

# Neljännesvuosiraportti 2/2024



# Sisällys

|                                                            |          |
|------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1. Yleistä.....</b>                                     | <b>2</b> |
| <b>2. Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen).....</b>        | <b>2</b> |
| <b>3. Käyttötalousosa.....</b>                             | <b>5</b> |
| 3.1. Kunnanhallitus .....                                  | 5        |
| 3.2. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen .....           | 6        |
| 3.3. Sivistyslautakunta .....                              | 7        |
| 3.4. Tekninen lautakunta .....                             | 8        |
| 3.5. Ympäristölautakunta .....                             | 9        |
| 3.6. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvetoseelvitykset..... | 10       |
| 4.0 Investointiosa.....                                    | 12       |

## 1. Yleistä

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta. Luumäen kunnan hallintosäännön 70 §: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 neljännesvuosisiraporteilla tilanteista 31.3. ja 30.9.

## 2. Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen)

Talousarvion toteutumataarkastelussa syyskuun loppuun mennessä tasaisen toteutuman toteutumaprosentti on 75 %. Tilanne 30.9.2023 on esitetty alla taulukoissa yksityiskohtaisesti.

| TULOSLASKELMA (s+u)                | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024  | Tot%          | Toteuma<br>30.9.2023 |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                     |                     |                       |               |                      |
| Myyntituotot                       | 1 639 100           | 1 164 552,32          | 71,05         | 1 082 363            |
| Maksutuotot                        | 207 900             | 106 812,54            | 51,38         | 133 799              |
| Tuet ja avustukset                 | 409 300             | 346 114,74            | 84,56         | 320 972              |
| Muut toimintatuotot                | 5 052 100           | 3 583 621,64          | 70,93         | 3 188 268            |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>         | <b>7 308 400</b>    | <b>5 201 101,24</b>   | <b>71,17</b>  | <b>4 725 403</b>     |
|                                    |                     |                       |               |                      |
| TOIMINTAKULUT                      |                     |                       |               |                      |
| Henkilöstökulut                    |                     |                       |               |                      |
| <i>Maksetut palkat ja palkkiot</i> | <i>-6 895 750</i>   | <i>-5 078 750,81</i>  | <i>73,65</i>  | <i>-5 094 318</i>    |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>        | <i>51 900</i>       | <i>77 308,46</i>      | <i>148,96</i> | <i>59 778</i>        |
| <i>Palkat ja palkkiot yht.</i>     | <i>-6 843 850</i>   | <i>-5 001 442,35</i>  | <i>73,08</i>  | <i>-5 034 540</i>    |
| <i>Eläkekulut</i>                  | <i>-1 469 800</i>   | <i>-1 054 733,52</i>  | <i>71,76</i>  | <i>-1 057 162</i>    |
| <i>Muut henkilösivukulut</i>       | <i>-273 300</i>     | <i>-137 494,14</i>    | <i>50,31</i>  | <i>-207 808</i>      |
| <i>Henkilöstösivukulut yht.</i>    | <i>-1 743 100</i>   | <i>-1 192 227,66</i>  | <i>68,40</i>  | <i>-1 264 970</i>    |
| Henkilöstökulut yht.               | -8 586 950          | -6 193 670,01         | 72,13         | -6 299 510           |
| <i>Asiakaspalvelujen ostot</i>     | <i>-302 000</i>     | <i>-125 348,02</i>    | <i>41,51</i>  | <i>-152 412</i>      |
| <i>Muiden palvelujen ostot</i>     | <i>-3 964 938</i>   | <i>-2 991 144,17</i>  | <i>75,44</i>  | <i>-2 659 217</i>    |
| Palvelujen ostot yht.              | -4 266 938          | -3 116 492,19         | 73,04         | -2 811 629           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -1 764 440          | -1 118 216,24         | 63,38         | -1 177 789           |
| Avustukset                         | -744 700            | -388 685,84           | 52,19         | -389 023             |
| Vuokratkulut                       | -3 322 800          | -2 521 812,66         | 75,89         | -2 115 397           |
| Muut toimintakulut                 | -101 100            | -61 613,32            | 60,94         | -35 759              |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>          | <b>-18 786 928</b>  | <b>-13 400 490,26</b> | <b>71,33</b>  | <b>-12 829 108</b>   |
|                                    |                     |                       |               |                      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-11 478 528</b>  | <b>-8 199 389,02</b>  | <b>71,43</b>  | <b>-8 103 706</b>    |
|                                    |                     |                       |               |                      |
| Verotulot                          | 10 141 000          | 7 786 525,03          | 76,78         | 8 287 841            |
| Valtionosuudet                     | 797 300             | 635 232,00            | 79,67         | 546 669              |
| Rahoitustuotot ja -kulut           |                     |                       |               |                      |
| Korkotuotot                        | 208 000             | 115 195,95            | 55,38         | 201 779              |
| Muut rahoitustuotot                | 706 900             | 742 377,12            | 105,02        | 232 374              |

