



IIN KUNTA

Osavuosisikatsaus 1-6/2024

Khall 2.9.2024



Iin Kunta Osavuosisikatsaus 1-6/2024

Kunnanjohtajan katsaus

Kuntien kokonaisuus on muuttunut olennaisesti vuoden 2023 alusta, jolloin hyvinvointialueet syntyivät. Ensimmäinen vuosi meni vähän liiankin paljon harjoittelussa. Toisaalta monilla alueilla todellisuus tulevaisuuden niukkuudesta on johtanut ja on johtamassa varsin nopeisiin päätöksiin, joilla erityisesti keskuskaupunkien ulkopuolisella alueella palveluiden saatavuus, saavutettavuus ja jopa turvallisuus on uhattuna. On tavallaan ymmärrettävää, että hyvinvointialueet tekevät päätöksiä, joilla he yrittävät vastata VM:n määrittelemiін talousraameihin. Tehtävää vaikeutta monella alueella, kuten Pohteellakin, varsin isot investoinnit uusiin Tulevaisuuden sairaaloihin. Näyttää myös siltä, että keskittäminen on hyvinvointialueiden pääasiallinen lääke talouden tasapainottamiseen. Iin alueella ja iiläisille, erityisesti kunnan pohjoisella alueella asuville päätökset ovat monella tapaa kohtuuttomia ja epäinhimillisiäkin. Tilanteeseen on yritetty ja yritetään vaikuttaa kaikin tavoin. Joitakin torjuntavoittojakin on saatu, mutta iso kuva on Pohteen suunnasta synkkä.

Hyvinvointialueiden ensimmäistä elinvuotta ja vaikutusta kuntiin tasoittamaan luotiin valtionosuusjärjestelmään erinäisiä siirtolaskelmia ja niihin muutosta tasoittavia leikkureita. Samoin vuokra-asetus säädettiin turvaamaan kuntataloutta ja joustavoittamaan kuntien käsiin jäävien sotekiinteistöjen ja niiden käytön kehittämistä. On valitettavaa, että ns. Paras-lain mukaisten kuntayhtymien todella räikeästi epätasa-arvoista tilannetta ei haluttu korjata. Tätä kautta Iin kunta menetti yli 1 M€:n vuokratulot vuoden 2023 ajalta ja vaikka jonkinlainen neuvottelutulos saatiin jatkovuosille 2024-25 aikaiseksi, emme edelleenkään saa asetuksen mukaista vuokraa. Iin kunta kärsi myös sotesiirtolaskelmissa. Osin tämäkin johtuu kuntayhtymärakenteesta ja erityisesti kulujen karkaamisesta Oulunkaaren viimeisen kahden-kolmen vuoden osalta. Näiden pohjalta nimittäin muodostettiin siirtolaskelmat, jolla valtionosuudet jaettiin hyvinvointialueiden ja kuntien kesken. Näyttää myös siltä, että moni yhdyspinnassa tai ns. ei-kenenkään maalla oleva palvelu on jäänyt ja on jäämässä kuntien kontolle.

Valtio näyttää tulevan kuntien kukkarolle myös alv-muutosten, indeksileikkausten ja työllisyysuudistuksenkin kautta. Senkin toki piti olla kustannusneutraali. Monia kuntien rahoitukseen negatiivisesti vaikuttavia muutoksia on luvattu kompensoitavan kuntien tehtävien karsimisella ja erilaisilla asetusten huojennuksilla. Niitä odotellessa ei varmaankaan kannata hengitystä pidellä.

Iin kunnan osalta on tehty jo pidemmällä aikavälillä useampia talouden tasapainottamisohjelmia. Pelkät ohjelma toki eivät taloutta tasapainota, mutta ne ovat johtaneet myös konkreettisiin, vaikuttaviin toimenpiteisiin. Viimeisimmät toimenpiteet on tehty uuden strategian toteuttamiseksi ja jatkeeksi tehty iso hallinnon uudistus. Sen tavoitteena oli sekä sujuvoittaa että selkeyttää johtamis- ja päätöksentekojärjestelmää ja – kulttuuria, kehittää johtamis- ja esimiestyötä, parantaa talousymmärrystä kaikkien toimijoiden osalta sekä vähentää byrokratiaa ja parantaa saavutettavuutta. Eri toimenpiteillä saatiin vuoden 2022 osalta 1,8 M€ alijäämäiseksi tehty budjetti käännettyä yli 0,3 M€ ylijäämäiseksi. Käänös oli olennainen ja ratkaisevan tärkeä taseen ylijäämien säilyttämiseksi ja kasvattamiseksi sekä käyttötalouden suunnan kääntämiseksi. Samalla linjalla vuosi 2023 saatiin noin 0,7 M€ ylijäämäiseksi. Näillä liikuilla varauduimme osaltaan jo ennakkoon kuntasektorille erittäin vaikeiksi vuosiksi ennustettuihin vuosiin 2024 ja 2025 sekä niiden mahdollisesti aiheuttamien kuoppien ennakkopaikkaamiseen. Iin osalta on erityisen tärkeä ottaa huomioon myös tulevat uusiutuvan energian hankkeet, tässä vaiheessa erityisesti tuulimyllyt, joiden ansiosta tuleva tulovirta realisoituu täysmittaisesti niiden vaikeiden vuosien loppupuolella.

Vuosi 2024 näyttää olevan kuntakentässä erittäin vaikea. Alkuvuoden kehityksen perusteella tehdyt arviot näyttävät pahimmillaan siltä, että jopa kolmeneljäsosaa kunnista tulee tekemään vuoden 2024 osalta alijäämäisen tilinpäätöksen. Osa kunnista saattaa mennä miinukselle jopa vuosikatteen osalta. Tilanteeseen vaikuttaa luonnollisesti yleinen taloustilanne, kova kustannuskehitys ja toisaalta

työttömyyden ja yritysten tilanteesta johtuva ennakoituakin huonompi verokehitys sekä valtion päätökset mm. valtionosuusleikkausten ja sotesiirtolaskelmien osalta. Toisaalta osin vähän keinotekoisena hyvältä näyttänyt vuosi 2023 sekä yleinen kustannus- ja palkkakehitys on johtanut tilanteeseen, jossa osan kuntien menokehitys on jossain määrin karannut käsistä ja jopa 10 %:n kasvuja menokehityksessä on havaittu. Kuten kaikki ymmärtävät, tämä ei ole terveellä pohjalla missään tilanteessa.

lin osalta ongelma ei ole niinkään kulujen hillinnässä, jossa olemme pärjänneet kuntakentän keskiarvoja huomattavasti paremmin. Toimintakulut ovat alentuneet alkuvuonna 0,3% ja henkilöstökulut 5,2 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna, mitä voitaneen pitää kohtuullisena. Ongelmamme liittyvät tänä vuonna vahvasti, kuten kuntakentässä kaikinensa, tulopuolen kehitykseen. Tästä osansa on yleisessä talouden kehityksessä ja korkokehityksessä, joka toki on menossa parempaan suuntaan, mutta edelleenkin hidastaa ja estää sekä yksilöiden että yritysten investointikykyä ja -rohkeutta. Halua investointeihin kyllä löytyy molemmissa ryhmissä. Myös työllisyyskehitys ja yritysten tilanne edelleen odottaa paranemistaan.

Vaikka ensimmäisen puolen vuoden osalta tilanne näyttää melko synkältä, varsin tarkasti tehty ennuste ei kuitenkaan ole suoraan ensimmäisen vuosipuolikkaan toteuman mukainen. Ennuste, joka näyttää vuoden 2024 osalta vuosikatteeksi 2 739 teur ja alijäämäksi -1 021 teur on yleinen taloustilanne, toimintaympäristön ja maailman tilanteen kehitys sekä kuntakentän ennusteet huomioiden siedettävä.

Olenneisen tärkeää on edelleen kaikkien talousymmärrys, talousjohtaminen ja tarkka taloudenpito. Kuitenkin meiltä täytyy löytyä uskallusta luottaa myös tuleviin tuloihin, satsata tässä vaiheessa elinvoimainvestointeihin sekä elinvoimaa tuoviin tulevaisuuden mahdollisuuksiin. Pelkästään säästämällä mikään kunta ei ole noussut suosta mutta moni on kiihdyttänyt negatiivista kierrettään. lin osalta on ilahduttavaa, että alkuvuoden aikana on perustettu yhtä paljon yrityksiä kuin viime vuonna yhteensä. Myös isoja hankekehityksiä on meneillään. Jonkinasteista liikehdintää on myös kiinteistökaupassa, joka on itseasiassa varsin vilkasta alueellamme. Toivottavasti se alkaa näkymään myös vahvana muuttoliikkeenä ja väestönkasvuna lähivuosina. Myös näkyvyytemme on ollut varsin positiivista ja isoa.

