



**IIN KUNTA**

**Osavuosisikatsaus 1-9/2024**



# Iin Kunta Osavuosisikatsaus 1-9/2024

---

## Kunnanjohtajan katsaus

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. Suurin osa ennakoimattoman suurista haasteista johtuu Suomen julkisen sektorin suurimmasta uudistuksesta eli soteuudistuksesta, joka muokkasi kuntakenttää erittäin suuresti sotetoimintojen siirryttyä hyvinvointialueille vastuineen ja myös rahoineen. Ensimmäinen toimintavuosi ison uudistuksen osalta ei ole luonnollisestikaan mennyt ihan ongelmitta ei toiminnallisesti eikä varsinkaan taloudellisesti. Toiminnallisesti kuntiin näkyy sekä raju keskittäminen että toisaalta uuden ison kokonaisuuden toimintojen osittainen järjestäytymättömyys sekä hyvinvointialueiden ja kuntien välillä olevien vastuunjakojen ja roolien hakeminen.

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 tuki 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.

Kuntien tiukkaan taloustilanteeseen 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.

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. Käännös 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 noiden vaikeiden vuosien loppupuolella.

lin osalta ongelma ei viime aikoina ole ollut niinkään kulujen hillinnässä, jossa olemme jämerän ja vastuullisen toiminnan johdosta pärjänneet kuntakentän keskiarvoja huomattavasti paremmin. Toimintakulut ovat kasvaneet kokonaisuutena vain 2 % ja henkilöstökulut ovat jopa pienentyneet 3% edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna, mitä voitaneen pitää varsin kohtuullisena. Ongelmamme liittyvät tänä vuonna vahvasti, kuten kuntakentässä kaikkienensa, tulopuolen kehitykseen. Toimintatuotot, joihin kaikkien vahvimmin vaikuttavat lainsäädännöstä johtuvat asiakasmaksujen pienenemiset erityisesti varhaiskasvatuksen osalta. Avustusten ja hankerahoitusten reiluun pienentymiseen vaikuttaa isot leikkaukset valtion taholta. Taloushaasteita tuo myös yleinen talous- ja korkokehitys. Tämän osalta onneksi on jo hiukan positiivisempiakin merkkejä ilmassa, mutta kehitys on 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 yhdeksän kuukauden tilanne näyttää melko synkältä, on se parantunut kuitenkin ensimmäisen puolen vuoden tilanteesta varsinaista toteumaa katsottaessa. Tällä hetkellä toteuma näyttää 1,376 M€ alijäämäiseltä. Vuosikatteen ollessa 1,748 € ylijäämäinen. Ennusteen mukaan lopullinen alijäämä tulee olemaan 1-1,5 M€ luokkaa, riippuen vahvasti loppuvuoden verokertymästä. Yllätyksiä ei toivottavasti enää tule valtion puolelta. Jos ja kun lopputilanne muodostuu kerrotun kaltaiseksi, voidaan sitä pitää yleinen taloustilanne, toimintaympäristön ja maailman tilanteen kehitys sekä kuntakentän ennusteet huomioiden siedettävä.

Olellaisen 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 ennätysmäärä yrityksiä. Lisäksi niiden liikevaihto on kokonaisuutena kasvanut jopa neljänneksen. Myös isoja hankekehityksiä on meneillään. Lisäksi jonkinasteista liikehdintää on myös kiinteistökaupassa, joka on itseasiassa varsin vilkasta alueellamme. Sen osalta on tärkeää myös Hypon luottoluokitus, joka on parantunut ja poikkeaa positiiviseen suuntaan kuntakentässä osaltamme. Ilahduttava on myös ihan vastikään saatu tieto siitä, että kunnan nettomuutto on kääntynyt positiiviseksi.

Kuluvaa vuotta on leimannut hieno ja aktiivisesti vastaanotettu 650-vuotisjuhlamme erinaisine tapahtumineen, tekoineen ja hankkeineen. Myös näkyvyytemme on ollut varsin positiivista ja isoa. Hienoa julkisuutta on saatu viime aikoina mm. erinomaisesti onnistuneen rannan suunnittelukilpailun ja juuri valmistuneen Vihkosaaren uimastadionin osalta.