|                                 |                   |                     |               |                  |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|------------------|
| Korkokulut                      | -31 000           | -60 904,27          | 196,47        | -35 833          |
| Muut rahoituskulut              | -82 400           | -2 997,70           | 3,64          | -3 117           |
| Rahoitustuotot ja -kulut yht.   | 801 500           | 793 671,10          | 99,02         | 395 203          |
|                                 |                   |                     |               |                  |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>261 272</b>    | <b>1 016 039,11</b> | <b>388,88</b> | <b>1 126 007</b> |
|                                 |                   |                     |               |                  |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                   |                     |               |                  |
| Suunn.mukaiset poistot          | -1 683 708        | -1 293 507,92       | 76,82         | -1 296 571       |
|                                 |                   |                     |               |                  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-1 422 436</b> | <b>-277 468,81</b>  | <b>19,51</b>  | <b>-170 564</b>  |
|                                 |                   |                     |               |                  |
| Poistoeron lis(-)tai väh(+)     | 625 600           | 452 638,62          | 72,35         | 477 218          |
|                                 |                   |                     |               |                  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-796 836</b>   | <b>175 169,81</b>   | <b>-21,98</b> | <b>306 654</b>   |

**Verotuloja** on kertynyt 76,78 %. Verotulojen tilitysten vertailu aiempiin vuosiin ei ole mahdollista, koska verotulot sisältävät ns. verohäntiä.

Myöskään verotulojen kertymän vertaaminen talousarvioon ei anna oikeaa kuvaa tilanteesta, koska tilitettyyn määrään eri vuosina ja tilitystahtiin kalenterivuoden aikana vaikuttavat ns. verohännät, jotka ovat syntyneet soten rahoitusratkaisun myötä. Verohäntiä sisältyy sekä vuoden 2023 että 2024 verotuloihin, mutta niiden määrä pienenee vuosittain. Kuntaliiton syyskuun veroennusteen mukaan verotuloja tulee kertymään 354 000 € talousarviota enemmän.

Valtionosuudet tulevat valtiovarainministeriön lopullisen päätöksen mukaan ylittämään talousarvion 20 050 eurolla. Syyskuun lopun toteuma on 79,67 %.

Rahoitustuottojen ja –kulujen toteuma syyskuun lopussa on 99,02 % ja niiden toteutuma tullee ylittämään talousarviovaraukset.

#### **Toimintatuottojen toteumaprosentti on 71,17 %:**

*Myyntituotot* ovat toteutuneet 71,05 % talousarvioon verrattuna. Myyntituotot koostuvat vesi- ja jätevesimaksuista, sisäisten palveluiden myyntituotoista, myyntituotoista kunnilta sekä muista myyntituotoista, joihin sisältyvät mm. metsänmyyntitulot.

*Maksutuotot* koostuvat päivähoido-, rakennusvalvonta- ja muista tarkastusmaksuista. Toteuma syyskuun lopussa on 51,38 % talousarvioon verrattuna.

*Tuet ja avustukset* koostuvat työllistämistuesta, valtion ja EU:n tuista sekä muista tuki- ja avustustuloista. Kokonaisuudessaan tuet ja avustukset on toteutunut syyskuun lopussa 84,56 % verrattuna talousarvioon.