Tuloslaskelma

KUNTA + LIKELAITOKSET (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	8 416	4 350	8 666		8 666	4 132	48 %	-5 %
Myyntituotot	2 830	1 241	3 493		3 493	1 693	48 %	36 %
Maksutuotot	686	635	1 199		1 199	523	44 %	-18 %
Tuet ja avustukset	2 139	1 248	1 826		1 826	846	46 %	-32 %
Muut toimintatuotot	2 762	1 227	2 147		2 147	1 069	50 %	-13 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 39 927	- 20 884	- 41 153		- 41 153	- 20 832	51 %	0 %
Henkilöstökulut	- 23 590	- 12 285	- 23 627		- 23 627	- 11 636	49 %	-5 %
Palvelujen ostot	- 9 457	- 4 593	- 10 145		- 10 145	- 5 347	53 %	16 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 3 835	- 2 367	- 4 232		- 4 232	- 2 187	52 %	-8 %
Avustukset	- 1 332	- 530	- 1 320		- 1 320	- 542	41 %	2 %
Muut toimintakulut	- 1 714	- 1 109	- 1 828		- 1 828	- 1 120	61 %	1 %
Toimintakate/jäämä	- 31 506	- 16 534	- 32 482		- 32 482	- 16 701	51 %	1 %
Verotulot	23 076	11 672	22 596		22 596	9 524	42 %	-18 %
Valtionosuudet	14 461	7 279	13 274		13 274	6 482	49 %	-11 %
Rahoitustuotot ja -kulut	- 337	- 128	- 579		- 579	- 379	65 %	197 %
Vuosikate	5 694	2 290	2 808		2 808	- 1 074	-38 %	-147 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 4 025	- 2 036	- 4 010		- 4 010	- 2 102	52 %	3 %
Satunnaiset tuotot ja kulut							0 %	0 %
Tilikauden tulos	1 669	253	- 1 202		- 1 202	- 3 176	264 %	-1 354 %
Varausten ja rahastojen muutokset	82	22	645		645	22	3 %	0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	1 750	276	- 557		- 557	- 3 153	566 %	%

Kesäkuun lopun toteutuneet käyttötaloustulot ovat 4.132 M€ (48%, alitus 200 t€), joka on 2 %-yksikköä alle kesäkuun lopun tasaisen toteutuman tilanteesta. Myyntituotoissa alitusta on perusopetuksen osalta muut yhteistoimintakorvaukset tilillä (87 t€), näiden laskutus toteutuu vuoden lopussa. Myyntituotot toteutuivat budjetoidusti vesiliikelaitoksen ja kaukolämmön osalta taksojen nostojen vaikutuksesta. Metsänmyyntitulojen kertymä toteutui ennakoidun mukaisesti alkuvuoden aikana.

Alitusta on eniten maksutuotoissa (77 t€) ja tuet ja avustukset (67 t€) tiliryhmässä. Maksutuotoissa suurin alitus on varhaiskasvatus sekä opinto- ja kurssimaksuissa. Maksutuotot rakennuslupien osalta kertyivät toisen vuosineljänneksen aikana, alitusta jäi 2 %-yksikköä. Tuet ja avustukset kertyvät myös loppuvuodesta hankkeiden valmistuttua.

Käyttötaloudenmenot ylittivät (51 %, n. 255 teur) talousarvion tasaisen kertymän. Tuloslaskelman kulueristä palveluiden ostot (53 %), aineet ja tarvikkeet (52 %) ja muut toimintakulut (61 %) ovat toteutuneet yli talousarvion. Varhaiskasvatuksen palveluseteli -ostot tilillä ylitys on 78 t€ ja ICT-palveluiden ostoissa 92 t€. Suurin ylitys aineet ja tarvikkeet tiliryhmässä on lämmitys, poltto/voiteluaineet ja rakennusmateriaali tileillä, joissa ylitys oli yhteensä n. 100 t€ kesäkuun lopun tasaisen kertymän tilanteeseen. Suurin ylitys on muut toimintakulut tiliryhmän muut kulut tilillä, jossa ylitys on 145 t€ kesäkuun lopun tasaisen kertymän tilanteeseen. Henkilöstökuluihin sisältyvät sopimusten mukaisista eristä: yleiskorotus, järjestely- ja kertaerät. Kesäkuun henkilöstökulujen toteutumisiin sisältyvät lomarahat.

Toimintakate/jäämä on alle talousarvion 1 %-yksikköä, joka on euroina 460 t€. Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet yhteensä 11 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina noin 1,9 M€. Kunnallisverotuloihin on tilitetty vuoden 2023 kunnallisverotuloja kesäkuun loppuun mennessä 1,688 M€ ja vuoden 2024 verotuloja 6,481 M€. Kiinteistöverotulot kertyvät heinä-joulukuun aikana.

Kuntaliitto on arvioinut kevään verotuloennusteessa IIn kunnalle kertyvän verotuloja 22,300 M€ eli 0,460 M€ vähemmän kuin talousarviossa. Ennuste tarkentuu syksyn aikana. Kesäkuun valtionosuuslaskelmien mukaan kunta saa 12,982 M€ valtionosuuksia eli 292 t€ vähemmän kuin talousarviossa. Kuluvan vuoden TE-uudistuksen korvauksen määrää ei vielä tiedetä.

Vuosikate on - 1074 t€ eli tulot eivät riitä menojen kattamiseen myös poistot 1.050 M€ jää kokonaan kattamatta ja tilikauden alijäämäksi muodostuu 3,153 M€ varausten muutosten jälkeen.

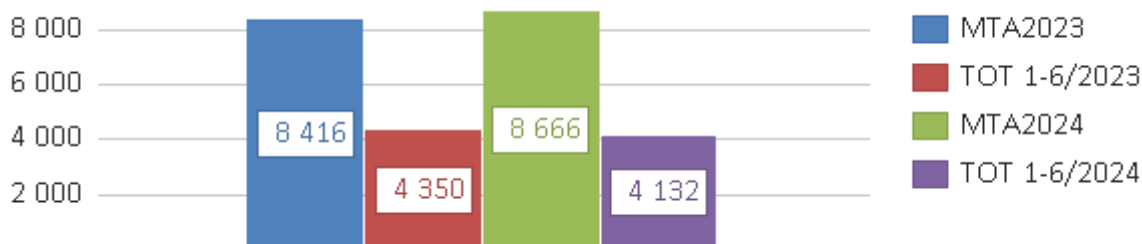
Toimialakohtainen yhteenveto (Ulkoinen)

TOIMIALOITTAIN (1 000€)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
IIN KUNTA JA LIIKELAITOKSET								
Toimintatuotot	8 416	4 350	8 666		8 666	4 132	48 %	95 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 39 927	- 20 884	- 41 153		- 41 153	- 20 832	51 %	100 %
Toimintakate/jäämä	- 31 506	- 16 534	- 32 482		- 32 482	- 16 701	51 %	101 %
IIN KUNTA								
Toimintatuotot	6 639	3 536	6 707		6 707	3 117	46 %	88 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 38 810	- 20 303	- 39 803		- 39 803	- 20 208	51 %	100 %
Toimintakate/jäämä	- 32 170	- 16 768	- 33 096		- 33 096	- 17 091	52 %	102 %
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT								
Toimintatuotot	32	244	89		89	42	47 %	17 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 2 989	- 1 881	- 3 085		- 3 085	- 1 726	56 %	92 %
Toimintakate/jäämä	- 2 957	- 1 636	- 2 996		- 2 996	- 1 684	56 %	103 %
ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT								
Toimintatuotot						26	0 %	0 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 857	- 350	- 902		- 902	- 420	47 %	120 %
Toimintakate/jäämä	- 857	- 350	- 902		- 902	- 394	44 %	113 %
OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT								
Toimintatuotot	2 248	1 172	1 885		1 885	805	43 %	69 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 21 383	- 11 269	- 21 797		- 21 797	- 11 046	51 %	98 %
Toimintakate/jäämä	- 19 135	- 10 097	- 19 912		- 19 912	- 10 241	51 %	101 %
HYVINVOINTIPALVELUT								
Toimintatuotot	925	391	944		944	403	43 %	103 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 4 997	- 2 330	- 5 116		- 5 116	- 2 315	45 %	99 %
Toimintakate/jäämä	- 4 072	- 1 939	- 4 173		- 4 173	- 1 912	46 %	99 %
YHDYSKUNTAPALVELUT								
Toimintatuotot	3 434	1 729	3 790		3 790	1 841	49 %	107 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 8 583	- 4 474	- 8 903		- 8 903	- 4 702	53 %	105 %
Toimintakate/jäämä	- 5 149	- 2 745	- 5 113		- 5 113	- 2 861	56 %	104 %
IIN VESILIIKELAITOS								
Toimintatuotot	1 777	815	1 959		1 959	1 015	52 %	125 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 1 118	- 581	- 1 350		- 1 350	- 625	46 %	108 %
Toimintakate/jäämä	664	234	614		614	390	64 %	167 %

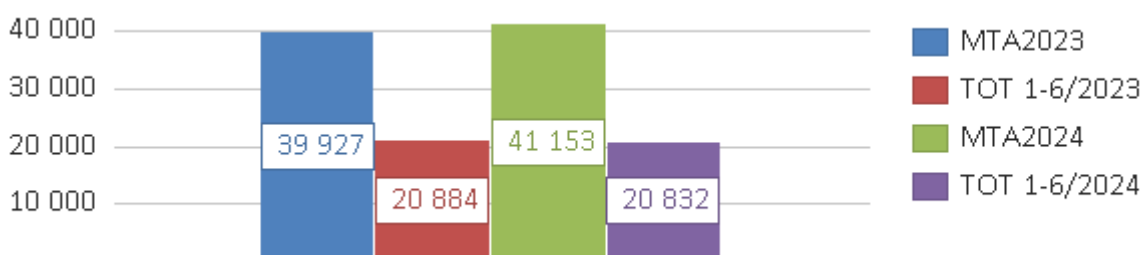
Käyttötalouden sitovuustaso valtuustoon nähden on toimialan Tulot/Menot/Netto.

