



IIN KUNTA

Osavuositarkastus 1-3/2024



Iln Kunta Osavuositarkastus 1-3/2024

Tuloslaskelma

KUNTA + LIIKELAITOKSET (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot	8 416	1 974	8 666		8 666	1 548	18 %	-22 %
Myyntituotot	2 830	549	3 493		3 493	852	24 %	55 %
Maksutuotot	686	422	1 199		1 199	96	8 %	-77 %
Tuet ja avustukset	2 139	454	1 826		1 826	30	2 %	-93 %
Muut toimintatuotot	2 762	549	2 147		2 147	570	27 %	4 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 39 927	- 10 292	- 41 153		- 41 153	- 9 740	24 %	-5 %
Henkilöstökulut	- 23 590	- 5 920	- 23 627		- 23 627	- 5 239	22 %	-11 %
Palvelujen ostot	- 9 457	- 2 502	- 10 145		- 10 145	- 2 703	27 %	8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 3 835	- 1 211	- 4 232		- 4 232	- 1 173	28 %	-3 %
Avustukset	- 1 332	- 225	- 1 320		- 1 320	- 250	19 %	11 %
Muut toimintakulut	- 1 714	- 433	- 1 828		- 1 828	- 375	21 %	-13 %
Toimintakate/jäämä	- 31 506	- 8 317	- 32 482		- 32 482	- 8 192	25 %	-2 %
Verotulot	23 076	7 390	22 596		22 596	5 082	22 %	-31 %
Valtionosuudet	14 461	3 638	13 274		13 274	3 241	24 %	-11 %
Rahoitustuotot ja -kulut	- 337	- 39	- 579		- 579	- 141	24 %	264 %
Vuosikate	5 694	2 672	2 808		2 808	- 10	0 %	-100 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 4 025	- 1 014	- 4 010		- 4 010	- 1 050	26 %	4 %
Satunnaiset tuotot ja kulut							0 %	0 %
Tilikauden tulos	1 669	1 659	- 1 202		- 1 202	- 1 060	88 %	-164 %
Varausten ja rahastojen muutokset	82	11	645		645	11	2 %	0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	1 750	1 670	- 557		- 557	- 1 049	188 %	-163 %

Maaliskuun lopun tilanteessa käyttötaloustulot ovat toteutuneet 1.548 M€ (18%, alitus 625 t€), joka on 7 %-yksikköä alle maaliskuun lopun tasaisen toteuman tilanteesta. Myyntitulot toteutuivat budjetoidusti vesiliikelaitoksen ja kaukolämmön taksojen nostojen vaikutuksesta sekä metsänmyyntitulojen kertymisestä alkuvuoden aikana. Alitusta on eniten maksutuotoissa (185 t€) ja tuet ja avustukset (477 t€) tiliryhmässä. Maksutuotoissa suurin alitus on rakennuslupamaksuissa joita on kertynyt vasta vajaa 18 t€ ja joita olisi pitänyt kertyä noin 181 t€ eli alitus on n. 164 t€. Maksutuotot rakennuslupien osalta kertyvät loppuvuoden aikana. Tuet ja avustukset kertyvät myös loppuvuodesta hankkeiden valmistuttua.

Käyttötalousmenot pysyivät talousarviossa 9.740 M€ (24 %). Tuloslaskelman kulueristä palveluiden ostot (27 %) ja aineet ja tarvikkeet (28 %) ovat toteutuneet yli talousarvion. Suurin ylitys on ICT-palveluiden ostoissa, jotka on ylittäneet maaliskuun lopun tilanteessa talousarvion n. 233 t€. Suurin ylitys aineet ja tarvikkeet tiliryhmässä on lämmitys ja poltto/voiteluaineet tileillä, joissa ylitys oli yhteensä n. 64 t€ maaliskuun lopun tasaisen kertymän tilanteeseen.

Toimintakate/jäämä -8.192 M€ on 25,22 % talousarviosta, jossa on ylitystä talousarvion tasaisen toteuman mukaan 505 t€. Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet yhteensä 2 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina noin 54 t€. Kunnallisverotuloihin on tilitetty vuoden 2023 kunnallisverotuloja maaliskuun loppuun mennessä 1,666 M€ ja vuoden 2024 verotuloja 2,447 M€. Kiinteistöverotulot kertyvät heinä-joulukuun aikana. Kuntaliitto on arvioinut kevään verotuloennusteessa Iln kunnalle kertyvän verotuloja 22,136 M€ eli 0,460 M€ vähemmän kuin talousarviossa. Ennuste tarkentuu syksyn aikana. Lopullisten valtionosuuslaskelmien mukaan kunta saa 12,963 M€ valtionosuuksia eli 311 t€ vähemmän kuin talousarviossa. Kuluvan vuoden TE-uudistuksen korvauksen määrää ei vielä tiedetä.

Vuosikate on -10 t€ eli tulot ovat riittäneet juuri ja juuri kattamaan menot, mutta poistot 1.050 M€ jää kokonaan kattamatta ja tilikauden alijäämäksi muodostuu 1,049 M€ varausten muutosten jälkeen.

