</b>  | <b>Toteuma<br/>31.3.2023</b> |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              |                             |                              |              |                              |
| Myyntituotot                       | 1 639 100                   | 363 882,74                   | 22,20        | 340 854                      |
| Maksutuotot                        | 207 900                     | 36 884,19                    | 17,74        | 50 483                       |
| Tuet ja avustukset                 | 409 300                     | 206 894,27                   | 50,55        | 59 643                       |
| Muut toimintatuotot                | 5 052 100                   | 1 195 397,55                 | 23,66        | 1 139 257                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>         | <b>7 308 400</b>            | <b>1 803 058,75</b>          | <b>24,67</b> | <b>1 590 237</b>             |
|                                    |                             |                              |              |                              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               |                             |                              |              |                              |
| Henkilöstökulut                    |                             |                              |              |                              |
| <i>Maksetut palkat ja palkkiot</i> | <i>-6 895 750</i>           | <i>-1 559 535,72</i>         | <i>22,62</i> | <i>-1 521 680</i>            |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>        | <i>51 900</i>               | <i>39 896,47</i>             | <i>76,87</i> | <i>30 117</i>                |
| <i>Palkat ja palkkiot yht.</i>     | <i>-6 843 850</i>           | <i>-1 519 639,25</i>         | <i>22,20</i> | <i>-1 491 563</i>            |
| <i>Eläkekulut</i>                  | <i>-1 469 800</i>           | <i>-331 271,69</i>           | <i>22,54</i> | <i>-324 601</i>              |
| <i>Muut henkilösivukulut</i>       | <i>-273 300</i>             | <i>-40 003,32</i>            | <i>14,64</i> | <i>-62 522</i>               |
| <i>Henkilöstösivukulut yht.</i>    | <i>-1 743 100</i>           | <i>-371 275,01</i>           | <i>37,18</i> | <i>-387 123</i>              |
| Henkilöstökulut yht.               | -8 586 950                  | -1 890 914,26                | 22,02        | -1 878 686                   |
| <i>Asiakaspalvelujen ostot</i>     | <i>-302 000</i>             | <i>-35 404,00</i>            | <i>11,72</i> | <i>-41 274</i>               |
| <i>Muiden palvelujen ostot</i>     | <i>-3 964 938</i>           | <i>-1 175 239,78</i>         | <i>29,64</i> | <i>-1 105 660</i>            |
| Palvelujen ostot yht.              | -4 266 938                  | -1 210 643,78                | 28,37        | -1 146 933                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -1 764 440                  | -516 296,90                  | 29,26        | -553 023                     |
| Avustukset                         | -744 700                    | -117 065,67                  | 15,72        | -95 485                      |
| Vuokratkulut                       | -3 322 800                  | -837 349,89                  | 25,20        | -754 231                     |
| Muut toimintakulut                 | -101 100                    | -18 726,20                   | 18,52        | -14 766                      |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>          | <b>-18 786 928</b>          | <b>-4 590 996,70</b>         | <b>24,44</b> | <b>-4 443 124</b>            |
|                                    |                             |                              |              |                              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-11 478 528</b>          | <b>-2 787 937,95</b>         | <b>24,29</b> | <b>-2 852 887</b>            |
|                                    |                             |                              |              |                              |
| Verotulot                          | 10 141 000                  | 2 532 667,97                 | 24,97        | 3 758 274                    |
| Valtionosuudet                     | 797 300                     | 222 180,00                   | 27,87        | 182 223                      |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>    |                             |                              |              |                              |
| Korkotuotot                        | 208 000                     | 13 333,33                    | 6,41         | 0                            |
| Muut rahoitustuotot                | 706 900                     | 327 976,46                   | 46,40        | 13 069                       |
| Korkokulut                         | -31 000                     | -538,33                      | 1,74         | -643                         |

|                                 |                   |                    |               |                  |
|---------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|------------------|
| Muut rahoituskulut              | -82 400           | -918,59            | 1,11          | -1 085           |
| Rahoitustuotot ja -kulut yht.   | 801 500           | 339 852,87         | 42,40         | 11 341           |
|                                 |                   |                    |               |                  |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>261 272</b>    | <b>306 762,89</b>  | <b>117,41</b> | <b>1 098 951</b> |
|                                 |                   |                    |               |                  |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                   |                    |               |                  |
| Suunn.mukaiset poistot          | -1 683 708        | -431 364,04        | 25,62         | -434 488         |
|                                 |                   |                    |               |                  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-1 422 436</b> | <b>-124 601,15</b> | <b>8,76</b>   | <b>664 463</b>   |
|                                 |                   |                    |               |                  |
| Poistoeron lis(-)tai väh(+)     | 625 600           | 150 871,68         | 24,12         | 159 073          |
|                                 |                   |                    |               |                  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-796 836</b>   | <b>26 270,53</b>   | <b>-3,30</b>  | <b>823 536</b>   |