Kunta ja liikelaitokset

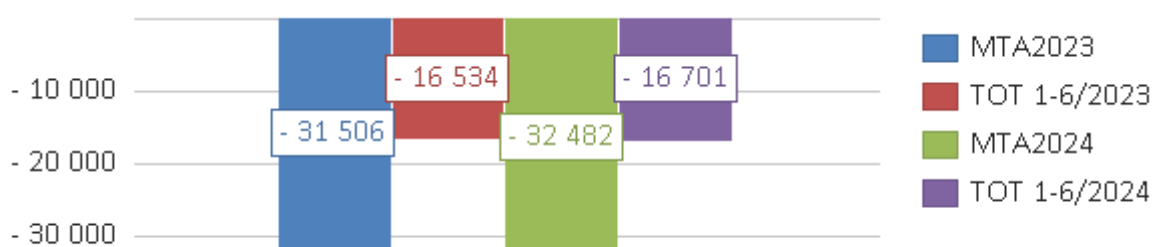
Toimintatuotot



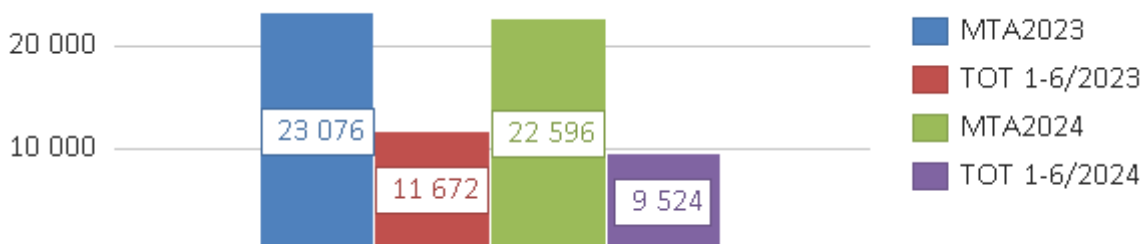
Toimintakulut



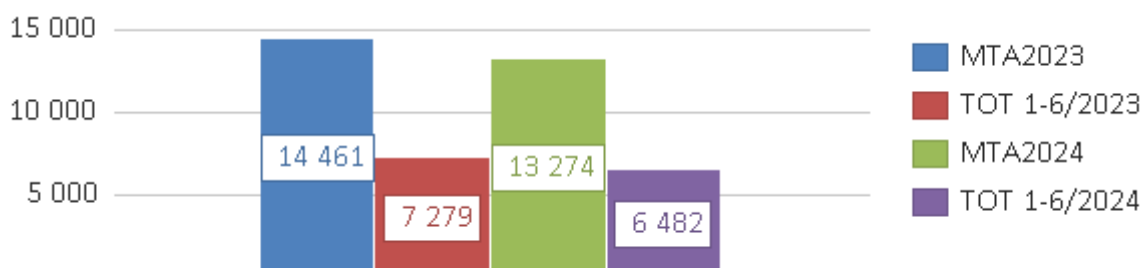
Toimintakate



Verotulot



Valtionosuudet



Henkilöstökulut

Henkilöstökulut (€)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
IIN KUNTA JA LIKELAITOKSET								
Henkilöstökulut	- 23 590	- 12 285	- 23 627		- 23 627	- 11 636	49 %	95 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 916	- 10 191	- 19 123		- 19 123	- 9 887	52 %	97 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	117				246		210 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	57	170	84		84	144	171 %	85 %
Eläkekulut	- 3 909	- 1 954	- 3 864		- 3 864	- 1 896	49 %	97 %
Muut henkilösivukulut	- 793	- 427	- 724		- 724	- 244	34 %	57 %
IIN KUNTA								
Henkilöstökulut	- 23 191	- 12 092	- 23 214		- 23 214	- 11 442	49 %	95 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 596	- 10 034	- 18 791		- 18 791	- 9 739	52 %	97 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	119				257		216 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	56	170	83		83	144	173 %	85 %
Eläkekulut	- 3 842	- 1 927	- 3 795		- 3 795	- 1 865	49 %	97 %
Muut henkilösivukulut	- 779	- 420	- 712		- 712	- 240	34 %	57 %
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 892	- 537	- 901		- 901	- 461	51 %	86 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 713	- 428	- 748		- 748	- 414	55 %	97 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	- 16				28		-168 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		1				1		104 %
Eläkekulut	- 125	- 78	- 130		- 130	- 67	52 %	87 %
Muut henkilösivukulut	- 25	- 16	- 24		- 24	- 8	34 %	51 %
ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 217	- 57	- 176		- 176	- 95	54 %	165 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 174	- 40	- 141		- 141	- 71	50 %	178 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 6				- 7		105 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät								
Eläkekulut	- 36	- 9	- 30		- 30	- 15	52 %	164 %
Muut henkilösivukulut	- 7	- 2	- 5		- 5	- 2	37 %	102 %
OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 16 164	- 8 590	- 16 153		- 16 153	- 8 101	50 %	94 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 12 962	- 7 213	- 13 037		- 13 037	- 6 950	53 %	96 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		164				234		142 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	56	149	83		83	125	150 %	84 %
Eläkekulut	- 2 711	- 1 387	- 2 701		- 2 701	- 1 335	49 %	96 %
Muut henkilösivukulut	- 548	- 302	- 498		- 498	- 174	35 %	58 %
HYVINVOINTIPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 3 151	- 1 568	- 3 214		- 3 214	- 1 376	43 %	88 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 520	- 1 261	- 2 604		- 2 604	- 1 145	44 %	91 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 20				9		-44 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		15				6		44 %
Eläkekulut	- 525	- 249	- 511		- 511	- 218	43 %	88 %
Muut henkilösivukulut	- 106	- 54	- 99		- 99	- 28	28 %	52 %
YHDYSKUNTAPALVELUT								
Henkilöstökulut	- 2 767	- 1 340	- 2 770		- 2 770	- 1 410	51 %	105 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 227	- 1 092	- 2 261		- 2 261	- 1 159	51 %	106 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 3				- 6		226 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		6				12		207 %
Eläkekulut	- 446	- 204	- 423		- 423	- 229	54 %	112 %
Muut henkilösivukulut	- 94	- 47	- 86		- 86	- 28	33 %	61 %
IIN VESILIKELAITOS								
Henkilöstökulut	- 399	- 192	- 413		- 413	- 194	47 %	101 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 320	- 157	- 333		- 333	- 148	45 %	94 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 2				- 11		622 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	1		1		1			
Eläkekulut	- 66	- 27	- 69		- 69	- 31	45 %	117 %
Muut henkilösivukulut	- 13	- 7	- 12		- 12	- 4	31 %	58 %

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä toimialoittain	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	Toteutunut 30.06.2024
1. Hallinto- ja talouspalvelut					
Vakinaiset	22	18	17		
Määräaikaiset	2	2	2		
Yhteensä	23	19	17	9,5	13
2. Elinvoima- ja yrityspalvelut					
Vakinaiset	2	1	1		
Määräaikaiset					
Yhteensä	2	1	1	1,5	2
3. Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut					
Vakinaiset	344	345	312		
Määräaikaiset	67	59	61		
Yhteensä	406	400	370	307,5	331
4. Hyvinvointipalvelut					
Vakinaiset	66	73	58		
Määräaikaiset	7	11	4		
Yhteensä	73	83	61	69,5	66
5. Yhdyskuntapalvelut					
Vakinaiset	70	61	55		
Määräaikaiset	16	17	16		
Yhteensä	87	78	71	64	70
6. li:n kunta					
Vakinaiset	495	494	437		339
Määräaikaiset	90	88	82		162
Yhteensä	581	576	513	452	487

HENKILÖSTÖMÄÄRÄN TOTEUTUMINEN TOIMIALOILLA

Ohjelmamuutosten takia ei henkilöstömäärät siirry johdon työpöytään.

HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	37	248	93		93	42	45 %	17 %
Myyntituotot	33	10	73		73	36	49 %	371 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	2	53	1		1		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1	186	19		19	6	31 %	3 %
Toimintakulut	- 3 052	- 1 909	- 3 215		- 3 215	- 1 811	56 %	95 %
Henkilöstökulut	- 892	- 537	- 901		- 901	- 482	53 %	90 %
Palvelujen ostot	- 1 977	- 1 009	- 2 046		- 2 046	- 1 059	52 %	105 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 11	- 21		- 21	- 20	97 %	184 %
Avustukset	- 5	- 2	- 5		- 5	- 1	27 %	68 %
Muut toimintakulut	- 162	- 350	- 242		- 242	- 248	102 %	71 %
Toimintakate/jäämä	- 3 015	- 1 661	- 3 122		- 3 122	- 1 769	57 %	107 %

Yhteenveto toteumasta ja merkittävät huomiot:

Kesäkuun lopun tilanteessa hallinto- ja talouspalveluiden toimintatuotot alittivat ja toimintakulut ylittivät talousarvion. Toimintatuottojen alitus (tot-% 45 %, tasainen kertymä 10 %, alitus yht. - 4,5 teur) johtuu talousarvion toimintatuottoihin sisältyvistä vaalikorvauksista, jotka maksetaan takautuvasti. Vastaavasti toimintakulujen ylitys (56 %, + 203 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 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	23		62		62	35	56 %	26 226 %
Myyntituotot	20		60		60	35	58 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	2		1		1		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1		1		1		49 %	183 %
Toimintakulut	- 1 379	- 560	- 1 288		- 1 288	- 662	51 %	118 %
Henkilöstökulut	- 507	- 258	- 514		- 514	- 287	56 %	111 %
Palvelujen ostot	- 831	- 270	- 665		- 665	- 296	45 %	110 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1	- 3	- 7		- 7	- 12	165 %	418 %
Avustukset	- 5	- 2	- 5		- 5	- 1	27 %	68 %
Muut toimintakulut	- 36	- 27	- 96		- 96	- 65	68 %	239 %
Toimintakate/jäämä	- 1 356	- 560	- 1 226		- 1 226	- 627	51 %	112 %

Talous

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	14	248	31		31	7	21 %	3 %
Myyntituotot	13	10	13		13	1	8 %	10 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset		53					0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1	186	18		18	6	31 %	3 %
Toimintakulut	- 1 673	- 1 350	- 1 928		- 1 928	- 1 148	60 %	85 %
Henkilöstökulut	- 386	- 279	- 387		- 387	- 195	50 %	70 %
Palvelujen ostot	- 1 147	- 740	- 1 381		- 1 381	- 763	55 %	103 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 13	- 8	- 13		- 13	- 8	60 %	100 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 127	- 323	- 146		- 146	- 183	125 %	57 %
Toimintakate/jäämä	- 1 659	- 1 101	- 1 897		- 1 897	- 1 142	60 %	104 %

ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot						26	0 %	0 %
Myyntituotot						26	0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 860	- 352	- 908		- 908	- 423	47 %	120 %
Henkilöstökulut	- 217	- 57	- 176		- 176	- 95	54 %	165 %
Palvelujen ostot	- 626	- 292	- 697		- 697	- 324	46 %	111 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 1	- 26		- 26	- 1	3 %	57 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 3	- 1	- 9		- 9	- 4	46 %	289 %
Toimintakate/jäämä	- 860	- 352	- 908		- 908	- 397	44 %	113 %

Painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

Kunnan yksi keskeinen tehtävä on luoda sellainen toimintaympäristö, joka edistää yritysten syntymistä, toimintaa, kasvua, kilpailukykyä ja työllisyyttä. Näitä luodaan mm. parantamalla yritysten fyysistä ympäristöä, tuotantopanosten saatavuutta, osaamista, palveluja, sekä toimintaan liittyviä säädöksiä ja päätöksentekokäytäntöjä. Suotuisat olosuhteet luovat perustan yritysten kilpailukyvyille, työllisyydelle, laadukkaille palveluille ja kunnan elinvoimaisuudelle. Yllä olevien edellytysten parantamisen lisäksi elinvoimapalveluiden keskeiset kehittämisen ja edistämisen kohteet vuonna 2024 ovat valtatie uusien tieliittymien ja lähijunaliikenteen edistäminen sekä Pentinkankaan, Vatungin, Kuivaniemen biotalousalueen, Sääskenharjun, matkailun ja Iijokisuiston kehittäminen kuntastrategian ja elinkeino-ohjelman mukaisesti. Samalla edistetään kunnalle hyödyllisiä energiahankkeita. Toimialan yksi keskeinen tehtävä on toteuttaa kuntastrategian mukaista vahvaa ja kestävää kasvua.

Elinvoimapalvelut tekee tiivistä yhteistyötä muiden kunnan toimialojen kanssa saavuttaakseen kuntastrategiassa esitettyjä tavoitteita ja lupauksia. Yksi vuoden 2024 painopistealue on kehittää yhteistyötä

kunnan TE-palvelujen kanssa siten, että kunta voisi TE2025 uudistuksen astuessa voimaan toimia työllisyyden edistämisen osalta mahdollisimman tehokkaasti yli toimialarajojen.

Toimiala kehittää kunnan maankäyttöä ja tonttitarjontaa ennakoivasti ja siten, että niihin liittyvät palvelut toimivat yritys- ja asukasystävällisesti ja jouhevasti, myös tulevaisuuden tarpeet huomioiden.

Elinvoima- ja yrityspalveluiden toimiala ostaa yrityspalvelut, kehittämis- ja hanketoiminnan sekä kuntaviestinnän ja -markkinoinnin lin Micropolis Oy:ltä. Palvelun sisältö ja tavoitteet on määritelty kunnan ja Micropoliksen välisessä palvelusopimuksessa. Elinvoimajohtaja vastaa palvelusopimuksen tavoitteiden toteutumisesta sovitun mukaisesti. Tavoitteet ja tehtävät on määritelty tarkemmin tämän talousarviokirjan lin Micropolis Oy:tä koskevassa talousarvio-osassa.

Toteuma

Elinvoimapalveluiden osalta taloudellinen toteuma 1-6 /2024 on suunnitellun mukainen. lin Micropolis Oy on myös toteuttanut suunnitellusti palvelut ostopalvelusopimuksen mukaisesti ja sopimuksen taloudellisissa raameissa pysyen.

Elinvoimapalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot						26	0 %	0 %
Myyntituotot						26	0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 663	- 338	- 661		- 661	- 348	53 %	103 %
Henkilöstökulut	- 119	- 57	- 105		- 105	- 53	50 %	92 %
Palvelujen ostot	- 526	- 278	- 525		- 525	- 292	56 %	105 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 1	- 25		- 25		2 %	33 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 3	- 1	- 6		- 6	- 3	53 %	233 %
Toimintakate/jäämä	- 663	- 338	- 661		- 661	- 321	49 %	95 %

Elinvoimapalveluiden osalta raportointiajanjakson toteuma on suunnitellun mukainen.

Maankäytön suunnittelu

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot							0 %	0 %
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 198	- 13	- 246		- 246	- 66	27 %	490 %
Henkilöstökulut	- 97		- 70		- 70	- 32	46 %	0 %
Palvelujen ostot	- 100	- 13	- 172		- 172	- 33	19 %	242 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			- 1		- 1		26 %	0 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut			- 3		- 3	- 1	30 %	3 025 %
Toimintakate/jäämä	- 198	- 13	- 246		- 246	- 66	27 %	490 %

Merkittävimmät toiminnalliset ja taloudelliset muutokset:

Maankäytön suunnittelulla luodaan edellytykset yhdyskuntarakenteen eheydelle, elinympäristön viihtyisyydelle, palvelujen saavutettavuudelle, liikkumisen ja luonnonympäristön kestävyydelle sekä kulttuuriympäristön arvojen säilymiselle. Kaavoituksen avulla mahdollistetaan kuntastrategian mukainen kunnan vahva ja kestävä kasvu sekä lin vahvuuksien hyödyntäminen. Kaavoituksessa huomioidaan myös strategian mukaiset tavoitteet mm. luonnonläheisestä listä. Oikea-aikaisella kaavoituksella huolehditaan tonttivarannon riittävydestä elinkeinoelämän ja asuinrakentamisen tarpeisiin. Kunnanarkkitehti tekee tiivistä yhteistyötä kunnan eri toimialojen kanssa.

Maankäytön suunnittelun keskeiset painopistealueet vuodelle 2024 ovat lin strategisen yleiskaavan valmiiksi saaminen sekä kunnantalon ja Nätteporin alueiden suunnittelukilpailun toteuttaminen. Kilpailun tavoitteena on mahdollistaa tulevaisuudessa alue, joka nostaa koko kuntakeskuksen profiilia ja vetovoimaisuutta. Kilpailu on osa lin kunnan 650-vuotisjuhlatoimenpiteitä.

Asuinrakentamiselle varattuja asemakaava-alueita on eri puolilla kuntaa. Asuintontteja on tarjolla muun muassa Liesharjun ja Tikkasenharjun alueilla. Omakotitonttien osalta tonttivaranto riittää useiden vuosien tarpeisiin. Tulevissa kaavahankkeissa asuintonttien tarjontaa on kuitenkin syytä monipuolistaa ja tonttien houkuttelevuuteen kiinnittää huomiota: vuoden 2024 aikana tutkitaan rantojen tehokkaampaa hyödyntämistä tonttituotantoon. Kunta tekee aktiivista maanhankintaan jatkaen neuvotteluja maankäyttösopimuksista ja mahdollisista maanhankinnoista. Maanhankinnan painopistealueita ovat strategisessa yleiskaavassa ja osayleiskaavassa esitetyt teollisuuden ja taajaman laajenemisalueet, Pentinkankaan alue ja Etelä-lilaakson alue.

Vuoden 2024 merkittävimmät vireillä olevat ja käynnistettävät kaavahankkeet:

- lin strateginen yleiskaava 2040
- lin keskustaajaman osayleiskaavan laajennuksen 2025 muutos Pentinkankaan alueella
- lin kirkonseudun asemakaavan muutos korttelissa 23 - kunnanviraston ja Nätteporin alueet
- Seljänperän kaavoituksen jatkaminen
- Sääskenharjun kaavoituksen käynnistäminen
- lin rannikon ja saarten osayleiskaavan tarkistaminen Karhun alueella
- Kivimaan tuulivoimaosayleiskaava

Talvisuon tuulivoimaosayleiskaava

Maankäytön tulosalueella työskentelee kunnanarkkitehti. Keskeisimmät taloudelliset muutokset ovat puolikkaan projektityöntekijän poistaminen talousarvioista sekä rannan alueen suunnittelukilpailukustannusten lisääminen.

Toteuma

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

OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	2 248	1 172	1 885		1 885	805	43 %	69 %
Myyntituotot	406	148	542		542	185	34 %	125 %
Maksutuotot	464	176	281		281	122	43 %	70 %
Tuet ja avustukset	1 368	841	1 056		1 056	497	47 %	59 %
Muut toimintatuotot	10	7	5		5	1	17 %	12 %
Toimintakulut	- 27 400	- 14 114	- 27 761		- 27 761	- 14 205	51 %	101 %
Henkilöstökulut	- 16 164	- 8 590	- 16 153		- 16 153	- 8 101	50 %	94 %
Palvelujen ostot	- 5 626	- 2 746	- 6 175		- 6 175	- 3 443	56 %	125 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 688	- 455	- 702		- 702	- 388	55 %	85 %
Avustukset	- 650	- 230	- 530		- 530	- 224	42 %	97 %
Muut toimintakulut	- 4 272	- 2 093	- 4 201		- 4 201	- 2 050	49 %	98 %
Toimintakate/jäämä	- 25 152	- 12 942	- 25 876		- 25 876	- 13 401	52 %	104 %

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

Tarkasteltaessa talousarvion toteutumista 1-6/2024 tasaisella toteutumisella toteumaprosentti saa olla 50%. Opetuksen ja varhaiskasvatuksen toimiala poikkeaa toiminnallisesti ja myös talouden toteutumien osalta kunnan muusta talousarviovuodesta jakaantuen lukuvuoden aloituksen (kevätukukausi) ja lopetuksen (syyslukukausi) osalta kahteen osaan. Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut on kokonaisuudessaan pysynyt varsin hyvin kunnanvaltuuston sille osoittamassa talousarviossa. Toimintakate tässä vaiheessa vuotta on 51,0 % (1-6/2024).

Tulosalueittain tarkasteltuna opetus on hieman ylittänyt ja varhaiskasvatus alittanut budjettiraamiaan. Opetuspalveluissa on toteutettu erityisavustusten siirtoja vuodelle 2025 ja tämä on vaikuttanut toimintatuottojen toteutumiseen alentavasti ja sitä kautta toimintakatteeseen.