*Muut toimintatuotot* sisältävät käyttöomaisuuden myyntivoitot sekä muut tuotot. Muut toimintatuotot on syyskuun lopussa toteutunut 70,93 % talousarvioon verrattuna.



**Toimintakulut ovat toteutuneet 71,33 % talousarviosta:**

*Henkilöstökulujen* toteuma on 72,13 %. Henkilöstökulut muodostuvat palkoista ja palkkioista, henkilösivukuluista (eläke- ja muut sosiaalivakuutusmaksut) sekä saaduista henkilöstökorvauksista. Kuluja on kertynyt arvioitua enemmän mm. sivistystoimissa, jossa on tarvittu sijaisia poissaoloihin.

*Asiakaspalvelujen* ostot ovat toteutuneet 41,51%.

*Muiden palvelujen* ostot ovat syyskuun lopussa toteutuneet 75,44 % verrattuna talousarvioon.

*Aineet, tarvikkeet ja tavarat* osion menot ovat toteutuneet 63,38 % verrattuna talousarvioon.

*Avustukset* koostuvat kotihoidon tuista sekä avustuksista kotitalouksille ja yhteisöille. Menokertymä on syyskuun lopussa toteutunut 52,19 %.

*Vuokrakulut* sisältävät sisäiset ja ulkoiset vuokrat, yhtiövastikkeet ja leasing-vuokrat. Vuokrakulut ovat toteutuneet 75,89 %.

*Muut toimintakulut* sisältävät mm. välilliset verot sekä muut odottamattomat kulut. Kulut ovat toteutuneet 60,94 % verrattuna talousarvioon.

### 3. Käyttötalousosa

Käyttötalousosa koostuu lautakuntatasoisesta seurannasta, jossa valtuustoa sitova taso on lautakuntatason toimintakate.

#### 3.1. Kunnanhallitus

| KUNNANHALLITUS              | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024 | Tot%          | Toteuma<br>30.9.2023 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT              |                     |                      |               |                      |
| Korvaukset valtiolta        | 0                   | 17 486,40            | 0,00          | 0                    |
| Muut suoritt. myyntituotot  | 379 000             | 303 475,40           | 80,07         | 301 551              |
| Maksutuotot                 | 0                   | -12,10               | 0,00          | 0                    |
| Tuet ja avustukset          | 44 000              | 15 790,68            | 35,89         | -40                  |
| Vuokratuotot                | 68 700              | 29 109,72            | 42,37         | 35 037               |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>491 700</b>      | <b>365 850,10</b>    | <b>74,41</b>  | <b>336 547</b>       |
| TOIMINTAKULUT               |                     |                      |               |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | <i>-579 200</i>     | <i>-428 503,77</i>   | <i>73,98</i>  | <i>-412 867</i>      |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | <i>-137 700</i>     | <i>-102 291,68</i>   | <i>74,29</i>  | <i>-96 782</i>       |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | <i>2 500</i>        | <i>3 501,61</i>      | <i>140,06</i> | <i>831</i>           |
| Henkilöstökulut yht.        | -714 400            | -527 293,84          | 73,81         | -508 819             |
| Asiakaspalveluiden ostot    | 0                   | -3 652,00            | 0,00          | 0                    |
| Muiden palvelujen ostot     | -768 427            | -513 781,61          | 66,86         | -493 306             |
| Ostot tilikauden aikana     | -37 000             | -14 635,17           | 39,55         | -23 521              |
| Avustukset kotitalouksille  | -16 000             | -6 000,00            | 37,50         | -1 750               |
| Avustukset yhteisöille      | -12 000             | -19 750,00           | 164,58        | -21 421              |
| Vuokrat                     | -130 000            | -124 538,28          | 95,80         | -146 884             |
| Muut toimintakulut          | -55 200             | -40 625,38           | 73,60         | -18 231              |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-1 733 027</b>   | <b>-1 250 276,28</b> | <b>72,14</b>  | <b>-1 213 932</b>    |
| TOIMINTAKATE                | -1 241 327          | -884 426,18          | 71,25         | -877 385             |
| POISTOT                     | -23 236             | -17 427,42           | 75,00         | -17 427              |