**Verotuloja** on kertynyt 24,97 % edelliseen vuoteen verrattuna (V. 2023 kertymä 36,42 %) Verotulojen vertailu edelliseen vuoteen ei anna oikeaa kuvaa tilanteesta, koska vuoden 2023 verotuloihin vaikuttivat vielä ns. verohännät, jotka syntyivät v. 2022 tehdyn soten rahoitusratkaisun myötä. Kuluvana vuonna tilitettävästä kunnallisverosta n. 57,5 % ja koko verokertymästä n. 52 % on vuoden 2024 veroja.

Uusimman, 14.4.2024 julkaistun veroennustekehikon mukaan Luumäen koko vuoden verotuloja kertyisi 2,68 % (272 000 €) enemmän kuin talousarviossa on arvioitu.

Valtionosuudet ovat kertyneet käytännössä tasaisen tahdin mukaisesti ensimmäisen neljänneksen aikana (27,87 %).

Rahoitustuotot ja –kulut kertyvät alkuvuodesta aina tasaista tahtia merkittävästi hitaammin.

**Toimintatuottojen toteumaprosentti on 24,67 %:**

*Myyntituotot* ovat toteutuneet 22,20 % talousarvioon verrattuna. Myyntituotot koostuvat vesi- ja jätevesimaksuista, sisäisten palveluiden myyntituotoista, myyntituotoista kunnilta sekä muista myyntituotoista, joihin sisältyvät mm. metsänmyyntitulot.

*Maksutuotot* koostuvat päivähoito-, rakennusvalvonta- ja muista tarkastusmaksuista. Toteuma maaliskuun lopussa on 17,74 % talousarvioon verrattuna.

*Tuet ja avustukset* koostuvat työllistämistuesta, valtion ja EU:n tuista sekä muista tuki- ja avustustuloista. Kaikkiin näihin tuloihin sisältyy epävarmuustekijänä valtion/EU:n budjettivarojen riittävyys koko talousarviokaudelle ja työllistämistuen osalta epävarmuustekijänä on lisäksi tukityöllistettävien henkilöiden saatavuus. Kokonaisuudessaan tuet ja avustukset on toteutunut maaliskuun lopussa 50,55 % verrattuna talousarvioon. Kertyneestä avustustulosta pääosa on valtiolta tullutta avustusta.

*Muut toimintatuotot* sisältävät käyttöomaisuuden myyntivoitot sekä muut tuotot. Muut toimintatuotot on maaliskuun lopussa toteutunut 23,66 % talousarvioon verrattuna.

**Toimintakulut ovat toteutuneet 24,44 % talousarviosta:**

*Henkilöstökulujen* toteuma on 22,02 %. Koska lomarahat maksetaan kaikille kesäkuussa riippumatta loma-ajankohdasta, ensimmäisen neljänneksen henkilöstökulujen tulisi jäädä n. 24 %:iin. Teknisen lautakunnan henkilöstökulujen toteutumisvauhtiin vaikuttaa kesätyöntekijöiden palkkoihin varattu määräraha. Henkilöstökulut muodostuvat palkoista ja palkkioista, henkilösivukuluista (eläke- ja muut sosiaalivakuutusmaksut) sekä saaduista henkilöstökorvauksista.

*Asiakaspalvelujen* ostot ovat toteutuneet 11,72 % verrattuna talousarvioon. Asiakaspalveluiden ostoihin sisältyy palvelujen ostot kunnilta sekä muilta.

*Muiden palvelujen* ostot ovat maaliskuun lopussa toteutuneet 29,64 % verrattuna talousarvioon.

*Aineet, tarvikkeet ja tavarat* osion menot ovat toteutuneet 29,26 % verrattuna talousarvioon.

*Avustukset* koostuvat kotihoidon tuista sekä avustuksista kotitalouksille ja yhteisöille. Menokertymä on maaliskuun lopussa toteutunut 15,72 %. Yhteisöavustukset maksetaan myöhemmin.