Varhaiskasvatuksen lisääntyneet palvelujen ostot selittyvät pitkälti palvelusetelikustannusten nousulla. Samanaikaisesti myös toimintatuotot ovat alentuneet johtuen pääasiassa alkuvuoden 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 vaikutus toteumassa on

nähtävissä toteumassa 1-6/2024

Toiminta, henkilöstörakenne ja keskeiset tavoitteet ovat edenneet suunnitellusti. Arvion mukaan toimiala pysyy talousarvioraamissaan.

Varhaiskasvatus

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	910	574	566		566	205	36 %	36 %
Myyntituotot		12				1	0 %	6 %
Maksutuotot	436	163	253		253	111	44 %	68 %
Tuet ja avustukset	475	398	313		313	94	30 %	24 %
Muut toimintatuotot		1					0 %	0 %
Toimintakulut	- 9 774	- 5 058	- 9 735		- 9 735	- 4 732	49 %	94 %
Henkilöstökulut	- 5 700	- 3 091	- 5 378		- 5 378	- 2 458	46 %	80 %
Palvelujen ostot	- 2 372	- 1 233	- 2 900		- 2 900	- 1 607	55 %	130 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 148	- 48	- 106		- 106	- 28	26 %	58 %
Avustukset	- 650	- 230	- 530		- 530	- 224	42 %	97 %
Muut toimintakulut	- 903	- 455	- 822		- 822	- 415	51 %	91 %
Toimintakate/jäämä	- 8 863	- 4 485	- 9 170		- 9 170	- 4 527	49 %	101 %

Opetuspalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	1 337	598	1 319		1 319	599	45 %	100 %
Myyntituotot	406	136	542		542	184	34 %	135 %
Maksutuotot	28	13	28		28	12	41 %	89 %
Tuet ja avustukset	893	442	744		744	403	54 %	91 %
Muut toimintatuotot	10	7	5		5	1	17 %	13 %
Toimintakulut	- 17 626	- 9 055	- 18 025		- 18 025	- 9 563	53 %	106 %
Henkilöstökulut	- 10 464	- 5 499	- 10 775		- 10 775	- 5 733	53 %	104 %
Palvelujen ostot	- 3 254	- 1 513	- 3 275		- 3 275	- 1 836	56 %	121 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 540	- 407	- 596		- 596	- 360	60 %	88 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 3 369	- 1 637	- 3 379		- 3 379	- 1 634	48 %	100 %
Toimintakate/jäämä	- 16 289	- 8 457	- 16 706		- 16 706	- 8 964	54 %	106 %

HYVINVOINTIPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	1 006	394	1 027		1 027	411	40 %	104 %
Myyntituotot	106	9	105		105	15	14 %	159 %
Maksutuotot	113	21	113		113	15	13 %	72 %
Tuet ja avustukset	715	334	730		730	346	47 %	104 %
Muut toimintatuotot	73	30	81		81	35	43 %	115 %
Toimintakulut	- 5 654	- 2 658	- 5 805		- 5 805	- 2 662	46 %	100 %
Henkilöstökulut	- 3 151	- 1 568	- 3 214		- 3 214	- 1 376	43 %	88 %
Palvelujen ostot	- 869	- 325	- 877		- 877	- 402	46 %	124 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 311	- 106	- 309		- 309	- 110	36 %	104 %
Avustukset	- 613	- 296	- 665		- 665	- 316	48 %	107 %
Muut toimintakulut	- 710	- 363	- 741		- 741	- 458	62 %	126 %
Toimintakate/jäämä	- 4 648	- 2 264	- 4 778		- 4 778	- 2 251	47 %	99 %

Yhteenveto toteumasta ja merkittävät huomiot:

Hyvinvointipalvelut on kokonaisuudessaan pysynyt hyvin kunnanvaltuuston sille osoittamassa talousarviossa. Toimintakate tässä vaiheessa vuotta on 48,1 % (1-6/2024). Tulosalueittain tarkasteltuna kaikki osa-alueet ovat pysyneet hyvin budjettiraamissa, lukuun ottamatta henkilöstön osaamisen ja hyvinvoinnin kustannuspaikkaa, jonne on kirjattu väärinä tositteita. Nämä kirjaukset tullaan korjaamaan syksyn aikana, jolloin ne eivät enää vääristä kokonaiskuvaa.

Toimintatuotot eivät ole kertyneet tasaisen taulukon mukaisesti, mikä on toimialalle tyypillistä ja ennakoitavissa olevaa. Tämä johtuu toiminnan syklisyydestä, sillä esimerkiksi kansalaisopiston ja taidekoulun kurssimaksut sekä liikuntatilojen salivuorot laskutetaan pääosin syksyn aikana. Täten toimintatuottojen kertymisen painopiste on vuoden loppupuolella.

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden osalta toiminta on ollut hyvää. Hyvinvointitoimiala on toteuttanut useita toimenpiteitä, jotka ovat tukeneet koko kuntastrategiaa ja vahvistaneet erityisesti kuntalaisten osallisuutta ja laaja-alaista hyvinvointia. Tavoitteet ovat edenneet suunnitelman mukaisesti, ja tällä hetkellä näyttää siltä, että valtaosa asetetuista tavoitteista tullaan saavuttamaan vuoden loppuun mennessä. Ensimmäisen puolivuotiskauden painopisteet ovat tavanomaisen toiminnan lisäksi olleet TE24-uudistuksen eteenpäin viemisessä sekä li 650 -juhlavuoden toteuttamisessa.

Hyvinvointipalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	496	150	462		462	249	54 %	166 %
Myyntituotot	74	1	74		74	1	1 %	74 %
Maksutuotot	113	21	113		113	15	13 %	72 %
Tuet ja avustukset	237	98	194		194	199	102 %	202 %
Muut toimintatuotot	73	30	81		81	35	43 %	116 %
Toimintakulut	- 2 968	- 1 447	- 3 055		- 3 055	- 1 601	52 %	111 %
Henkilöstökulut	- 1 601	- 835	- 1 683		- 1 683	- 803	48 %	96 %
Palvelujen ostot	- 571	- 212	- 552		- 552	- 295	53 %	139 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 205	- 85	- 224		- 224	- 93	42 %	109 %
Avustukset	- 69	- 46	- 69		- 69	- 50	73 %	110 %
Muut toimintakulut	- 522	- 268	- 527		- 527	- 360	68 %	134 %
Toimintakate/jäämä	- 2 471	- 1 297	- 2 593		- 2 593	- 1 352	52 %	104 %

Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	8	6	39		39	10	26 %	170 %
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	8	6	39		39	10	26 %	181 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 179	- 102	- 179		- 179	- 98	55 %	96 %
Henkilöstökulut	- 56	- 23	- 31		- 31	- 11	34 %	46 %
Palvelujen ostot	- 117	- 70	- 142		- 142	- 74	52 %	106 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 2				- 2	0 %	89 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 5	- 6	- 6		- 6	- 11	186 %	178 %
Toimintakate/jäämä	- 171	- 96	- 140		- 140	- 88	63 %	92 %

Hyvinvointi ja yhdyspinnat

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot							0 %	0 %
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 137	- 67	- 142		- 142	- 57	40 %	85 %
Henkilöstökulut	- 61	- 31	- 63		- 63	- 29	46 %	93 %
Palvelujen ostot	- 20	- 11	- 24		- 24	- 12	52 %	110 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 7	- 3	- 8		- 8	- 3	37 %	86 %
Avustukset	- 32	- 11	- 32		- 32	- 6	19 %	53 %
Muut toimintakulut	- 17	- 10	- 15		- 15	- 7	43 %	68 %
Toimintakate/jäämä	- 137	- 67	- 142		- 142	- 57	40 %	85 %

Työllistäminen

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	502	239	526		526	146	28 %	61 %
Myyntituotot	32	8	30		30	14	46 %	177 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	470	230	496		496	132	27 %	57 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 2 370	- 1 043	- 2 429		- 2 429	- 887	37 %	85 %
Henkilöstökulut	- 1 433	- 678	- 1 437		- 1 437	- 515	36 %	76 %
Palvelujen ostot	- 161	- 32	- 159		- 159	- 21	13 %	67 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 99	- 15	- 77		- 77	- 12	16 %	80 %
Avustukset	- 512	- 240	- 564		- 564	- 260	46 %	108 %
Muut toimintakulut	- 166	- 79	- 192		- 192	- 79	41 %	101 %
Toimintakate/jäämä	- 1 869	- 805	- 1 903		- 1 903	- 741	39 %	92 %

YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	10 527	5 127	11 249		11 249	5 753	51 %	112 %
Myyntituotot	3 536	1 607	4 097		4 097	2 224	54 %	138 %
Maksutuotot	110	439	805		805	386	48 %	88 %
Tuet ja avustukset	49	20	35		35	3	9 %	16 %
Muut toimintatuotot	6 832	3 061	6 312		6 312	3 139	50 %	103 %
Toimintakulut	- 9 105	- 4 729	- 9 777		- 9 777	- 5 096	52 %	108 %
Henkilöstökulut	- 2 767	- 1 340	- 2 770		- 2 770	- 1 410	51 %	105 %
Palvelujen ostot	- 2 981	- 1 388	- 2 718		- 2 718	- 1 515	56 %	109 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2 637	- 1 659	- 3 321		- 3 321	- 1 730	52 %	104 %
Avustukset	- 64	- 1	- 120		- 120	- 1	1 %	50 %
Muut toimintakulut	- 656	- 342	- 849		- 849	- 441	52 %	129 %
Toimintakate/jäämä	1 422	398	1 471		1 471	657	45 %	165 %

Toimintakulut ovat ylittyneet (11 %, n. 156 teur) talousarvion tasaisen kertymän palvelujen ostojen osalta. Kulujen ylitys johtuu rakennusten akuuteista ja pienistä ylläpitokorjauksista sekä käyttäjien pyytämien muutosten toteuttamisista. Lisäksi ylitykseen ovat vaikuttaneet asiantuntijapalveluiden käyttö kohteiden kunto- ja sisäilmatutkimusten laadintaan.