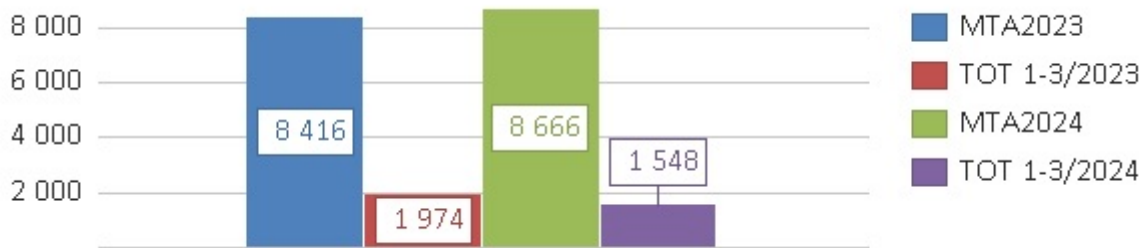
Toimialakohtainen yhteenveto (Ulkoinen)

TOIMIALOITTAIN (1 000€)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
IIN KUNTA JA LIIKELAITOKSET								
Toimintatuotot	8 416	1 974	8 666		8 666	1 548	18 %	78 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 39 927	- 10 292	- 41 153		- 41 153	- 9 740	24 %	95 %
Toimintakate/jäämä	- 31 506	- 8 317	- 32 482		- 32 482	- 8 192	25 %	98 %
IIN KUNTA								
Toimintatuotot	6 639	1 590	6 707		6 707	1 048	16 %	66 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 38 810	- 10 018	- 39 803		- 39 803	- 9 481	24 %	95 %
Toimintakate/jäämä	- 32 170	- 8 428	- 33 096		- 33 096	- 8 432	25 %	100 %
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT								
Toimintatuotot	32		89		89	5	5 %	4 881 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 2 989	- 1 164	- 3 085		- 3 085	- 1 020	33 %	88 %
Toimintakate/jäämä	- 2 957	- 1 164	- 2 996		- 2 996	- 1 015	34 %	87 %
ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT								
Toimintatuotot							0 %	0 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 857	- 167	- 902		- 902	- 200	22 %	120 %
Toimintakate/jäämä	- 857	- 167	- 902		- 902	- 200	22 %	120 %
OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT								
Toimintatuotot	2 248	571	1 885		1 885	160	8 %	28 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 21 383	- 5 292	- 21 797		- 21 797	- 4 929	23 %	93 %
Toimintakate/jäämä	- 19 135	- 4 722	- 19 912		- 19 912	- 4 769	24 %	101 %
HYVINVOINTIPALVELUT								
Toimintatuotot	925	86	944		944	52	6 %	61 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 4 997	- 1 124	- 5 116		- 5 116	- 960	19 %	85 %
Toimintakate/jäämä	- 4 072	- 1 039	- 4 173		- 4 173	- 908	22 %	87 %
YHDYSKUNTAPALVELUT								
Toimintatuotot	3 434	934	3 790		3 790	831	22 %	89 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 8 583	- 2 271	- 8 903		- 8 903	- 2 372	27 %	104 %
Toimintakate/jäämä	- 5 149	- 1 337	- 5 113		- 5 113	- 1 540	30 %	115 %
IIN VESILIIKELAITOS								
Toimintatuotot	1 777	384	1 959		1 959	499	25 %	130 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 1 118	- 273	- 1 350		- 1 350	- 259	19 %	95 %
Toimintakate/jäämä	664	111	614		614	240	39 %	217 %

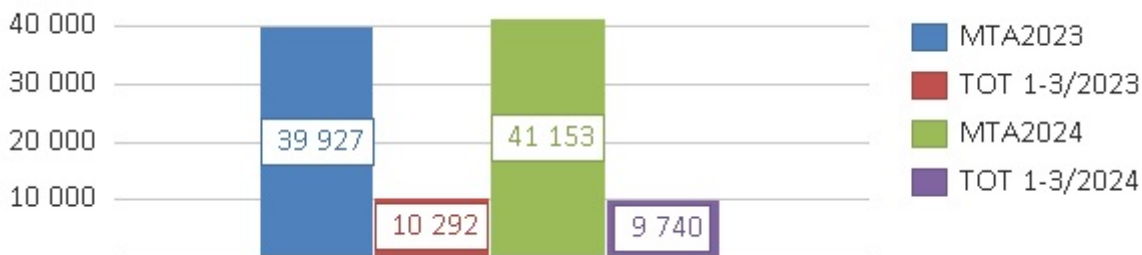
Käyttötalouden sitovuustaso valtuustoon nähden on toimialan Tulot/Menot/Netto.