*Vuokrakulut* sisältävät sisäiset ja ulkoiset vuokrat, yhtiövastikkeet ja leasing-vuokrat. Vuokrakulut ovat toteutuneet 25,20 %.

*Muut toimintakulut* sisältävät mm. välilliset verot sekä muut odottamattomat kulut. Kulut ovat toteutuneet 18,52 % verrattuna talousarvioon.

### 3. Käyttötalousosa

Käyttötalousosa koostuu lautakuntatasoisesta seurannasta, jossa valtuustoa sitova taso on lautakuntatason toimintakate. Katsauksessa tarkastellaan talousarvion toteutumaa 31.3.2024 tilanteessa.

#### 3.1. Kunnanhallitus

| KUNNANHALLITUS              | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>31.3.2024 | Tot%         | Toteuma<br>31.3.2023 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT              |                     |                      |              |                      |
| Muut suoritt. myyntituotot  | 379 000             | 98 616,35            | 26,02        | 99 888               |
| Maksutuotot                 | 0                   | -12,10               | 0,00         | 0                    |
| Tuet ja avustukset          | 44 000              | 0,00                 | 0,00         | 0                    |
| Vuokratuotot                | 68 700              | 10 359,90            | 15,08        | 10 431               |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>491 700</b>      | <b>108 964,15</b>    | <b>22,16</b> | <b>110 319</b>       |
| TOIMINTAKULUT               |                     |                      |              |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | <i>-579 200</i>     | <i>-119 493,19</i>   | <i>20,63</i> | <i>-108 756</i>      |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | <i>-137 700</i>     | <i>-28 271,85</i>    | <i>20,53</i> | <i>-27 735</i>       |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | <i>2 500</i>        | <i>1 219,42</i>      | <i>48,78</i> | <i>0</i>             |
| Henkilöstökulut yht.        | -714 400            | -146 545,62          | 20,51        | -136 491             |
| Muiden palvelujen ostot     | -768 427            | -203 019,22          | 26,42        | -177 090             |
| Ostot tilikauden aikana     | -37 000             | -8 235,00            | 22,26        | -13 780              |
| Avustukset kotitalouksille  | -16 000             | 0,00                 | 0,00         | 0                    |
| Avustukset yhteisöille      | -12 000             | -10 000,00           | 83,33        | -221                 |
| Vuokrat                     | -130 000            | -41 341,49           | 31,80        | -44 208              |
| Muut toimintakulut          | -55 200             | -12 592,82           | 22,81        | -10 050              |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-1 733 027</b>   | <b>-421 734,15</b>   | <b>24,34</b> | <b>-381 840</b>      |
| TOIMINTAKATE                | -1 241 327          | -312 770,00          | 25,20        | -271 521             |
| POISTOT                     | -23 236             | -5 809,14            | 25,00        | -5 809               |

#### 3.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

| SIVISTYSPALVELUT                 | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>31.3.2024 | Tot%   | Toteuma<br>31.3.2023 |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|--------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                   |                     |                      |        |                      |
| Liiketoiminnan myyntituotot      | 0                   | -186,00              | 0,00   | 0                    |
| Korvaukset kunnilta ja kuntayht. | 0                   | 8 830,91             | 0,00   | 25 914               |
| Muut suoritt. myyntituotot       | 223 900             | 9 215,35             | 4,12   | 11 450               |
| Maksutuotot                      | 149 000             | 25 361,77            | 17,02  | 31 271               |
| Tuet ja avustukset               | 131 200             | 169 359,35           | 129,08 | 15 864               |
| Vuokratuotot                     | 24 000              | 24 099,08            | 100,41 | 10 818               |
| Muut toimintatuotot              | 40 500              | 177,50               | 0,44   | 258                  |