Investoinnin ovat toteutuneet suunnitellusti katsauskaudella, mutta loppuvuoden osalta kaikki suunnitellut investoinnit eivät tule välttämättä toteutumaan. Henkilöstövaihdokset vaikuttavat jonkin verran budjetin toteutumiseen.

Yhdyskuntapalveluiden hallinto

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	35	5	1 642		1 642	746	45 %	16 283 %
Myyntituotot			1 151		1 151	526	46 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset			15		15		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	35	5	476		476	221	46 %	4 811 %
Toimintakulut	- 298	- 124	- 1 242		- 1 242	- 666	54 %	537 %
Henkilöstökulut	- 223	- 87	- 225		- 225	- 117	52 %	134 %
Palvelujen ostot	- 51	- 23	- 500		- 500	- 222	44 %	985 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1	- 5	- 456		- 456	- 299	66 %	5 665 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 23	- 9	- 60		- 60	- 28	47 %	311 %
Toimintakate/jäämä	- 263	- 120	400		400	80	20 %	-67 %

Kiinteistöt ja rakennuttaminen

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	6 442	2 804	5 733		5 733	2 916	51 %	104 %
Myyntituotot		11				24	0 %	214 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	8		8		8		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	6 434	2 793	5 725		5 725	2 892	51 %	104 %
Toimintakulut	- 3 422	- 1 815	- 3 555		- 3 555	- 1 911	54 %	105 %
Henkilöstökulut	- 557	- 243	- 500		- 500	- 234	47 %	96 %
Palvelujen ostot	- 881	- 470	- 815		- 815	- 528	65 %	112 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 764	- 1 007	- 1 871		- 1 871	- 967	52 %	96 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 220	- 95	- 369		- 369	- 181	49 %	190 %
Toimintakate/jäämä	3 020	989	2 177		2 177	1 005	46 %	102 %

Toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti.

Toimintakulut ovat ylittyneet palvelujen ostojen osalta. Kulujen ylitys johtuu rakennusten akuuteista ja pienistä ylläpitokorjauksista sekä käyttäjien pyytämien muutosten toteuttamisista. Lisäksi ylitykseen ovat vaikuttaneet asiantuntijapalveluiden käyttö kohteiden kunto- ja sisäilmatutkimusten laadintaan.

Investoinnin ovat toteutuneet suunnitellusti katsauskaudella, mutta loppuvuoden osalta kaikki suunnitellut investoinnit eivät tule välttämättä toteutumaan. Henkilöstövaihdokset vaikuttavat jonkin verran budjetin toteutumiseen.

Ateria- ja puhtauspalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	3 009	1 377	3 021		3 021	1 683	56 %	122 %
Myyntituotot	2 990	1 359	2 919		2 919	1 672	57 %	123 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	19	1	12		12	3	27 %	645 %
Muut toimintatuotot		17	90		90	8	9 %	49 %
Toimintakulut	- 2 997	- 1 450	- 2 986		- 2 986	- 1 431	48 %	99 %
Henkilöstökulut	- 1 426	- 764	- 1 471		- 1 471	- 737	50 %	96 %
Palvelujen ostot	- 547	- 162	- 394		- 394	- 177	45 %	110 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 686	- 360	- 775		- 775	- 354	46 %	98 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 337	- 164	- 346		- 346	- 163	47 %	100 %
Toimintakate/jäämä	13	- 73	35		35	252	722 %	-344 %

Toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Toimintatuottojen tulee olla kesäkuun tilanteessa ylijäämäiset, sillä kesällä asiakasmäärien väheneminen koulujen kesäsulun aikana vaikuttaa tuottojen kertymään.

Toimintakuluista ovat alittuneet aineet, tarvikkeet ja tavarat, sekä palvelujen ostot. Loppuvuoden aikana arvioidut kustannukset toteutuvat. Hankinnoista on toteutumatta puhtauspalvelun kone- ja laitehankintoja. Puhtauspalvelun hankinnoista osa siirrettiin syksyyn ja tullaan toteuttamaan Leasing-rahoituksella.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet suunnitellusti, henkilöstössä eläköityy kuluvan vuoden loppuun mennessä kuusi (6) henkilöä. Kesällä rekrytoitiin eläköityneiden tilalle kolme uutta henkilöä.

Infra- ja ympäristöpalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	931	503	49		49	21	43 %	4 %
Myyntituotot	546	236	27		27	3	10 %	1 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	22	20					0 %	0 %
Muut toimintatuotot	363	246	22		22	18	84 %	7 %
Toimintakulut	- 2 079	- 1 212	- 1 378		- 1 378	- 768	56 %	63 %
Henkilöstökulut	- 431	- 176	- 397		- 397	- 215	54 %	122 %
Palvelujen ostot	- 1 331	- 677	- 583		- 583	- 382	65 %	56 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 183	- 286	- 217		- 217	- 108	50 %	38 %
Avustukset	- 64	- 1	- 120		- 120	- 1	1 %	50 %
Muut toimintakulut	- 70	- 71	- 62		- 62	- 63	102 %	89 %
Toimintakate/jäämä	- 1 149	- 709	- 1 330		- 1 330	- 747	56 %	105 %

Infra- ja ympäristöpalveluidet toimintatuotot ja -kulut painottuvat suurimmilta osin kesäkauteen.

Viranomaispalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	110	439	805		805	386	48 %	88 %
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot	110	439	805		805	386	48 %	88 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
Toimintakulut	- 309	- 128	- 616		- 616	- 280	45 %	218 %
Henkilöstökulut	- 130	- 68	- 177		- 177	- 67	38 %	98 %
Palvelujen ostot	- 171	- 57	- 425		- 425	- 206	48 %	360 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2		- 2		- 2	- 2	65 %	1 332 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 5	- 3	- 12		- 12	- 6	50 %	221 %
Toimintakate/jäämä	- 199	311	189		189	107	56 %	34 %

Rakennusvalvonnan tulokertymä koostuu lupatuloista, jotka tulevat näkymään vasta laskutuksen jälkeen. Menot koostuvat palkoista, jotka jakaantuvat tasaisemmin koko vuodelle.

IIN VESILIIKELAITOS

Liikelaitos (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Toimintatuotot	1 913	879	2 116		2 116	1 082	51 %	123 %
Myyntituotot	1 909	879	2 112		2 112	1 082	51 %	123 %
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	- 592	- 1 390		- 1 390	- 643	46 %	109 %
Henkilöstökulut	- 399	- 192	- 413		- 413	- 194	47 %	101 %
Palvelujen ostot	- 506	- 216	- 703		- 703	- 310	44 %	144 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 236	- 171	- 240		- 240	- 118	49 %	69 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 29	- 13	- 34		- 34	- 21	61 %	161 %
Toimintakate/jäämä	747	287	730		730	439	60 %	153 %
Verotulot							0 %	0 %
Valtionosuudet							0 %	0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	- 113	- 55	- 111		- 111	- 53	48 %	96 %
Vuosikate	635	232	619		619	386	62 %	167 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 537	- 248	- 537		- 537	- 258	48 %	104 %
Satunnaiset tuotot ja kulut							0 %	0 %
Tilikauden tulos	98	- 16	82		82	128	156 %	-788 %
Varausten ja rahastojen muutokset	19		19		19		0 %	0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	116	- 16	101		101	128	128 %	-788 %

Toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti maaliskuun talousarvion tasaiseen toteumaprosenttiin verrattuna. Toimintakulut ovat toteutuneet 7,0 %-yksikköä alle budjetoidun. Alitus on 52 t€ verrattuna kesäkuun lopun tasaisen kertymän tilanteeseen.

Investoinnit

Vesiliikelaitos yhteensä	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Vesiliikelaitos						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-682 797 €	1 442 203 €	-68 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	0 €	-825 000 €	-100 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-682 797 €	617 203 €	-47 %

Investoinnit

Hallinnon investoinnit

HALLINTO	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
MAAN HANKINTA						
Menot	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-160 052 €	289 948 €	36 %
Netto	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-160 052 €	289 948 €	36 %
MUUT INVESTOINNIT						
Menot	-85 000 €	0 €	-85 000 €	-177 636 €	-92 636 €	209 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	577 €	577 €	0 %
Netto	-85 000 €	0 €	-85 000 €	-177 059 €	-92 059 €	208 %

HALLINTO YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Hallinnon investoinnit						
Menot	-535 000 €	0 €	-535 000 €	-331 532 €	203 468 €	62 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	577 €	577 €	0 %
Netto	-535 000 €	0 €	-535 000 €	-330 955 €	204 045 €	62 %

Maanhankinnan menot realisoituu hieman viiveellä touko-kesäkuussa sovitut kaupat tehdään elosyyskuussa. Toteuma n.50% jos nuo sovitut lasketaan. (Arto)

Kiinteistöinvestoinnit

KIINTEISTÖT	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
UUDISKOHTEET						
Menot	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-7 535 €	192 466 €	4 %
Netto	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-7 535 €	192 466 €	4 %
KORJAUSKOHTEET						
Menot	-1 195 000 €	0 €	-1 195 000 €	-108 673 €	1 086 327 €	9 %
Tulot	260 000 €	0 €	260 000 €	0 €	-260 000 €	0 %
Netto	-935 000 €	0 €	-935 000 €	-108 673 €	826 327 €	12 %

KIINTEISTÖT YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Kiinteistöinvestoinnit						
Menot	-1 395 000 €	0 €	-1 395 000 €	-111 148 €	1 283 852 €	8 %
Tulot	260 000 €	0 €	260 000 €	0 €	-260 000 €	0 %
Netto	-1 135 000 €	0 €	-1 135 000 €	-111 148 €	1 023 852 €	10 %

Investoinnin ovat toteutuneet suunnitellusti katsauskaudella, mutta loppuvuoden osalta kaikki suunnitellut investoinnit eivät tule välttämättä toteutumaan.