Kunta ja liikelaitokset

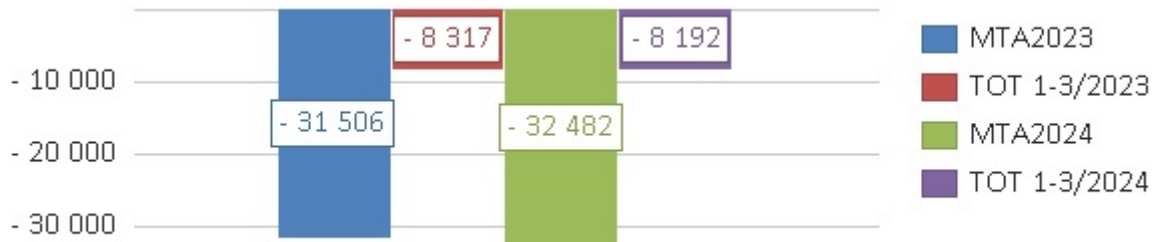
Toimintatuotot



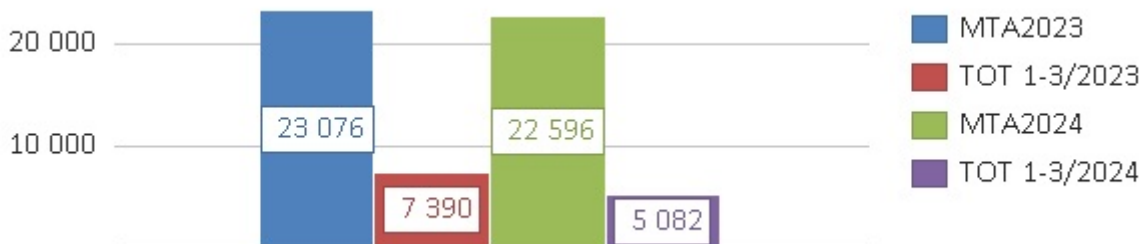
Toimintakulut



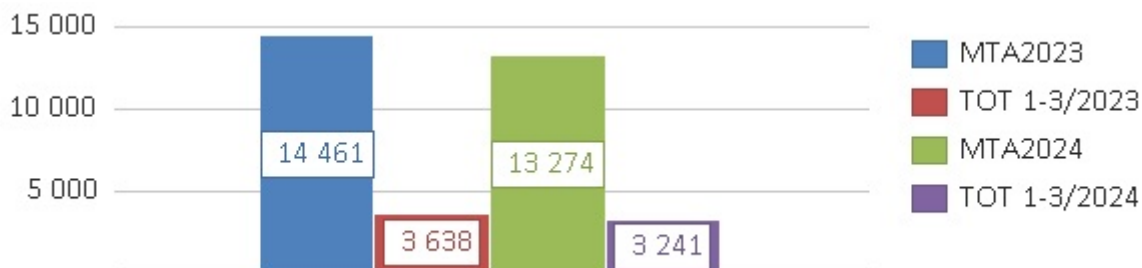
Toimintakate



Verotulot



Valtionosuudet



Henkilöstökulut (Henkilöstökuluista puuttuu alkuvuoden ajalta lomapalkkajaksotukset.)

Henkilöstökulut (€)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
IIN KUNTA JA LIIKELAITOKSET								
Henkilöstökulut	- 23 590	- 5 920	- 23 627		- 23 627	- 5 239	22 %	89 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 916	- 4 505	- 19 123		- 19 123	- 4 436	23 %	98 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	- 360						
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	57	105	84		84	61	73 %	58 %
Eläkekulut	- 3 909	- 950	- 3 864		- 3 864	- 741	19 %	78 %
Muut henkilösivukulut	- 793	- 210	- 724		- 724	- 124	17 %	59 %
IIN KUNTA								
Henkilöstökulut	- 23 191	- 5 829	- 23 214		- 23 214	- 5 152	22 %	88 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 596	- 4 438	- 18 791		- 18 791	- 4 363	23 %	98 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	- 352						
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	56	105	83		83	61	74 %	59 %
Eläkekulut	- 3 842	- 937	- 3 795		- 3 795	- 728	19 %	78 %
Muut henkilösivukulut	- 779	- 206	- 712		- 712	- 122	17 %	59 %
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 892	- 390	- 901		- 901	- 198	22 %	51 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 713	- 188	- 748		- 748	- 171	23 %	91 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	- 24						
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		1						
Eläkekulut	- 125	- 172	- 130		- 130	- 23	18 %	14 %
Muut henkilösivukulut	- 25	- 8	- 24		- 24	- 4	17 %	51 %
ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 217	- 26	- 176		- 176	- 39	22 %	151 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 174	- 19	- 141		- 141	- 32	23 %	171 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 2						
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät								
Eläkekulut	- 36	- 4	- 30		- 30	- 6	19 %	153 %
Muut henkilösivukulut	- 7	- 1	- 5		- 5	- 1	17 %	101 %
OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 16 164	- 4 061	- 16 153		- 16 153	- 3 698	23 %	91 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 12 962	- 3 199	- 13 037		- 13 037	- 3 134	24 %	98 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 227						
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	56	90	83		83	54	65 %	60 %
Eläkekulut	- 2 711	- 577	- 2 701		- 2 701	- 529	20 %	92 %
Muut henkilösivukulut	- 548	- 149	- 498		- 498	- 89	18 %	59 %
HYVINVOINTIPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 3 151	- 738	- 3 214		- 3 214	- 607	19 %	82 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 520	- 570	- 2 604		- 2 604	- 510	20 %	89 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 49						
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		11				2		22 %
Eläkekulut	- 525	- 102	- 511		- 511	- 85	17 %	83 %
Muut henkilösivukulut	- 106	- 27	- 99		- 99	- 14	14 %	53 %
YHDYSKUNTAPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 2 767	- 614	- 2 770		- 2 770	- 610	22 %	99 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 227	- 462	- 2 261		- 2 261	- 516	23 %	112 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 50						
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		4				5		148 %
Eläkekulut	- 446	- 83	- 423		- 423	- 85	20 %	102 %
Muut henkilösivukulut	- 94	- 22	- 86		- 86	- 14	17 %	64 %
IIN VESILIIKELAITOS								
Henkilöstökulut	- 399	- 91	- 413		- 413	- 87	21 %	96 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 320	- 67	- 333		- 333	- 73	22 %	109 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 9						
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	1		1		1			
Eläkekulut	- 66	- 13	- 69		- 69	- 12	18 %	97 %
Muut henkilösivukulut	- 13	- 3	- 12		- 12	- 2	16 %	63 %