## 3.2. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

| HYVINVOINTIPALVELUT         | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024 | Tot%          | Toteuma<br>30.9.2023 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT              |                     |                      |               |                      |
| Liiketoiminnan myyntituotot | 0                   | 0,00                 | 0,00          | 839                  |
| Korvaukset valtiolta        | 0                   | 80 646,96            | 0,00          | 0                    |
| Muut suoritt. myyntituotot  | 23 000              | 15 541,79            | 67,57         | 27 507               |
| Tuet ja avustukset          | 146 100             | 38 689,54            | 26,48         | 116 435              |
| Muut toimintatuotot         | 0                   | 0,00                 | 0,00          | 200                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>169 100</b>      | <b>134 878,29</b>    | <b>79,76</b>  | <b>144 980</b>       |
| TOIMINTAKULUT               |                     |                      |               |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | <i>-263 700</i>     | <i>-155 174,15</i>   | <i>58,85</i>  | <i>-185 758</i>      |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | <i>-63 800</i>      | <i>-36 587,46</i>    | <i>57,35</i>  | <i>-44 462</i>       |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | <i>1 500</i>        | <i>5 581,26</i>      | <i>372,08</i> | <i>1 521</i>         |
| Henkilöstökulut yht.        | -326 000            | -186 180,35          | 57,11         | -228 699             |
| Asiakaspalvelujen ostot     | -16 000             | 0,00                 | 0,00          | -3 724               |
| Muiden palvelujen ostot     | -118 974            | -58 969,81           | 49,57         | -35 098              |
| Ostot tilikauden aikana     | -17 600             | -6 129,71            | 34,83         | -9 487               |
| Avustukset kotitalouksille  | -21 000             | 0,00                 | 0,00          | 0                    |
| Avustukset yhteisöille      | -220 000            | -223 858,15          | 101,75        | -172 390             |
| Vuokrat                     | -76 900             | -51 327,42           | 66,75         | -66 083              |
| Muut toimintakulut          | -300                | -1 238,58            | 412,86        | -424                 |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-796 774</b>     | <b>-527 704,02</b>   | <b>66,23</b>  | <b>-515 904</b>      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>-627 674</b>     | <b>-392 825,73</b>   | <b>62,58</b>  | <b>-370 924</b>      |
| POISTOT                     | -3 235              | -2 426,40            | 75,00         | -2 426               |

## 3.3. Sivistyslautakunta

| SIVISTYSPALVELUT                 | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024 | Tot%          | Toteuma<br>30.9.2023 |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                   |                     |                      |               |                      |
| Liiketoiminnan myyntituotot      | 0                   | -281,70              | 0,00          | -446                 |
| Korvaukset kunnilta ja kuntayht. | 0                   | 22 658,51            | 0,00          | 88 231               |
| Muut suoritt. myyntituotot       | 223 900             | 31 515,30            | 14,08         | 40 633               |
| Maksutuotot                      | 149 000             | 67 546,82            | 45,33         | 68 261               |
| Tuet ja avustukset               | 131 200             | 283 855,61           | 216,35        | 133 705              |
| Vuokratuotot                     | 24 000              | 41 984,86            | 174,94        | 37 406               |
| Muut toimintatuotot              | 40 500              | 21 885,60            | 54,04         | 834                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>       | <b>568 600</b>      | <b>469 165,00</b>    | <b>82,51</b>  | <b>368 624</b>       |
| TOIMINTAKULUT                    |                     |                      |               |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>        | <i>-4 884 150</i>   | <i>-3 740 536,89</i> | <i>76,59</i>  | <i>-3 734 170</i>    |
| <i>Henkilösivukulut</i>          | <i>-1 254 200</i>   | <i>-879 680,12</i>   | <i>70,14</i>  | <i>-943 378</i>      |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>      | <i>42 100</i>       | <i>67 452,46</i>     | <i>160,22</i> | <i>37 151</i>        |
| Henkilöstökulut yht.             | -6 096 250          | -4 552 764,55        | 74,68         | -4 640 398           |
| Asiakaspalvelujen ostot          | -278 000            | -121 636,02          | 43,75         | -148 688             |
| Muiden palvelujen ostot          | -1 367 365          | -1 063 127,00        | 77,75         | -979 345             |
| Ostot tilikauden aikana          | -454 150            | -335 857,19          | 73,95         | -291 363             |
| Avustukset kotitalouksille       | -120 000            | -62 517,69           | 52,10         | -66 286              |
| Avustukset yhteisöille           | -111 500            | -66 040,00           | 59,23         | -63 350              |
| Vuokrat                          | -2 833 300          | -2 142 035,95        | 75,60         | -1 693 304           |
| Muut toimintakulut               | -15 200             | -16 984,73           | 111,74        | -14 551              |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>        | <b>-11 275 765</b>  | <b>-8 360 963,13</b> | <b>74,15</b>  | <b>-7 897 284</b>    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>              | <b>-10 707 165</b>  | <b>-7 891 798,13</b> | <b>73,71</b>  | <b>-7 528 660</b>    |
| POISTOT                          | -25 624             | -21 549,11           | 84,10         | -22 715              |