|                             |                    |                      |              |                   |
|-----------------------------|--------------------|----------------------|--------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>568 600</b>     | <b>236 857,96</b>    | <b>41,66</b> | <b>95 575</b>     |
| TOIMINTAKULUT               |                    |                      |              |                   |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | <i>-4 884 150</i>  | <i>-1 163 114,26</i> | <i>23,81</i> | <i>-1 145 803</i> |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | <i>-1 254 200</i>  | <i>-277 447,68</i>   | <i>22,12</i> | <i>-294 095</i>   |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | <i>42 100</i>      | <i>37 744,39</i>     | <i>89,65</i> | <i>21 318</i>     |
| Henkilöstökulut yht.        | -6 096 250         | -1 402 817,55        | 23,01        | -1 418 580        |
| Asiakaspalvelujen ostot     | -278 000           | -35 404,00           | 12,74        | -41 274           |
| Muiden palvelujen ostot     | -1 367 365         | -423 479,35          | 30,97        | -370 891          |
| Ostot tilikauden aikana     | -454 150           | -130 126,03          | 28,65        | -95 966           |
| Avustukset kotitalouksille  | -120 000           | -18 534,27           | 15,45        | -23 478           |
| Avustukset yhteisöille      | -111 500           | -31 440,00           | 28,20        | -30 250           |
| Vuokrat                     | -2 833 300         | -715 117,59          | 25,24        | -631 751          |
| Muut toimintakulut          | -15 200            | -5 025,18            | 33,06        | -2 957            |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-11 275 765</b> | <b>-2 761 943,97</b> | <b>24,49</b> | <b>-2 615 145</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>-10 707 165</b> | <b>-2 525 086,01</b> | <b>23,58</b> | <b>-2 519 570</b> |
| POISTOT                     | -25 624            | -7 571,64            | 29,55        | -7 572            |

| <b>HYVINVOINTIPALVELUT</b>  | <b>Talousarvio<br/>2024</b> | <b>Toteuma<br/>31.3.2024</b> | <b>Tot%</b>  | <b>Toteuma<br/>31.3.2023</b> |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|
| TOIMINTATUOTOT              |                             |                              |              |                              |
| Muut suoritt. myyntituotot  | 23 000                      | 2 015,76                     | 8,76         | 4 336                        |
| Tuet ja avustukset          | 146 100                     | 36 243,66                    | 24,81        | 40 041                       |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>169 100</b>              | <b>38 259,42</b>             | <b>22,63</b> | <b>44 377</b>                |
| TOIMINTAKULUT               |                             |                              |              |                              |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | <i>-263 700</i>             | <i>-43 772,14</i>            | <i>16,60</i> | <i>-53 824</i>               |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | <i>-63 800</i>              | <i>-10 827,94</i>            | <i>16,97</i> | <i>-13 164</i>               |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | <i>1 500</i>                | <i>351,89</i>                | <i>23,46</i> | <i>454</i>                   |
| Henkilöstökulut yht.        | -326 000                    | -54 248,19                   | 16,64        | -66 534                      |
| Asiakaspalvelujen ostot     | -16 000                     | 0,00                         | 0,00         | 0                            |
| Muiden palvelujen ostot     | -118 974                    | -26 498,75                   | 22,27        | -10 933                      |
| Ostot tilikauden aikana     | -17 600                     | -2 346,66                    | 13,33        | -2 356                       |
| Avustukset kotitalouksille  | -21 000                     | 0,00                         | 0,00         | 0                            |
| Avustukset yhteisöille      | -220 000                    | -57 091,40                   | 25,95        | -41 536                      |
| Vuokrat                     | -76 900                     | -17 070,00                   | 22,20        | -16 628                      |
| Muut toimintakulut          | -300                        | -944,71                      | 314,90       | -322                         |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-796 774</b>             | <b>-158 199,71</b>           | <b>19,86</b> | <b>-138 309</b>              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>-627 674</b>             | <b>-119 940,29</b>           | <b>19,11</b> | <b>-93 932</b>               |
| POISTOT                     | -3 235                      | -808,80                      | 25,00        | -809                         |

Myyntituottoihin kirjataan mm. vapaa-aikakortit. Tuet ja avustukset sisältää koulujen hankkeiden valtionavustukset, jotka jaksetaan tarkemmin osavuosisikatsukseen 30.6. ja tilinpäätökseen 31.12.

