

Neljännesvuosiraportti 1/2024



LUUMÄKI
Kylähyvänen.

Sisällys

1. Yleistä	2
2. Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen)	2
3. Käyttötalousosa	5
3.1. Kunnanhallitus	5
3.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	5
3.3. Tekninen lautakunta	7
3.4. Ympäristölautakunta	7
3.5. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvetoselvitykset	8
3. Käyttötalousosa	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 osavuositarkastuksella 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.

TULOSLASKELMA (s+u)	Talousarvio 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 31.3.2023
TOIMINTATUOTOT				
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
TOIMINTATUOTOT YHT.	7 308 400	1 803 058,75	24,67	1 590 237
TOIMINTAKULUT				
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
TOIMINTAKULUT YHT.	-18 786 928	-4 590 996,70	24,44	-4 443 124
TOIMINTAKATE	-11 478 528	-2 787 937,95	24,29	-2 852 887
Verotulot	10 141 000	2 532 667,97	24,97	3 758 274
Valtionosuudet	797 300	222 180,00	27,87	182 223
Rahoitustuotot ja -kulut				
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
VUOSIKATE	261 272	306 762,89	117,41	1 098 951
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunn.mukaiset poistot	-1 683 708	-431 364,04	25,62	-434 488
TILIKAUDEN TULOS	-1 422 436	-124 601,15	8,76	664 463
Poistoeron lis(-)tai väh(+)	625 600	150 871,68	24,12	159 073
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-796 836	26 270,53	-3,30	823 536

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.

Vuokratulut sisältävät sisäiset ja ulkoiset vuokrat, yhtiövastikkeet ja leasing-vuokrat. Vuokratulut 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 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 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
TOIMINTATUOTOT YHT.	491 700	108 964,15	22,16	110 319
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
TOIMINTAKULUT YHT.	-1 733 027	-421 734,15	24,34	-381 840
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 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 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

TOIMINTATUOTOT YHT.	568 600	236 857,96	41,66	95 575
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
TOIMINTAKULUT YHT.	-11 275 765	-2 761 943,97	24,49	-2 615 145
TOIMINTAKATE	-10 707 165	-2 525 086,01	23,58	-2 519 570
POISTOT	-25 624	-7 571,64	29,55	-7 572

HYVINVOINTIPALVELUT	Talousarvio 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 31.3.2023
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
TOIMINTATUOTOT YHT.	169 100	38 259,42	22,63	44 377
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
TOIMINTAKULUT YHT.	-796 774	-158 199,71	19,86	-138 309
TOIMINTAKATE	-627 674	-119 940,29	19,11	-93 932
POISTOT	-3 235	-808,80	25,00	-809

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

3.3. Tekninen lautakunta

TEKNINEN LAUTAKUNTA	Talousarvio 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 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
TOIMINTATUOTOT YHT.	5 940 500	1 407 442,70	23,69	1 317 017
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
TOIMINTAKULUT YHT.	-4 300 803	-1 048 502,18	24,38	-1 175 058
TOIMINTAKATE	1 639 697	358 940,52	21,89	141 959
POISTOT	-1 631 613	-417 174,46	25,57	-420 298

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

3.4. Ympäristölautakunta

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Talousarvio 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 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
TOIMINTATUOTOT YHT.	138 500	11 534,52	8,33	22 950
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>	<i>400</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>379</i>
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
TOIMINTAKULUT YHT.	-680 559	-200 616,69	29,48	-132 771
TOIMINTAKATE	-542 059	-189 082,17	34,88	-109 822

3.5. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvertoselvitykset

Käyttötalous yhteensä 31.3.2024

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	Talousarvio 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 31.3.2023
TOIMINTATUOTOT				
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
TOIMINTATUOTOT YHT.	7 308 400	1 803 058,75	24,67	1 590 237
TOIMINTAKULUT				
<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
TOIMINTAKULUT YHT.	-18 786 928	-4 590 996,70	24,44	-4 443 124
TOIMINTAKATE	-11 478 528	-2 787 937,95	24,29	-2 852 887
POISTOT	-1 683 708	-431 364,04	25,62	-434 488

Verotulot yhteensä 31.3.2024

VEROTULOT	Talousarvio 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 31.3.2023	Poikkeama ta - tot 2024
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
Verotulot yht.	10 141 000	2 532 667,97	24,97	3 758 274	7 608 332,03

Valtionosuudet yhteensä 31.3.2024

VALTIONOSUUDET	Talousarvio 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 31.3.2023	Poikkeama ta - tot 2024
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
Valtionosuudet yht.	797 300	222 180,00	27,87	182 223	575 120,00

Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä 31.3.2024

KORKOTUOTOT JA -KULUT	Talousarvio 2024	Toteuma 31.3.2024	Tot%	Toteuma 31.3.2023	Poikkeama ta - tot 2024
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
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	801 500	339 852,87	42,40	11 341	461 647,13

Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät osingot toteutuvat huhti-toukokuussa.

3. Investointiosa

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

1197	Keskener:kiinteät rak. ja lait	-13 000	0,00	0,00
*	MENOT	-13 000	0,00	0,00
742	Hankesuunnittelu			
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
781	Taavetin koulun kellari			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-450 000	0,00	0,00
*	MENOT	-450 000	0,00	0,00
791	Taavetti kuntorata/valaistus			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja lait	-30 000	0,00	0,00
*	MENOT	-30 000	0,00	0,00
792	Virastotie kevyenväylät			
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
793	Kartoitus valaistus+infra			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja lait	-37 000	0,00	0,00
*	MENOT	-37 000	0,00	0,00
794	Jäähallin katon saneeraus			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	175 000	0,00	0,00
*	TULOT	175 000	0,00	0,00
795	Vesitornin saneeraus			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-400 000	-5 209,20	1,30
*	MENOT	-400 000	-5 209,20	1,30
796	Yhdyskuntavesien hallintauudistus			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja lait	-50 000	0,00	0,00
*	MENOT	-50 000	0,00	0,00
783	Väliväylähankkeen laituri ym			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja lait	-20 000	0,00	0,00
*	MENOT	-20 000	0,00	0,00
KAIKKI	KAIKKI YHTEENSÄ			
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
	tulojen ja menojen erotus	-2 987 000	-138 826,68	