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

## 3.4. Tekninen lautakunta

| TEKNINEN LAUTAKUNTA         | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024 | Tot%         | Toteuma<br>30.9.2023 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT              |                     |                      |              |                      |
| Liiketoiminnan myyntituotot | 752 200             | 496 803,21           | 66,05        | 452 938              |
| Muut suoritt. myyntituotot  | 261 000             | 196 666,13           | 75,35        | 171 112              |
| Maksutuotot                 | 400                 | 0,00                 | 0,00         | 0                    |
| Tuet ja avustukset          | 8 000               | 9 932,90             | 124,16       | 16 319               |
| Vuokratuotot                | 4 500 900           | 3 460 662,41         | 76,89        | 3 004 212            |
| Muut toimintatuotot         | 418 000             | 29 979,05            | 7,17         | 110 579              |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>5 940 500</b>    | <b>4 194 043,70</b>  | <b>70,60</b> | <b>3 755 160</b>     |
| TOIMINTAKULUT               |                     |                      |              |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | <i>-980 400</i>     | <i>-646 521,65</i>   | <i>65,94</i> | <i>-662 537</i>      |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | <i>-243 300</i>     | <i>-153 985,69</i>   | <i>63,29</i> | <i>-157 291</i>      |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | <i>5 400</i>        | <i>773,13</i>        | <i>14,32</i> | <i>19 897</i>        |
| Henkilöstökulut yht.        | -1 218 300          | -799 734,21          | 65,64        | -799 931             |
| Asiakaspalvelujen ostot     | -8 000              | -60,00               | 0,75         | 0                    |
| Muiden palvelujen ostot     | -1 313 813          | -977 341,96          | 74,39        | -873 509             |
| Ostot tilikauden aikana     | -1 252 890          | -758 077,80          | 60,51        | -847 717             |
| Avustukset yhteisöille      | -244 200            | -10 520,00           | 4,31         | -63 827              |
| Vuokrat                     | -233 200            | -167 583,62          | 71,86        | -173 491             |
| Muut toimintakulut          | -30 400             | -2 664,63            | 8,77         | -2 554               |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-4 300 803</b>   | <b>-2 715 982,22</b> | <b>63,15</b> | <b>-2 761 030</b>    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>1 639 697</b>    | <b>1 478 061,48</b>  | <b>90,14</b> | <b>994 130</b>       |
| POISTOT                     | -1 631 613          | -1 252 104,99        | 76,74        | -1 254 002           |