## 3.3. Tekninen lautakunta

| TEKNINEN LAUTAKUNTA         | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>31.3.2024 | Tot%         | Toteuma<br>31.3.2023 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT              |                     |                      |              |                      |
| Liiketoiminnan myyntituotot | 752 200             | 113 838,77           | 15,13        | 105 705              |
| Muut suoritt. myyntituotot  | 261 000             | 131 551,60           | 50,40        | 93 562               |
| Maksutuotot                 | 400                 | 0,00                 | 0,00         | 0                    |
| Tuet ja avustukset          | 8 000               | 1 291,26             | 16,14        | 0                    |
| Vuokratuotot                | 4 500 900           | 1 150 446,07         | 25,56        | 1 014 170            |
| Muut toimintatuotot         | 418 000             | 10 315,00            | 2,47         | 103 581              |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>5 940 500</b>    | <b>1 407 442,70</b>  | <b>23,69</b> | <b>1 317 017</b>     |
| TOIMINTAKULUT               |                     |                      |              |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | <i>-980 400</i>     | <i>-200 371,89</i>   | <i>20,44</i> | <i>-185 675</i>      |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | <i>-243 300</i>     | <i>-48 668,38</i>    | <i>20,00</i> | <i>-45 464</i>       |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | <i>5 400</i>        | <i>580,77</i>        | <i>10,76</i> | <i>7 965</i>         |
| Henkilöstökulut yht.        | -1 218 300          | -248 459,50          | 20,39        | -223 174             |
| Asiakaspalvelujen ostot     | -8 000              | 0,00                 | 0,00         | 0                    |
| Muiden palvelujen ostot     | -1 313 813          | -375 420,48          | 28,57        | -460 567             |
| Ostot tilikauden aikana     | -1 252 890          | -372 807,89          | 29,76        | -440 060             |
| Avustukset yhteisöille      | -244 200            | 0,00                 | 0,00         | 0                    |
| Vuokrat                     | -233 200            | -51 750,82           | 22,19        | -49 919              |
| Muut toimintakulut          | -30 400             | -63,49               | 0,21         | -1 338               |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-4 300 803</b>   | <b>-1 048 502,18</b> | <b>24,38</b> | <b>-1 175 058</b>    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>1 639 697</b>    | <b>358 940,52</b>    | <b>21,89</b> | <b>141 959</b>       |
| POISTOT                     | -1 631 613          | -417 174,46          | 25,57        | -420 298             |

Myyntituotoista mm. vesilaitoksen laskutus jaksoituu epätasaisesti, koska n. 35 % asiakkaista laskutetaan puolivuositain. Muihin toimintatuottoihin sisältyy myyntivoitto maa-alueen myynnistä.

## 3.4. Ympäristölautakunta

| YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA        | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>31.3.2024 | Tot%         | Toteuma<br>31.3.2023 |
|----------------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT             |                     |                      |              |                      |
| Maksutuotot                | 58 500              | 11 534,52            | 19,72        | 19 212               |
| Tuet ja avustukset         | 80 000              | 0,00                 | 0,00         | 3 738                |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b> | <b>138 500</b>      | <b>11 534,52</b>     | <b>8,33</b>  | <b>22 950</b>        |
| TOIMINTAKULUT              |                     |                      |              |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>  | <i>-188 300</i>     | <i>-32 784,24</i>    | <i>17,41</i> | <i>-27 621</i>       |
| <i>Henkilösivukulut</i>    | <i>-44 100</i>      | <i>-6 059,16</i>     | <i>13,74</i> | <i>-6 664</i>        |



|                             |                 |                    |              |                 |
|-----------------------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------|
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | 400             | 0,00               | 0,00         | 379             |
| Henkilöstökulut yht.        | -232 000        | -38 843,40         | 16,74        | -33 907         |
| Muiden palvelujen ostot     | -396 359        | -146 821,98        | 37,04        | -86 179         |
| Ostot tilikauden aikana     | -2 800          | -2 781,32          | 99,33        | -861            |
| Vuokrat                     | -49 400         | -12 069,99         | 24,43        | -11 725         |
| Muut toimintakulut          | 0               | -100,00            | 0,00         | -100            |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-680 559</b> | <b>-200 616,69</b> | <b>29,48</b> | <b>-132 771</b> |
|                             |                 |                    |              |                 |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>-542 059</b> | <b>-189 082,17</b> | <b>34,88</b> | <b>-109 822</b> |