HENKILÖSTÖMÄÄRÄN TOTEUTUMINEN TOIMIALOILLA

Henkilöstömäärä toimialoittain	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	Toteutunut 31.03.2024
1. Hallinto- ja talouspalvelut					
Vakinaiset	22	18	17	9,5	8,5
Määräaikaiset	2	2	2		1
Yhteensä	23	19	17	9,5	9,5
2. Elinvoima- ja yrityspalvelut					
Vakinaiset	2	1	1	1,5	1,5
Määräaikaiset					
Yhteensä	2	1	1	1,5	1,5
3. Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut					
Vakinaiset	344	345	312		
Määräaikaiset	67	59	61		
Yhteensä	406	400	370	307,5	345
4. Hyvinvointipalvelut					
Vakinaiset	66	73	58		
Määräaikaiset	7	11	4		
Yhteensä	73	83	61	69,50	105*
5. Yhdyskuntapalvelut					
Vakinaiset	70	61	55		
Määräaikaiset	16	17	16		
Yhteensä	87	78	71	64	66
6. li:n kunta					
Vakinaiset	495	494	437		
Määräaikaiset	90	88	82		
Yhteensä	581	576	513	452	527

Ohjelmamuutosten takia henkilöstömäärät eivät siirry johdon työpöytään.

* kansalaisopiston opettajia yht. 48 tilanteessa 31.3.2024

lin kunnan täyttöluvat 1.1. - 31.3.2024 (kunnanhallitus 5.2.2024 § 28)

TOIMIALA			
Hallinto- ja talouspalvelut	jory		
controller	13.2.2024	vak.	
Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut			
Toimintakausi 2024-2025:	27.2.2024		
Aseman koulu			
Luokanopettaja		vak.	
Haminan koulu			
Luokanopettaja, päätoiminen tuntiopettaja		ma.	
Laaja-alainen erityisopettaja, päätoim. tuntiopettaja		ma.	tehtävässä tai virassa hyödynnetään valtion erillisrahoitusta
Luokanopettajan viransijaisuus		ma.	
Laaja-alaisen erityisopettajan viransijaisuus		ma.	
Erityisluokanopettajan viransijaisuus		ma.	
Päätoiminen tuntiopettaja, luokanopetus		ma.	
Kielikoordinaattori, tuntiopettaja		ma.	tehtävässä tai virassa hyödynnetään valtion erillisrahoitusta
Koulunkäynninohjaaja		vak.	
Koulunkäynninohjaaja		vak.	
Koulunkäynninohjaaja		ma.	tehtävässä tai virassa hyödynnetään valtion erillisrahoitusta
Koulunkäynninohjaajan sijaisuus		ma.	
Ojakylän koulu			
Luokanopettaja, päätoiminen tuntiopettaja		ma	
lin lukio ja Valtarin koulu			
Biologian ja maantieteen lehtorin virka		vak.	
Kuvataiteen ja matematiikan tuntiopettajan tehtävä		vak.	
Erityisluokanopettajan tehtävä (Voltti-ryhmä)		ma	tehtävässä tai virassa hyödynnetään valtion erillisrahoitusta
Erityisluokanopettajan tehtävät (Kieppi-ryhmä)		ma	tehtävässä tai virassa hyödynnetään valtion erillisrahoitusta
TUVA – kehittäjäopettajan tehtävä		ma	tehtävässä tai virassa hyödynnetään valtion erillisrahoitusta
Toimintakausi 2024-2025:	19.3.2024		
Haminan koulu			
Luokanopettajan virka		vak.	
Erityisluokanopettaja		ma	
2 kpl koulunkäynninohjaajaa		ma	
Jakun koulu			
Päätoiminen tuntiopettaja		ma	
Valtarin koulu			
Oppilaanohjauksen lehtori		ma	
2 kpl päätoimista laaja-alaista erityisopettajaa		ma	
Päätoiminen tuntiopettaja		ma	
Kuivaniemen koulu			
8 kpl päätoimista tuntiopettajaa		ma	
2 kpl koulunkäynninohjaajaa		ma	