## 3.5. Ympäristölautakunta

| YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA         | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024 | Tot%         | Toteuma<br>30.9.2023 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT              |                     |                      |              |                      |
| Muut suoritt. myyntituotot  | 0                   | 40,32                | 0,00         | 0                    |
| Maksutuotot                 | 58 500              | 39 277,82            | 67,14        | 65 538               |
| Tuet ja avustukset          | 80 000              | -2 153,99            | -2,69        | 54 553               |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>138 500</b>      | <b>37 164,15</b>     | <b>26,83</b> | <b>120 092</b>       |
|                             |                     |                      |              |                      |
| TOIMINTAKULUT               |                     |                      |              |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | <i>-188 300</i>     | <i>-108 014,35</i>   | <i>57,36</i> | <i>-98 986</i>       |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | <i>-44 100</i>      | <i>-19 682,71</i>    | <i>44,63</i> | <i>-23 056</i>       |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | <i>400</i>          | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>  | <i>379</i>           |
| Henkilöstökulut yht.        | -232 000            | -127 697,06          | 55,04        | -121 664             |
| Muiden palvelujen ostot     | -396 359            | -377 923,79          | 95,35        | -277 959             |
| Ostot tilikauden aikana     | -2 800              | -3 516,37            | 125,58       | -5 701               |
| Vuokrat                     | -49 400             | -36 327,39           | 73,54        | -35 635              |
| Muut toimintakulut          | 0                   | -100,00              | 0,00         | 0                    |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>   | <b>-680 559</b>     | <b>-545 564,61</b>   | <b>80,16</b> | <b>-440 958</b>      |
|                             |                     |                      |              |                      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>-542 059</b>     | <b>-508 400,46</b>   | <b>93,79</b> | <b>-320 866</b>      |

### 3.6. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvertoselvitykset

Käyttötalous yhteensä 30.9.2024

| KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ            | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024  | Tot%          | Toteuma<br>30.9.2023 |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                   |                     |                       |               |                      |
| Liiketoiminnan myyntituotot      | 752 200             | 496 521,51            | 66,01         | 453 331              |
| Korvaukset valtiolta             | 0                   | 98 133,36             | 0,00          | 0                    |
| Korvaukset kunnilta ja kuntayht. | 0                   | 22 658,51             | 0,00          | 88 231               |
| Muut suoritt. myyntituotot       | 886 900             | 547 238,94            | 61,70         | 540 802              |
| Maksutuotot                      | 207 900             | 106 812,54            | 51,38         | 133 799              |
| Tuet ja avustukset               | 409 300             | 346 114,74            | 84,56         | 320 972              |
| Vuokratuotot                     | 4 593 600           | 3 531 756,99          | 76,88         | 3 076 655            |
| Muut toimintatuotot              | 458 500             | 51 864,65             | 11,31         | 111 613              |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>       | <b>7 308 400</b>    | <b>5 201 101,24</b>   | <b>71,17</b>  | <b>4 725 403</b>     |
| TOIMINTAKULUT                    |                     |                       |               |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>        | <i>-6 895 750</i>   | <i>-5 078 750,81</i>  | <i>73,65</i>  | <i>-5 094 318</i>    |
| <i>Henkilösivukulut</i>          | <i>-1 743 100</i>   | <i>-1 192 227,66</i>  | <i>68,40</i>  | <i>-1 264 970</i>    |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>      | <i>51 900</i>       | <i>77 308,46</i>      | <i>148,96</i> | <i>59 778</i>        |
| Henkilöstökulut yht.             | -8 586 950          | -6 193 670,01         | 72,13         | -6 299 510           |
| Asiakaspalvelujen ostot          | -302 000            | -125 348,02           | 41,51         | -152 412             |
| Muiden palvelujen ostot          | -3 964 938          | -2 991 144,17         | 75,44         | -2 659 217           |
| Ostot tilikauden aikana          | -1 764 440          | -1 118 216,24         | 63,38         | -1 177 789           |
| Avustukset kotitalouksille       | -157 000            | -68 517,69            | 43,64         | -68 036              |
| Avustukset yhteisöille           | -587 700            | -320 168,15           | 54,48         | -320 988             |
| Vuokrat                          | -3 322 800          | -2 521 812,66         | 75,89         | -2 115 397           |
| Muut toimintakulut               | -101 100            | -61 613,32            | 60,94         | -35 759              |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>        | <b>-18 786 928</b>  | <b>-13 400 490,26</b> | <b>71,33</b>  | <b>-12 829 108</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>              | <b>-11 478 528</b>  | <b>-8 199 389,02</b>  | <b>71,43</b>  | <b>-8 103 706</b>    |
| POISTOT                          | -1 683 708          | -1 293 507,92         | 76,83         | -1 296 571           |