Infra- ja ympäristöinvestoinnit

INFRA- JA YMPÄRISTÖ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
UUDET KAAVA-ALUEET						
Menot	-950 000 €	0 €	-950 000 €	-237 789 €	712 211 €	25 %
Tulot	280 000 €	0 €	280 000 €	0 €	-280 000 €	0 %
Netto	-670 000 €	0 €	-670 000 €	-237 789 €	432 211 €	35 %
KATUSANEERAUKSET						
Menot	-1 180 000 €	0 €	-1 180 000 €	-34 867 €	1 145 133 €	3 %
Tulot	325 000 €	0 €	325 000 €	0 €	-325 000 €	0 %
Netto	-855 000 €	0 €	-855 000 €	-34 867 €	820 133 €	4 %
VESISTÖT JA SATAMAT						
Menot	-315 000 €	0 €	-315 000 €	-18 072 €	296 928 €	6 %
Tulot	28 000 €	0 €	28 000 €	0 €	-28 000 €	0 %
Netto	-287 000 €	0 €	-287 000 €	-18 072 €	268 928 €	6 %
PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT						
Menot	-150 000 €	0 €	-150 000 €	-11 047 €	138 953 €	7 %
Netto	-150 000 €	0 €	-150 000 €	-11 047 €	138 953 €	7 %
ULKOLIIKUNTAPAIKAT						
Menot	-540 000 €	0 €	-540 000 €	-28 273 €	511 727 €	5 %
Tulot	120 000 €	0 €	120 000 €	0 €	-120 000 €	0 %
Netto	-420 000 €	0 €	-420 000 €	-28 273 €	391 727 €	7 %
HULEVESIJÄRJESTELMÄT						
Menot	-75 000 €	0 €	-75 000 €	-3 538 €	71 463 €	5 %
Netto	-75 000 €	0 €	-75 000 €	-3 538 €	71 463 €	5 %

INFRA- JA YMPÄRISTÖ YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Infra- ja ympäristöinvestoinnit						
Menot	-3 210 000 €	0 €	-3 210 000 €	-344 800 €	2 865 200 €	11 %
Tulot	753 000 €	0 €	753 000 €	0 €	-753 000 €	0 %
Netto	-2 457 000 €	0 €	-2 457 000 €	-344 800 €	2 112 200 €	14 %

Infra- ja ympäristöpalveluiden investoinnit toteutuvat loppuvuosisuoritusarvoisesti rakennuskauden painottuessa sulan maan kaudelle. Kaikki rakentamishjelman mukaiset kohteet ovat käynnissä elokuun loppuun mennessä.

Vesiliikelaitos investoinnit

VESILIIKELAITOS	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
PUHDASVESI						
Menot	-1 020 000 €	0 €	-1 020 000 €	-630 362 €	389 638 €	62 %
Tulot	105 000 €	0 €	105 000 €	0 €	-105 000 €	0 %
Netto	-915 000 €	0 €	-915 000 €	-630 362 €	284 638 €	69 %
JÄTEVESI						
Menot	-1 105 000 €	0 €	-1 105 000 €	-52 435 €	1 052 565 €	5 %
Tulot	720 000 €	0 €	720 000 €	0 €	-720 000 €	0 %
Netto	-385 000 €	0 €	-385 000 €	-52 435 €	332 565 €	14 %

VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Vesiliikelaitos						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-682 797 €	1 442 203 €	32 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	0 €	-825 000 €	0 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-682 797 €	617 203 €	53 %

lin kunta yhteensä

KUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
INVESTOINNIT						
Menot	-7 265 000 €	0 €	-7 265 000 €	-1 470 278 €	5 794 722 €	20 %
Tulot	1 838 000 €	0 €	1 838 000 €	577 €	-1 837 423 €	0 %
Netto	-5 427 000 €	0 €	-5 427 000 €	-1 469 700 €	3 957 300 €	27 %
Kunta						
Menot	-5 140 000 €	0 €	-5 140 000 €	-787 481 €	4 352 520 €	15 %
Tulot	1 013 000 €	0 €	1 013 000 €	577 €	-1 012 423 €	0 %
Netto	-4 127 000 €	0 €	-4 127 000 €	-786 903 €	3 340 097 €	19 %
Vesiliikelaitos						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-682 797 €	1 442 203 €	32 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	0 €	-825 000 €	0 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-682 797 €	617 203 €	53 %

Kokonaisuutena investoinnit toteutuvat loppuvuosipainotteisesti.

Hankkeet ja projektit

Iin kunta hankkeet yhteensä

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Iin kunta hankkeet								
Toimintatuotot	1 617	797	936		936	744	80 %	93 %
Toimintakulut	- 1 866	- 986	- 987		- 987	- 839	85 %	85 %
Toimintakate/jäämä	- 249	- 189	- 51		- 51	- 95	186 %	50 %

Elinvoima- ja yrityspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Elinvoima- ja yrityspalvelut								
Toimintatuotot								
Toimintakulut								
Toimintakate/jäämä								

Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet								
Toimintatuotot	1 252	649	764		764	476	62 %	73 %
Toimintakulut	- 1 354	- 727	- 732		- 732	- 621	85 %	85 %
Toimintakate/jäämä	- 102	- 78	32		32	- 145	-452 %	185 %

Hyvinvointipalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Hyvinvointipalvelut hankkeet								
Toimintatuotot	344	140	167		167	265	159 %	190 %
Toimintakulut	- 470	- 241	- 243		- 243	- 201	83 %	83 %
Toimintakate/jäämä	- 126	- 101	- 76		- 76	64	-85 %	-63 %

Yhdyskuntapalvelut hankkeet

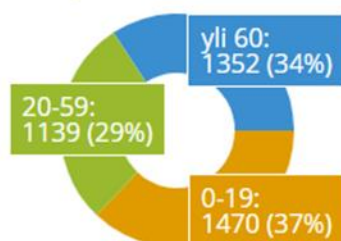
Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-6 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-6 2024	TOT % 2024	% 1-6 24/23
Yhdyskuntapalvelujen hankkeet								
Toimintatuotot	22	9						
Toimintakulut	- 22							
Toimintakate/jäämä		9						

Väestötilanne
1-3/2024 vs 1-3/2023

Asukasluvu

9762 [↓]
-101

Ikäjakautta - 2023

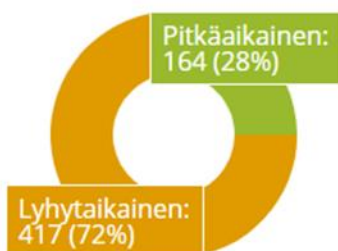


Työllisyystilanne
3/2024 vs 3/2023

Työttömyysaste

13.80% [↑]
+1.60%

Työttömyyden
pituus



Syntyneet

19 [↓]
-4



Kuolleet

33 [↑]
+20



Kuntien välinen
nettomuutto

7 [↑]
+13

Nettomaahan
muutto

2 [↓]
-1



Työssäkäyvät

4213 [↑]
+6



Työttömät

581 [↑]
+69



Alle 25v
Työttömät

65 [↑]
+14



Avoimet
työpaikat

90 [↓]
-17



Tytäryhtiöiden raportointi

lin Vuokratalot Oy

Toiminta-ajatus:
Asuntojen vuokraus

Painopistealueet:

Asukastyytyväisyys, nykyajan laatuvaatimukset, käyttöaste ja riittävä asuntokapasiteetti.

Toiminnalliset tavoitteet:

Käyttöasteen parantaminen ja ylläpito. Korjausvelan ehkäisy. Uuden rivitalohankkeen käynnistäminen 2024.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2024:

Käyttöaste pysynyt erittäin hyvänä. Kuivaniemen uudesta rivitalon kilpailutus ja rahoitus järjestetty.

Talous 1 000€

	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/ 2024	Tot-%
Liikevaihto	1452	1601	1600	880	55
Liikevoitto	186	141	200	157	78
Tilikauden tulos	0	-0,6	0	70	100
Oma pääoma	172	171	250	242	96
Vieras pääoma -siitä lainakanta	4431	4328	5500	4193	76

Tunnusluvut

	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/ 2024	Tot-%
Sumupoistot	197	280	270	133	50
Asuntoja kpl	202	224	224	224	100
Käyttöaste	96	96	96	96	100

Merkittävimmät riskit ja toimenpiteet riskien pienentämiseksi: Vuokrausmarkkinoista jälkeen jäänti. Jatkuva asuntojen perusparannus ja markkinointi pitää yllä tunnettavuutta ja varmistaa uudet tulijat. Vuokralaisten kato syö käyttökassan, varaudutaan tulevaisuudessa uuden rakentamiseen, jolloin kunnan vanhimmasta ja heikkokuntoisimmista asunnoista päästään eroon. Uudistuotantoa pyritään tekemään vuosittain, mikäli käyttöaste sen sallii.

Toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

Yhtiössä tulossa isoja vuokrankorotuksia. Kuivaniemellä erityistä painetta korotuksiin tuo kaukolämmön nousu. Asuntoja on remontoitu mahdollisuuksien mukaan ja näin ollen uusia asukkaita on saatu lisää. Käyttöaste pysyy vakaana.

Kuntastrategian toteutus (mitä strategisia tavoitteita on asetettu talousarviovuodelle):

Pyritään tarjoamaan sijoittautumis- mahdollisuudet asumisen menetelmillä. Asunnot ovat liitetty lisiverkkoon, jolloin työskentely myös kotoa mahdollista. Uudistuotantoa pyritään tekemään vuosittain, mikäli käyttöaste sen sallii.

Toimenpiteet kuntastrategian toteuttamiseksi:

Kuivaniemen uudistuotantoa on edistetty ja valmistellaan tulevaan urakointiin. Mainonta on näkyvää Oulun seudulla. Vuoden 2024 vuokrankorotukset suoritettu.