### 3.5. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvetoselvitykset

Käyttötalous yhteensä 31.3.2024

| <b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>     | <b>Talousarvio<br/>2024</b> | <b>Toteuma<br/>31.3.2024</b> | <b>Tot%</b>  | <b>Toteuma<br/>31.3.2023</b> |
|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            |                             |                              |              |                              |
| Liiketoiminnan myyntituotot      | 752 200                     | 113 652,77                   | 15,11        | 105 705                      |
| Korvaukset kunnilta ja kuntayht. | 0                           | 8 830,91                     | 0,00         | 25 914                       |
| Muut suoritt. myyntituotot       | 886 900                     | 241 399,06                   | 27,22        | 209 235                      |
| Maksutuotot                      | 207 900                     | 36 884,19                    | 17,74        | 50 483                       |
| Tuet ja avustukset               | 409 300                     | 206 894,27                   | 50,55        | 59 643                       |
| Vuokratuotot                     | 4 593 600                   | 1 184 905,05                 | 25,79        | 1 035 419                    |
| Muut toimintatuotot              | 458 500                     | 10 492,50                    | 2,29         | 103 839                      |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>       | <b>7 308 400</b>            | <b>1 803 058,75</b>          | <b>24,67</b> | <b>1 590 237</b>             |
|                                  |                             |                              |              |                              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             |                             |                              |              |                              |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>        | <i>-6 895 750</i>           | <i>-1 559 535,72</i>         | <i>22,62</i> | <i>-1 521 680</i>            |
| <i>Henkilösivukulut</i>          | <i>-1 743 100</i>           | <i>-371 275,01</i>           | <i>21,30</i> | <i>-387 123</i>              |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>      | <i>51 900</i>               | <i>39 896,47</i>             | <i>76,87</i> | <i>30 117</i>                |
| Henkilöstökulut yht.             | -8 586 950                  | -1 890 914,26                | 22,02        | -1 878 686                   |
| Asiakaspalvelujen ostot          | -302 000                    | -35 404,00                   | 11,72        | -41 274                      |
| Muiden palvelujen ostot          | -3 964 938                  | -1 175 239,78                | 29,64        | -1 105 660                   |
| Ostot tilikauden aikana          | -1 764 440                  | -516 296,90                  | 29,26        | -553 023                     |
| Avustukset kotitalouksille       | -157 000                    | -18 534,27                   | 11,81        | -23 478                      |
| Avustukset yhteisöille           | -587 700                    | -98 531,40                   | 16,77        | -72 007                      |
| Vuokrat                          | -3 322 800                  | -837 349,89                  | 25,20        | -754 231                     |
| Muut toimintakulut               | -101 100                    | -18 726,20                   | 18,52        | -14 766                      |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>        | <b>-18 786 928</b>          | <b>-4 590 996,70</b>         | <b>24,44</b> | <b>-4 443 124</b>            |
|                                  |                             |                              |              |                              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>              | <b>-11 478 528</b>          | <b>-2 787 937,95</b>         | <b>24,29</b> | <b>-2 852 887</b>            |
| POISTOT                          | -1 683 708                  | -431 364,04                  | 25,62        | -434 488                     |

## Verotulot yhteensä 31.3.2024

| <b>VEROTULOT</b>      | <b>Talousarvio<br/>2024</b> | <b>Toteuma<br/>31.3.2024</b> | <b>Tot%</b>  | <b>Toteuma<br/>31.3.2023</b> | <b>Poikkeama<br/>ta - tot 2024</b> |
|-----------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|------------------------------------|
| Kunnan tulovero       | 6 994 000                   | 1 938 577,01                 | 27,72        | 2 946 807                    | 5 055 422,99                       |
| Kiinteistövero        | 1 856 000                   | 98 201,84                    | 5,29         | 99 793                       | 1 757 798,16                       |
| Yhteisövero           | 1 291 000                   | 495 889,12                   | 38,41        | 711 675                      | 795 110,88                         |
| <b>Verotulot yht.</b> | <b>10 141 000</b>           | <b>2 532 667,97</b>          | <b>24,97</b> | <b>3 758 274</b>             | <b>7 608 332,03</b>                |

## Valtionosuudet yhteensä 31.3.2024

| <b>VALTIONOSUUDET</b>            | <b>Talousarvio<br/>2024</b> | <b>Toteuma<br/>31.3.2024</b> | <b>Tot%</b>  | <b>Toteuma<br/>31.3.2023</b> | <b>Poikkeama<br/>ta - tot 2024</b> |
|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|------------------------------------|
| Kunnan peruspalvelujen vos       | -823 700                    | -206 691,00                  | 25,09        | -147 473                     | -617 009,00                        |
| Verotulotasaus                   | 1 132 000                   | 283 311,00                   | 25,03        | 205 837                      | 848 689,00                         |
| Opetus- ja kultt.toimen rahoitus | -399 000                    | -73 356,00                   | 18,39        | -99 749                      | -325 644,00                        |
| Verotulomenetyksen kompensatio   | 888 000                     | 218 916,00                   | 24,65        | 223 608                      | 669 084,00                         |
| <b>Valtionosuudet yht.</b>       | <b>797 300</b>              | <b>222 180,00</b>            | <b>27,87</b> | <b>182 223</b>               | <b>575 120,00</b>                  |

## Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä 31.3.2024

| <b>KORKOTUOTOT JA -KULUT</b>         | <b>Talousarvio<br/>2024</b> | <b>Toteuma<br/>31.3.2024</b> | <b>Tot%</b>  | <b>Toteuma<br/>31.3.2023</b> | <b>Poikkeama<br/>ta - tot 2024</b> |
|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|------------------------------------|
| Rahoitustuotot ja -kulut             |                             |                              |              |                              |                                    |
| Korkotuotot                          | 208 000                     | 13 333,33                    | 6,41         | 0                            | 194 666,67                         |
| Muut rahoitustuotot                  | 706 900                     | 327 976,46                   | 46,40        | 13 069                       | 378 923,54                         |
| Korkokulut                           | -31 000                     | -538,33                      | 1,74         | -643                         | -30 461,67                         |
| Muut rahoituskulut                   | -82 400                     | -918,59                      | 1,11         | -1 085                       | -81 481,41                         |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut yht.</b> | <b>801 500</b>              | <b>339 852,87</b>            | <b>42,40</b> | <b>11 341</b>                | <b>461 647,13</b>                  |

Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät osingot toteutuvat huhti-toukokuussa.

### 3. Investointiosa

| INVESTOINNIT |  | talousarvio<br>2024 | Toteutuma<br>31.3.2024 | Toteutuma<br>% |
|--------------|--|---------------------|------------------------|----------------|
| <b>104</b>   | <b>Hallinnon tietojärjestelmäinvestoinnit</b>    |                     |                        |                |
| 1010         | Tietokoneohjelmistot                             | -12 000             | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -12 000             | 0,00                   | 0,00           |
| <b>108</b>   | <b>Valokuiturakentaminen</b>                     |                     |                        |                |
| 1020         | Muut aineettomat oikeudet                        | -500 000            | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -500 000            | 0,00                   | 0,00           |
| <b>111</b>   | <b>Sähköautojen latausjärjestelyt</b>            |                     |                        |                |
| 1197         | Keskener:kiinteät rak. ja lait                   | -15 000             | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -15 000             | 0,00                   | 0,00           |
| <b>204</b>   | <b>Hyvinvointiasema</b>                          |                     |                        |                |
| 1196         | Keskeneräiset: rakennukset                       | 0                   | -87 095,55             | 0,00           |
| *            | MENOT  | 0                   | -87 095,55             | 0,00           |
| <b>206</b>   | <b>Päivätoimintakeskus<br/>kunnantalo</b>        |                     |                        |                |
| 1196         | Keskeneräiset: rakennukset                       | -350 000            | -1 258,04              | 0,36           |
| 1197         | Keskener:kiinteät rak. ja lait                   | 0                   | -139,65                | 0,00           |
| *            | MENOT  | -350 000            | -1 397,69              | 0,40           |
| <b>511</b>   | <b>Taavetin opetuksen<br/>tilajärjestelyt</b>    |                     |                        |                |
| 1196         | Keskeneräiset: rakennukset                       | -70 000             | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -70 000             | 0,00                   | 0,00           |
| <b>512</b>   | <b>Melunvaimennus liikuntasali Taavettihalli</b> |                     |                        |                |
| 1196         | Keskeneräiset: rakennukset                       | -15 000             | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -15 000             | 0,00                   | 0,00           |
| <b>513</b>   | <b>Jemman ilmanvaihto</b>                        |                     |                        |                |
| 1196         | Keskeneräiset: rakennukset                       | -55 000             | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -55 000             | 0,00                   | 0,00           |
| <b>514</b>   | <b>Ilmalämpöpumput Kangasvarren koulu</b>        |                     |                        |                |
| 1198         | Keskener: koneet ja kalusto                      | -20 000             | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -20 000             | 0,00                   | 0,00           |
| <b>732</b>   | <b>Maanhankinta</b>                              |                     |                        |                |
| 1199         | Keskener: muut aineell.hyöd                      | -40 000             | -37 060,00             | 92,65          |
| *            | MENOT  | -40 000             | -37 060,00             | 92,65          |
| <b>733</b>   | <b>Jäähallin rungon korjaus</b>                  |                     |                        |                |
| 1196         | Keskeneräiset: rakennukset                       | -698 000            | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -698 000            | 0,00                   | 0,00           |
| <b>734</b>   | <b>Jäähallin valaistuksen saneeraus</b>          |                     |                        |                |
| 1197         | Keskener:kiinteät rak. ja lait                   | -35 000             | -564,24                | 1,61           |
| *            | MENOT  | -35 000             | -564,24                | 1,61           |
| <b>735</b>   | <b>Vuosittaiset asfaltoinnit</b>                 |                     |                        |                |
| 1197         | Keskener:kiinteät rak. ja lait                   | -140 000            | 0,00                   | 0,00           |
| *            | MENOT  | -140 000            | 0,00                   | 0,00           |
| <b>737</b>   | <b>Leikkipuistot ja viheralueet</b>              |                     |                        |                |