Verotulot yhteensä 30.9.2024

| VEROTULOT             | Toteuma<br>30.9.2023<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024 | Tot%         | Poikkeama<br>ta - tot 2024 |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------------|
| Kunnan tulovero       | 5 709 853                               | 6 994 000           | 5 370 575,13         | 76,79        | -1 623 425                 |
| Kiinteistövero        | 1 320 657                               | 1 856 000           | 1 422 186,25         | 76,63        | -433 814                   |
| Yhteisövero           | 1 257 332                               | 1 291 000           | 993 763,65           | 76,98        | -297 236                   |
| <b>Verotulot yht.</b> | <b>59 676 541</b>                       | <b>10 141 000</b>   | <b>7 786 525,03</b>  | <b>76,78</b> | <b>-2 354 475</b>          |

## Valtionosuudet yhteensä 30.9.2024

| VALTIONOSUUDET                      | Toteuma<br>30.9.2023<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024 | Tot%         | Poikkeama<br>ta - tot 2024 |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------------|
| Kunnan peruspalvelujen<br>vos       | -442 415                                | -823 700            | -655 969,00          | 79,64        | 167 731                    |
| Verotulotasaus                      | 617 515                                 | 1 132 000           | 849 931,00           | 75,08        | -282 069                   |
| Opetus- ja kultt.toimen<br>rahoitus | -299 255                                | -399 000            | -215 478,00          | 54,00        | 183 522                    |
| Verotulomenetyksen<br>kompensaatio  | 670 824                                 | 888 000             | 656 748,00           | 73,96        | -231 252                   |
| <b>Valtionosuudet yht.</b>          | <b>546 669</b>                          | <b>797 300</b>      | <b>635 232,00</b>    | <b>79,67</b> | <b>-162 068</b>            |

## Rahoitustuotot ja –kulut yhteensä 30.9.2024

| RAHOITUSTUOTOT JA -<br>KULUT             | Toteuma<br>30.9.2023<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2024 | Toteuma<br>30.9.2024 | Tot%         | Poikkeama<br>ta - tot 2024 |
|------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------------|
| Rahoitustuotot ja<br>-kulut              |                                         |                     |                      |              |                            |
| Korkotuotot                              | 201 779                                 | 208 000             | 115 195,95           | 55,38        | -92 804                    |
| Muut rahoitustuotot                      | 232 374                                 | 706 900             | 742 377,12           | 105,02       | 35 477                     |
| Korkokulut                               | -35 833                                 | -31 000             | -60 904,27           | 196,47       | -29 904                    |
| Muut rahoituskulut                       | -3 117                                  | -82 400             | -2 997,70            | 3,64         | 79 402                     |
| <b>Rahoitustuotot ja<br/>-kulut yht.</b> | <b>395 203</b>                          | <b>801 500</b>      | <b>793 671,10</b>    | <b>99,02</b> | <b>-7 829</b>              |