13.3.2. lilaakso Oy

Toiminta-ajatus:

lilaakso Oy rakennuttaa ja vuokraa toimitiloja yrityksille ja yhteisöille sekä tekee kunnalle vuosittain palvelusopimuksen mukaisia energiatehokkuuteen liittyviä toimia.

Painopistealueet kuntastrategiaan perustuen:

Toimitilojen rakennuttaminen, isännöinti, hallinta ja vuokraus, uusiutuvien energiamuotojen käyttöönotto ja energiatehokkuustoimenpiteet. Mukana käynnistämässä hankkeita, jotka toteutuessaan auttaa yrityksiä löytämään uutta liiketoimintaa.

Toiminnalliset tavoitteet:

Vuokrausasteen pitäminen korkealla, säästää energiankulutuksessa, talouden saaminen positiiviseksi. Merihelmen myynti. Suurien teknologiahankkeiden saanti lihin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2024:

Tuotatotilat ovat kaikki vuokrattuna ja vapaana on joitain yksittäisiä toimistohuoneita. Circlub-tutkimusympäristöön neuvotellaan kumppanuuksia eri asiakkaiden saamiseksi lihin.

Talous (1 000 €)

	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/ 2024	Tot-%
Liikevaihto	1597	1671	1650	847	51
Liikevoitto	63	198	150	207	138
Tilikauden tulos	-10	57	29	143	493
Oma pääoma	2570		2700	2747	101
Vieras pääoma -siitä lainakanta	2210	2873	2800	2502	89

Tunnusluvut

	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TOT 1-6/2024
Henkilöstön lkm	3	3	3	3

Investoinnit

Investointi kohde	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/ 2024	Tot-%
Kiinteistöt	80	500	300	100	30
ICT-hankkeet	30	50	50	10	20
Muut hankkeet	10	20	50	10	20

Merkittävimmät riskit ja toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

Vuokralaisten poistuminen ja siten vapautuvat tilat heikentävät kassaa. Isot hallit keskimäärin vaikeampia vuokrata, tärkeää pitää nykyisistä vuokralaisista kiinni. Pidetään vuokrat kohtuullisena ja pyritään auttamaan vuokralaisia muutoksissa.

Micropoliksen tekniikka vanhaa ja isoja investointeja tiedossa. Kassarahalla ja ilman omistajan avustusta investoinnit raskaita. Ratkaisuna kunnan osallistuminen omistamansa rakennuksen isoimpiin investointeihin.

Merihelmi haastava saada kannattavaksi vuokralaisilla. Riskinä pidempi aika ilman vuokralaista.

Toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

Omistaja ei ole halua osallistua rahoitukseen Micropoliksen investoinneissa. Kilpailutus suoritettu ja seuraavana rahoituksen järjestely kunnan takauksella.

Kuntastrategian toteutus (mitä strategisia tavoitteita on asetettu talousarviovuodelle): Aktiivisesti hankitaan uusia sijoittuvia yrityksiä lihin. Nykyisiä vuokralaisia autetaan kasvussa. Testaamalla uusia innovatiivisia energiansäästö menetelmiä, voidaan säästää koko kunta tasolla.

Toimenpiteet kuntastrategian toteuttamiseksi:

Jatkuva markkinointi ja näkyvyys uusiasiakas hankinnassa.

lin Micropolis Oy

Toiminta-ajatus:

Micropolis toteuttaa kuntakonserin kuntastrategiassa, elinkeino-ohjelmassa ja kunnan kanssa tehdyssä palvelusopimuksessa sille määritettyjä elinvoimaan ja kehittämiseen liittyviä toimenpiteitä. Micropoliksen painopistealueet ja tavoitteet vuodelle 2024 ovat työllisyyden edistäminen yhteistyössä kunnan TE-palveluiden kanssa, kestävän matkailun kehittäminen, matkailuyrittäjyyden ja -liikevaihdon kasvattaminen lissä, lijoen ja muiden kunnan vesistöjen tilan parantamisen tukeminen, kiertotalouden ja kiertotalousyrittäjyyden edistäminen, käytöstäpoistuvien turvesoiden hyödyntämisen selvittäminen, energiahankkeista saatavan hyödyn kasvattaminen, yrityksille suunnatun markkinoinnin tehostaminen sekä lin vetovoimaisuuden lisääminen elinkeinoelämän näkökulmasta.

Yhtiö toteuttaa toimenpiteitä etupäässä hakemillaan hankerahoituksilla. Ostopalvelusopimuksen kehittämiseen suunnattua rahoitusta käytetään etupäässä yhtiön omarahoitusosuuksiin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2024:

Toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet etupäässä suunnitellusti. Osalle suunnitelluista hankkeista ei ole saatu rahoitusta ja niiden osalta toiminta ei ole käynnistynyt. Tämä näkyy myös henkilöstön lukumäärän toteumassa. Muilta osin toiminta on toteutunut suunnitelmien ja talousarvion mukaisesti.

Talous (1 000 €)

	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/ 2024	Tot-%
Liikevaihto	575	525	525	287	55
Liikevoitto	79	0	0	48	148
Tilikauden tulos	63	0	0		
Oma pääoma	153	194	150	241	160
Vieras pääoma	534	525	535	542	
-siitä lainakanta	286	286	286	286	

Tunnusluvut

	TP 2022	TP 2023	TA 2023	Tot 1-6/2024
Henkilöstön lkm	10	12	12	9,5

lin Energia Oy

Toiminta-ajatus:

- tuottaa, myydä ja siirtää sähköä kilpailukykyisesti ja häiriöttä

Painopistealueet:

- sähköntuotanto, -jakelu ja -myynti

Toiminnalliset tavoitteet:

- sähköntuotannon omavaraisuus, verkkotoiminnan kehittäminen energiaviraston valvontamallin mukaan, sähkönmyynti yritykselle taloudellisesti kannattavasti

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2024:

- Jakkukylän sähköverkon hankinta 1.1.2024
- lin Energian strategian 2024–2028 toimeenpano on aloitettu ja siinä ollaan aikataulullisesti suunnitelmassa. Asioiden edistymistä seurataan aktiivisesti yhtiön johtoryhmä työskentelyssä sekä raportoidaan yhtiön hallitukselle
 - Sähkönmyyntissä on saatu uusia tuotteita tuoteportfolioon
 - Nettisivujen uudistus ja uudet somekanavat otettu käyttöön osaksi asiakasviestintää
 - Brändikäsikirjan mukainen uudistaminen aloitettu

Talous (1 000 €)

	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/ 2024	Tot-%
Liikevaihto	7163	8374	8000	4042	-49,5
Liikevoitto	-1583	4071	400	-457	-214
Tilikauden tulos	-1308	4213	300	-284	-195
Oma pääoma	3473	7467	7773	7183	-7,6
Vieras pääoma -siitä lainakanta	13918 4878	6694 0	9000 0	6380 0	-29,1

Tunnusluvut

	Henkilöstön lkm	Liikevoitto %/lv	Nettotulos %/lv	Sijoitetun pääoman tuotto %	Oman pää- oman tuotto %	Omavaraisuus- aste %	Quick ratio
TP 2023	14	48,6	46,8	67,6	71,6	39,7	3,0

Investoinnit

Investointi kohde	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/ 2024	Tot-%
Sähköverkosto lisiverkko	1073 13	950 2	1000 0	759 0	-24,1

Merkittävimmät riskit ja toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

- Iso myrsky tms. luonnon katastrofi, joka voisi hetkellisesti lamaannuttaa sähköjakelun alueellamme

- Regulaation tiukentuminen ja nopeat muutokset
- Sähkön hinnan äkillinen nousu ja lasku
- Volyymiriski sähkönmyynnissä
- Talouden seurannan ja ennakkoinnin tärkeys nopeasti muuttuvassa energiamarkkinassa
- Ammattimaisen ja motivoituneen työvoiman pysyminen talossa sekä uusien vastaavanlaisten löytyminen markkinoilta

Toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

- sähkönjakeluverkon vakuuttaminen
- yhteistyö naapuri yhtiöiden kanssa
- urakoitsijayhteistyö
- ennakoivaan kunnossapitoon panostaminen
- hakeudutaan mukaan työryhmiin, joissa voidaan vaikuttaa tuleviin muutoksiin sekä joissa saadaan ennakolta tieto mitä muutoksia on tulossa
- sähkönhintaa nostettiin 1.5.2024 alkaen kattamaan alkuvuonna syntynyttä tappiota
- talouden seuranta ohjelmiston hankkiminen,
 - kassavirran ennustaminen tulevaisuuteen
 - taseen vahvistaminen ja ennen kaikkea oman pääoman kerryttäminen yllättäviin tilanteisiin
- oman tuotannon ja sähkönhankinnan suojaaminen
- sähkönmyynti vain kannattavasti
- seurataan markkinoita päivittäin sekä ollaan valmiina nopeisiin muutoksiin tarvittaessa
- työpaikan työkuultuurin kehittäminen kannustavaksi sekä motivoivaksi, sekä yhtiön brändin luominen houkuttelevaksi nykyisille ja mahdollisille uusille työntekijöille

Kuntastrategian toteutus (mitä strategisia tavoitteita on asetettu talousarviovuodelle):

- Myymämme sähkö on 80 %:sti tuotettu uusiutuvalla energialla
- Energiakäytön neuvonta
- Hankinnoissa käytetään mahdollisuuksien mukaan paikallisia yrityksiä
- Materiaalien kierrätys

Toimenpiteet kuntastrategian toteuttamiseksi:

- Hankinnoissa selvitämme aina mahdollisuuksien mukaan paikallisen tarjonnan ja pyrimme saamaan paikalliset mukaan tarjoamaan hankintoja
- Materiaalin kierrätyksessä käytetään vastuullista toimijaa
- Koulutetaan henkilöstö antamaan laadukkaampaa energiankäytön neuvontaa