Esitettyihin tehtäviin on varattu vuoden 2024 talousarviossa määrärahat ja niitä varten on olemassa myös vakanssit. Tehtäviä on toteutettu myös aiempina talousarvio- tai lukuvuosina. Tehtävät sisältyvät vuoden 2024 henkilöstösuunnitelmaan, ja ne ovat tulleet avoimiksi henkilöiden irtisanouduttua tai määräaikaisuuden päätyttyä. Virka- tai työsuhteiseen julkiseen yli kuusi kuukautta kestävään virkaan tai tehtävään valittavat rekrytoidaan julkisen haun kautta. Henkilöstön määrä opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa ei kyseisten rekrytointien kautta nouse.

HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot	37		93		93	5	5 %	4 881 %
Myyntituotot	33		73		73	1	1 %	3 828 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	2		1		1		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1		19		19	4	20 %	5 274 %
Toimintakulut	- 3 052	- 1 178	- 3 215		- 3 215	- 1 052	33 %	89 %
Henkilöstökulut	- 892	- 390	- 901		- 901	- 198	22 %	51 %
Palvelujen ostot	- 1 977	- 707	- 2 046		- 2 046	- 715	35 %	101 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 6	- 21		- 21	- 62	297 %	968 %
Avustukset	- 5	- 1	- 5		- 5	- 1	13 %	79 %
Muut toimintakulut	- 162	- 74	- 242		- 242	- 76	31 %	104 %
Toimintakate/jäämä	- 3 015	- 1 178	- 3 122		- 3 122	- 1 047	34 %	89 %

Yhteenveto toteumasta ja merkittävät huomiot:

Maaliskuun lopun tilanteessa hallinto- ja talouspalveluiden toimintatuotot alittivat ja toimintakulut ylittivät talousarvion. Toimintatuottojen alitus (tot-% 5 %, tasainen kertymä 25 %, alitus yht. - 18 teur) johtuu talousarvion toimintatuottoihin sisältyvistä vaalikorvauksista, jotka maksetaan takautuvasti. Vastaavasti toimintakulujen ylitys (33 %, + 250 teur) johtuu ICT-palvelujen ylityksestä, koska alkuvuodelle on kohdistunut mm. koko vuoden lisenssilaskutuksia. Lisäksi hallinto- ja talouspalvelut -toimialan kustannuspaikoille on kohdistettu Micropoliksen tilojen kalustamisen ym. kustannuksia (yli 50 teur), joista ensikertaisen kalustamisen kulut siirretään investointiosan kuluiksi. Hallinto- ja talouspalveluissa on 650 -juhlavuoden kuluja yht. 6 teur.

Hallinto

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot	23		62		62		0 %	49 %
Myyntituotot	20		60		60		0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	2		1		1		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1		1		1		7 %	49 %
Toimintakulut	- 1 379	- 422	- 1 288		- 1 288	- 359	28 %	85 %
Henkilöstökulut	- 507	- 108	- 514		- 514	- 119	23 %	110 %
Palvelujen ostot	- 831	- 301	- 665		- 665	- 155	23 %	51 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1	- 2	- 7		- 7	- 56	765 %	2 703 %
Avustukset	- 5	- 1	- 5		- 5	- 1	13 %	79 %
Muut toimintakulut	- 36	- 9	- 96		- 96	- 28	29 %	296 %
Toimintakate/jäämä	- 1 356	- 422	- 1 226		- 1 226	- 359	29 %	85 %

Talous

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot	14		31		31	5	15 %	17 835 %
Myyntituotot	13		13		13	1	8 %	3 828 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1		18		18	4	20 %	0 %
Toimintakulut	- 1 673	- 756	- 1 928		- 1 928	- 693	36 %	92 %
Henkilöstökulut	- 386	- 282	- 387		- 387	- 79	20 %	28 %
Palvelujen ostot	- 1 147	- 406	- 1 381		- 1 381	- 560	41 %	138 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 13	- 4	- 13		- 13	- 6	42 %	133 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 127	- 64	- 146		- 146	- 48	33 %	75 %
Toimintakate/jäämä	- 1 659	- 756	- 1 897		- 1 897	- 688	36 %	91 %

ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot							0 %	0 %
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 860	- 168	- 908		- 908	- 201	22 %	120 %
Henkilöstökulut	- 217	- 26	- 176		- 176	- 39	22 %	151 %
Palvelujen ostot	- 626	- 140	- 697		- 697	- 159	23 %	114 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 1	- 26		- 26	- 1	4 %	88 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 3	- 1	- 9		- 9	- 2	25 %	316 %
Toimintakate/jäämä	- 860	- 168	- 908		- 908	- 201	22 %	120 %

Elinvoimapalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot							0 %	0 %
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 663	- 160	- 661		- 661	- 169	26 %	106 %
Henkilöstökulut	- 119	- 26	- 105		- 105	- 23	22 %	91 %
Palvelujen ostot	- 526	- 133	- 525		- 525	- 144	27 %	108 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 1	- 25		- 25	- 1	3 %	64 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 3	- 1	- 6		- 6	- 1	25 %	221 %
Toimintakate/jäämä	- 663	- 160	- 661		- 661	- 169	26 %	106 %

Elinvoimapalveluiden osalta toteuma on toteutunut arvioidusti ja suunnitellusti.

Maankäytön suunnittelu

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot							0 %	0 %
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 198	- 7	- 246		- 246	- 32	13 %	427 %
Henkilöstökulut	- 97		- 70		- 70	- 16	22 %	0 %
Palvelujen ostot	- 100	- 7	- 172		- 172	- 15	9 %	206 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			- 1		- 1		26 %	0 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut			- 3		- 3	- 1	25 %	4 972 %
Toimintakate/jäämä	- 198	- 7	- 246		- 246	- 32	13 %	427 %

Maankäytön suunnittelun osalta työt ovat edenneet suunnitellusti, mutta palvelujen ostojen laskutus tulee viiveellä mm. Rannan alueen ideakilpailun osalta.

OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot	2 248	571	1 885		1 885	160	8 %	28 %
Myyntituotot	406	69	542		542	93	17 %	134 %
Maksutuotot	464	105	281		281	67	24 %	64 %
Tuet ja avustukset	1 368	390	1 056		1 056		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	10	7	5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 27 400	- 6 677	- 27 761		- 27 761	- 6 606	24 %	99 %
Henkilöstökulut	- 16 164	- 4 061	- 16 153		- 16 153	- 3 698	23 %	91 %
Palvelujen ostot	- 5 626	- 1 366	- 6 175		- 6 175	- 1 785	29 %	131 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 688	- 102	- 702		- 702	- 66	9 %	65 %
Avustukset	- 650	- 101	- 530		- 530	- 111	21 %	110 %
Muut toimintakulut	- 4 272	- 1 046	- 4 201		- 4 201	- 946	23 %	90 %
Toimintakate/jäämä	- 25 152	- 6 106	- 25 876		- 25 876	- 6 446	25 %	106 %

Opetuksen ja varhaiskasvatuksen talousarvio on alkuvuodesta 2024 toteutunut pääosin talousarvion ja sille laaditun aikataulun mukaisesti. Valtion erityisavustuksia ei ole ollut haettavana aiempien vuosien tapaan ja tämä näkyy toimintatuottojen selkeänä alenemisena. Alkuvuoden toteuma näiltä osin on raportoinnissa todellisuutta heikompi, koska jo olemassa olevat ja myönnettyt avustukset eivät ole kirjautuneet oikein.

Varhaiskasvatuksen lisääntyneet palvelujen ostot selittyvät pitkälti palvelusetelikustannusten nousulla. Samanaikaisesti myös toimintatuotot ovat hieman alentuneet johtuen pääasiassa erityisavustusten kirjaantumattomuudesta ja varhaiskasvatusmaksujen nollamaksuluokan laajenemisella. Toimintakulut ovat kokonaisuutena toteutuneet talousarvion mukaisesti. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden tilaukset tehdään toimialalla pääosin huhti- ja toukokuussa, jolloin niiden toteuma on normaaliin tapaan raportointikaudella vähäinen.

Toiminta, henkilöstörakenne ja keskeiset tavoitteet ovat lähtenet etenemään suunnitellusti.

HYVINVOINTIPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot	1 006	86	1 027		1 027	53	5 %	62 %
Myyntituotot	106	2	105		105	5	4 %	219 %
Maksutuotot	113	17	113		113	11	10 %	62 %
Tuet ja avustukset	715	55	730		730	26	4 %	48 %
Muut toimintatuotot	73	11	81		81	12	14 %	103 %
Toimintakulut	- 5 654	- 1 287	- 5 805		- 5 805	- 1 131	19 %	88 %
Henkilöstökulut	- 3 151	- 738	- 3 214		- 3 214	- 607	19 %	82 %
Palvelujen ostot	- 869	- 193	- 877		- 877	- 154	18 %	80 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 311	- 60	- 309		- 309	- 57	18 %	94 %
Avustukset	- 613	- 121	- 665		- 665	- 139	21 %	114 %
Muut toimintakulut	- 710	- 175	- 741		- 741	- 175	24 %	100 %
Toimintakate/jäämä	- 4 648	- 1 202	- 4 778		- 4 778	- 1 078	23 %	90 %

Yhteenveto toteumasta ja merkittävät huomiot:

Hyvinvointipalveluiden talousarvio on toteutunut suunnitellusti ensimmäisen vuosineljänneksen aikana. Toimintatuotot eivät ole tässä vaiheessa vuotta toteutuneet tasaisen taulukon mukaisesti. Tämä on kuitenkin ollut odotettua, koska useissa yksiköissä toimintatuottojen muodostuminen on syklistä, ja merkittävä osa tuloista kertyy myöhemmin keväällä tai vasta syksyllä. Tämä on huomioitu talousarviosuunnittelussa ja on linjassa aiempien vuosien toteumien kanssa.