#### 4. Investointiosa

| INVESTOINNIT |                                                  | talousarvio<br>2024 | Toteutuma<br>30.9.2024 | 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           |
| 1195         | Keskeneräiset                                    | 0                   | -480 905,50            | 0,00           |
| *            | MENOT                                            | -500 000            | -480 905,50            | 96,18          |
| <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                   | -207 801,30            | 0,00           |
| *            | MENOT                                            | 0                   | -207 801,30            | 0,00           |
| <b>206</b>   | <b>Päivätoimintakeskus kunnantalo</b>            |                     |                        |                |
| 1196         | Keskeneräiset: rakennukset                       | -350 000            | -215 480,60            | 61,57          |
| 1197         | Keskener:kiinteät rak. ja lait                   | 0                   | -139,65                | 0,00           |
| *            | MENOT                                            | -350 000            | -215 620,25            | 61,61          |
| <b>511</b>   | <b>Taavetin opetuksen 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             | -6 112,96              | 11,11          |
| *            | MENOT                                            | -55 000             | -6 112,96              | 11,11          |
| <b>514</b>   | <b>Ilmalämpöpumput Kangasvarren koulu</b>        |                     |                        |                |
| 1198         | Keskener: koneet ja kalusto                      | -20 000             | -1 463,70              | 7,32           |
| *            | MENOT                                            | -20 000             | -1 463,70              | 7,32           |
| <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            | -495 956,09            | 71,05          |
| *            | MENOT                                            | -698 000            | -495 956,09            | 71,05          |
| <b>734</b>   | <b>Jäähallin valaistuksen saneeraus</b>          |                     |                        |                |
| 1196         | Keskeneräiset: rakennukset                       | 0                   | -52,00                 | 0,00           |
| 1197         | Keskener:kiinteät rak. ja lait                   | -35 000             | -2 253,24              | 6,44           |
| *            | MENOT                                            | -35 000             | -2 305,24              | 6,59           |
| <b>735</b>   | <b>Vuosittaiset asfaltoinnit</b>                 |                     |                        |                |
| 1197         | Keskener:kiinteät rak. ja lait                   | -140 000            | -132 768,58            | 94,83          |
| *            | MENOT                                            | -140 000            | -132 768,58            | 94,83          |
| <b>737</b>   | <b>Leikkipuistot ja viheralueet</b>              |                     |                        |                |
| 1197         | Keskener:kiinteät rak. ja lait                   | -13 000             | -12 402,89             | 95,41          |

|               |                                          |                   |                      |              |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|
| *             | MENOT                                    | -13 000           | -12 402,89           | 95,41        |
| <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                 | -31 868,50           | 0,00         |
| *             | MENOT                                    | -50 000           | -33 368,50           | 66,74        |
| <b>781</b>    | <b>Taavetin koulun kellari</b>           |                   |                      |              |
| 1196          | Keskeneräiset: rakennukset               | -450 000          | -70 694,99           | 15,71        |
| *             | MENOT                                    | -450 000          | -70 694,99           | 15,71        |
| <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         |
| 1196          | Keskeneräiset: rakennukset               | 0                 | -102 809,44          | 0,00         |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -287 000          | -1 321,94            | 0,46         |
| *             | MENOT                                    | -287 000          | -104 131,38          | 36,28        |
| <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          | -9 161,70            | 2,29         |
| *             | MENOT                                    | -400 000          | -9 161,70            | 2,29         |
| <b>796</b>    | <b>Yhdyskuntavesien hallintauudistus</b> |                   |                      |              |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -50 000           | -8 587,85            | 0,00         |
| *             | MENOT                                    | -50 000           | -8 587,85            | 0,00         |
| <b>783</b>    | <b>Väliväylähankkeen laituri 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         |
| *             | <b>TULOT</b>                             | <b>300 000</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |
| 1010          | Tietokoneohjelmistot                     | -12 000           | 0,00                 | 0,00         |
| 1020          | Muut aineettomat oikeudet                | -550 000          | 0,00                 | 0,00         |
| 1195          | Keskeneräiset                            | 0                 | -480 905,50          | 0,00         |
| 1196          | Keskeneräiset: rakennukset               | -2 038 000        | -1 108 069,08        | 54,37        |
| 1197          | Keskener:kiinteät rak. ja lait           | -627 000          | -158 974,15          | 25,35        |
| 1198          | Keskener: koneet ja kalusto              | -20 000           | -1 463,70            | 7,32         |
| 1199          | Keskener: muut aineell.hyöd              | -40 000           | -68 928,50           | 172,32       |
| *             | <b>MENOT</b>                             | <b>-3 287 000</b> | <b>-1 818 340,93</b> | <b>55,32</b> |
|               | <b>tulojen ja menojen erotus</b>         | <b>-2 987 000</b> | <b>-1 818 340,93</b> |              |