|               |  |                   |                    |        |
|---------------|--|-------------------|--------------------|--------|
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -13 000           | 0,00               | 0,00   |
| *             | MENOT                                    | -13 000           | 0,00               | 0,00   |
| <b>742</b>    | <b>Hankesuunnittelu</b>                  |                   |                    |        |
| 1020          | Muut aineettomat oikeudet                | -50 000           | 0,00               | 0,00   |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | 0                 | -1 500,00          | 0,00   |
| 1199          | Keskener: muut aineell.hyöd              | 0                 | -6 000,00          | 0,00   |
| *             | MENOT                                    | -50 000           | -7 500,00          | 15,00  |
| <b>781</b>    | <b>Taavetin koulun kellari</b>           |                   |                    |        |
| 1196          | Keskeneräiset: rakennukset               | -450 000          | 0,00               | 0,00   |
| *             | MENOT                                    | -450 000          | 0,00               | 0,00   |
| <b>791</b>    | <b>Taavetti kuntorata/valaistus</b>      |                   |                    |        |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -30 000           | 0,00               | 0,00   |
| *             | MENOT                                    | -30 000           | 0,00               | 0,00   |
| <b>792</b>    | <b>Virastotie kevyenväylät</b>           |                   |                    |        |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | 125 000           | 0,00               | 0,00   |
| *             | TULOT                                    | 125 000           | 0,00               | 0,00   |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -287 000          | 0,00               | 0,00   |
| *             | MENOT                                    | -287 000          | 0,00               | 0,00   |
| <b>793</b>    | <b>Kartoitus valaistus+infra</b>         |                   |                    |        |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -37 000           | 0,00               | 0,00   |
| *             | MENOT                                    | -37 000           | 0,00               | 0,00   |
| <b>794</b>    | <b>Jäähallin katon saneeraus</b>         |                   |                    |        |
| 1196          | Keskeneräiset: rakennukset               | 175 000           | 0,00               | 0,00   |
| *             | TULOT                                    | 175 000           | 0,00               | 0,00   |
| <b>795</b>    | <b>Vesitornin saneeraus</b>              |                   |                    |        |
| 1196          | Keskeneräiset: rakennukset               | -400 000          | -5 209,20          | 1,30   |
| *             | MENOT                                    | -400 000          | -5 209,20          | 1,30   |
| <b>796</b>    | <b>Yhdyskuntavesien hallintauudistus</b> |                   |                    |        |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -50 000           | 0,00               | 0,00   |
| *             | MENOT                                    | -50 000           | 0,00               | 0,00   |
| <b>783</b>    | <b>Väliväylähankkeen laiturit ym</b>     |                   |                    |        |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -20 000           | 0,00               | 0,00   |
| *             | MENOT                                    | -20 000           | 0,00               | 0,00   |
| <b>KAIKKI</b> | <b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>                   |                   |                    |        |
| 1196          | Keskeneräiset: rakennukset               | 175 000           | 0,00               | 0,00   |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | 125 000           | 0,00               | 0,00   |
| *             | TULOT                                    | 300 000           | 0,00               | 0,00   |
| 1010          | Tietokoneohjelmistot                     | -12 000           | 0,00               | 0,00   |
| 1020          | Muut aineettomat oikeudet                | -550 000          | 0,00               | 0,00   |
| 1196          | Keskeneräiset: rakennukset               | -2 038 000        | -93 562,79         | 4,59   |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -627 000          | -2 203,89          | 0,35   |
| 1198          | Keskener: koneet ja kalusto              | -20 000           | 0,00               | 0,00   |
| 1199          | Keskener: muut aineell.hyöd              | -40 000           | -43 060,00         | 107,65 |
| *             | MENOT                                    | -3 287 000        | -138 826,68        | 4,22   |
|               | <b>tulojen ja menojen erotus</b>         | <b>-2 987 000</b> | <b>-138 826,68</b> |        |