Toimintakulut ovat pysyneet budjetissa, jopa hieman alittaen talousarvion. Palvelujen kysyntä on ollut odotetun mukaista. Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa on sujunut hyvin ja olemme pystyneet tarjoamaan monipuolisia ja kattavia palveluja kunnan asukkaille.

Työllistämispalveluiden ja Micropoliksen yhteinen hankehaku päättyi kielteiseen rahoituspäätökseen. Työsuojelurahastolta haettiin hankerahaa "Työelämän leirinuotiot"-hankkeeseen, ja tämä hanke sai myönteisen rahoituspäätöksen.

YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot	10 527	2 599	11 249		11 249	2 878	26 %	111 %
Myyntituotot	3 536	728	4 097		4 097	1 247	30 %	171 %
Maksutuotot	110	299	805		805	18	2 %	6 %
Tuet ja avustukset	49	9	35		35	3	9 %	36 %
Muut toimintatuotot	6 832	1 562	6 312		6 312	1 610	26 %	103 %
Toimintakulut	- 9 105	- 2 397	- 9 777		- 9 777	- 2 563	26 %	107 %
Henkilöstökulut	- 2 767	- 614	- 2 770		- 2 770	- 610	22 %	99 %
Palvelujen ostot	- 2 981	- 646	- 2 718		- 2 718	- 725	27 %	112 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2 637	- 980	- 3 321		- 3 321	- 1 012	30 %	103 %
Avustukset	- 64	- 1	- 120		- 120		0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 656	- 155	- 849		- 849	- 216	25 %	139 %
Toimintakate/jäämä	1 422	202	1 471		1 471	315	21 %	156 %

Infra- ja ympäristöpalveluiden toimintatuotot painottuvat suurimmilta osin kesäkauteen. 1 % toteuma sisältää satamien polttoaineiden myyntituottoja sekä avantouintipaikan kausimaksujen tuottoja. Toimintatuotot kertyneet kaukolämpömaksujen osalta alkuvuosipainotteisesti. Samoin polttoainekulut

toteutuneet kaukolämmön käytön vuoksi alkuvuoden aikana. Tilanne tasoittuu tulojen ja menojen osalta kesän aikana.

IIN VESILIIKELAITOS

Liikelaitos (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Toimintatuotot	1 913	416	2 116		2 116	533	25 %	128 %
Myyntituotot	1 909	416	2 112		2 112	533	25 %	128 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	4		4		4		0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 1 170	- 281	- 1 390		- 1 390	- 268	19 %	95 %
Henkilöstökulut	- 399	- 91	- 413		- 413	- 87	21 %	96 %
Palvelujen ostot	- 506	- 102	- 703		- 703	- 112	16 %	109 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 236	- 79	- 240		- 240	- 58	24 %	74 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 29	- 9	- 34		- 34	- 10	29 %	115 %
Toimintakate/jäämä	747	134	730		730	265	36 %	198 %
Verotulot							0 %	0 %
Valtionosuudet							0 %	0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	- 113	- 28	- 111		- 111	- 27	24 %	96 %
Vuosikate	635	106	619		619	238	38 %	225 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 537	- 124	- 537		- 537	- 129	24 %	104 %
Satunnaiset tuotot ja kulut							0 %	0 %
Tilikauden tulos	98	- 18	82		82	109	133 %	-608 %
Varausten ja rahastojen muutokset	19		19		19		0 %	0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	116	- 18	101		101	109	108 %	-608 %

Toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti maaliskuun talousarvion tasaiseen toteumaprosenttiin verrattuna.

Toimintakulut ovat toteutuneet 6,0 %-yksikköä alle budjetoidun.

Investoinnit

Vesiliikelaitos yhteensä	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-3	Poikkeama	Tot%
Vesiliikelaitos						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-356 898 €	1 768 102 €	-83 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	0 €	-825 000 €	-100 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-356 898 €	943 102 €	-73 %

Investoinnit

Hallinnon investoinnit

HALLINTO	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-3	Poikkeama	Tot%
MAAN HANKINTA						
Menot	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-160 052 €	289 948 €	0 %
Netto	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-160 052 €	289 948 €	0 %
MUUT INVESTOINNIT						
Menot	-85 000 €	0 €	-85 000 €	-77 097 €	7 903 €	0 %
Netto	-85 000 €	0 €	-85 000 €	-77 097 €	7 903 €	0 %
HALLINTO YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-3	Poikkeama	Tot%
Hallinnon investoinnit						
Menot	-535 000 €	0 €	-535 000 €	-237 149 €	297 851 €	0 %
Netto	-535 000 €	0 €	-535 000 €	-237 149 €	297 851 €	0 %

Kiinteistöinvestoinnit

KIINTEISTÖT YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-3	Poikkeama	Tot%
Kiinteistöinvestoinnit						
Menot	-1 395 000 €	0 €	-1 395 000 €	-31 305 €	1 363 695 €	0 %
Tulot	260 000 €	0 €	260 000 €	0 €	-260 000 €	0 %
Netto	-1 135 000 €	0 €	-1 135 000 €	-31 305 €	1 103 695 €	0 %

Infra- ja ympäristöinvestoinnit

INFRA- JA YMPÄRISTÖ YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-3	Poikkeama	Tot%
Infra- ja ympäristöinvestoinnit						
Menot	-3 210 000 €	0 €	-3 210 000 €	-108 026 €	3 101 974 €	0 %
Tulot	753 000 €	0 €	753 000 €	0 €	-753 000 €	0 %
Netto	-2 457 000 €	0 €	-2 457 000 €	-108 026 €	2 348 974 €	0 %

Vesiliikelaitos investoinnit

VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-3	Poikkeama	Tot%
Vesiliikelaitos						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-356 898 €	1 768 102 €	0 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	0 €	-825 000 €	0 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-356 898 €	943 102 €	0 %

lin kunta yhteensä (Kokonaisuutena investoinnit toteutuvat loppuvuosipainotteisesti)

KUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-3	Poikkeama	Tot%
INVESTOINNIT						
Menot	-7 265 000 €	0 €	-7 265 000 €	-733 378 €	6 531 622 €	10 %
Tulot	1 838 000 €	0 €	1 838 000 €	0 €	-1 838 000 €	0 %
Netto	-5 427 000 €	0 €	-5 427 000 €	-733 378 €	4 693 622 €	14 %
Kunta						
Menot	-5 140 000 €	0 €	-5 140 000 €	-376 480 €	4 763 520 €	7 %
Tulot	1 013 000 €	0 €	1 013 000 €	0 €	-1 013 000 €	0 %
Netto	-4 127 000 €	0 €	-4 127 000 €	-376 480 €	3 750 520 €	9 %
Vesiliikelaitos						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-356 898 €	1 768 102 €	17 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	0 €	-825 000 €	0 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-356 898 €	943 102 €	27 %

Hankkeet ja projektit

li kunta hankkeet yhteensä

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
lin kunta hankkeet								
Toimintatuotot	1 617	315	936		936			
Toimintakulut	- 1 866	- 452	- 987		- 987	- 315	32 %	70 %
Toimintakate/jäämä	- 249	- 137	- 51		- 51	- 315	617 %	229 %

Elinvoima- ja yrityspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Elinvoima- ja yrityspalvelut								
Toimintatuotot								
Toimintakulut								
Toimintakate/jäämä								

Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet								
Toimintatuotot	1 252	296	764		764			
Toimintakulut	- 1 354	- 322	- 732		- 732	- 257	35 %	80 %
Toimintakate/jäämä	- 102	- 26	32		32	- 257	-803 %	1 004 %

Hyvinvointipalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Hyvinvointipalvelut hankkeet								
Toimintatuotot	344	10	167		167			
Toimintakulut	- 470	- 122	- 243		- 243	- 57	23 %	47 %
Toimintakate/jäämä	- 126	- 112	- 76		- 76	- 57	75 %	51 %

Yhdyskuntapalvelut hankkeet

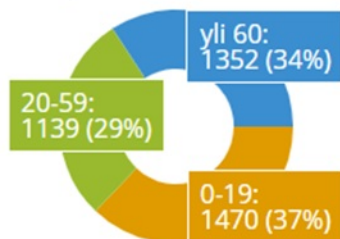
Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-3 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-3 2024	TOT % 2024	% 1-3 24/23
Yhdyskuntapalvelujen hankkeet								
Toimintatuotot	22	9						
Toimintakulut	- 22							
Toimintakate/jäämä		9						

Väestötilanne
1-3/2024 vs 1-3/2023

Asukasluku

9762  -101

Ikäjakautta - 2023



Syntyneet

19  -4



Kuolleet

33  +20



Kuntien välinen
nettomuutto

7  +13

Nettomaahan
muutto

2  -1

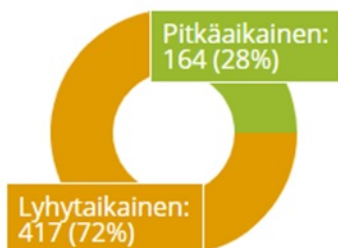


Työllisyystilanne
3/2024 vs 3/2023

Työttömyysaste

13.80%  +1.60%

Työttömyyden
pituus



Työssäkäyvät

4213  +6



Työttömät

581  +69



Alle 25v
Työttömät

65  +14



Avoimet
työpaikat

90  -17