## Tuloslaskelma

KUNTA + LIIKELAITOKSET (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8 416</b>	<b>6 060</b>	<b>8 666</b>	<b>- 163</b>	<b>8 503</b>	<b>5 825</b>	<b>69 %</b>	<b>-4 %</b>
Myyntituotot	2 830	2 029	3 493		3 493	2 425	69 %	20 %
Maksutuotot	686	794	1 199		1 199	686	57 %	-14 %
Tuet ja avustukset	2 139	1 463	1 826	- 163	1 664	930	56 %	-36 %
Muut toimintatuotot	2 762	1 773	2 147		2 147	1 785	83 %	1 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>5</b>		<b>5</b>		<b>5</b>		<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 39 927</b>	<b>- 29 316</b>	<b>- 41 153</b>	<b>297</b>	<b>- 40 856</b>	<b>- 29 957</b>	<b>73 %</b>	<b>2 %</b>
Henkilöstökulut	- 23 590	- 17 297	- 23 627	269	- 23 358	- 16 843	72 %	-3 %
Palvelujen ostot	- 9 457	- 6 607	- 10 145	16	- 10 129	- 7 791	77 %	18 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 3 835	- 3 095	- 4 232	5	- 4 227	- 2 954	70 %	-5 %
Avustukset	- 1 332	- 787	- 1 320		- 1 320	- 824	62 %	5 %
Muut toimintakulut	- 1 714	- 1 530	- 1 828	7	- 1 821	- 1 546	85 %	1 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 31 506</b>	<b>- 23 256</b>	<b>- 32 482</b>	<b>134</b>	<b>- 32 348</b>	<b>- 24 132</b>	<b>75 %</b>	<b>4 %</b>
<b>Verotulot</b>	<b>23 076</b>	<b>17 679</b>	<b>22 596</b>		<b>22 596</b>	<b>16 762</b>	<b>74 %</b>	<b>-5 %</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>14 461</b>	<b>10 918</b>	<b>13 274</b>		<b>13 274</b>	<b>9 748</b>	<b>73 %</b>	<b>-11 %</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>- 337</b>	<b>- 202</b>	<b>- 579</b>		<b>- 579</b>	<b>- 630</b>	<b>109 %</b>	<b>212 %</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>5 694</b>	<b>5 139</b>	<b>2 808</b>	<b>134</b>	<b>2 943</b>	<b>1 748</b>	<b>59 %</b>	<b>-66 %</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>- 4 025</b>	<b>- 3 104</b>	<b>- 4 010</b>		<b>- 4 010</b>	<b>- 3 158</b>	<b>79 %</b>	<b>2 %</b>
<b>Satunnaiset tuotot ja kulut</b>							<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 669</b>	<b>2 036</b>	<b>- 1 202</b>	<b>134</b>	<b>- 1 068</b>	<b>- 1 410</b>	<b>132 %</b>	<b>-169 %</b>
<b>Varausten ja rahastojen muutokset</b>	<b>82</b>	<b>34</b>	<b>645</b>		<b>645</b>	<b>34</b>	<b>5 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>1 750</b>	<b>2 069</b>	<b>- 557</b>	<b>134</b>	<b>- 423</b>	<b>- 1 376</b>	<b>325 %</b>	<b>-167 %</b>

Syyskuun lopun käyttötaloustulot ovat 5.825 M€ (67%, alitus 674 t€), joka on 8%-yksikköä alle syyskuun lopun tasaisen toteutuman tilanteesta. Myyntituotoissa alitusta on Opetus- ja varhaiskasvatuksen osalta muut yhteistoimintakorvaukset tilillä (113 t€)

Alitusta on eniten tuet ja avustukset tiliryhmässä. Varhaiskasvatuksen ja opetuksen osalta muut tuet ja avustukset valtiolta (259 t€) sekä Hyvinvointipalvelut työllistämistuki (143 t€).

Yhdyskuntapalveluissa rakennusvalvontamaksut (197 t€) ja rakennusten vuokrat (77 t€). Alitukset rakennusluvista sekä vuokratuotoista korjaantuvat olennaisesti viimeisen vuosineljänneksen aikana.

Käyttötalousmenot alittivat (73%, n. 908 teur) talousarvion tasaisen kertymän. Kulueristä palvelujen ostot (77 %) ja muut toimintakulut (85 %) ovat toteutuneet yli talousarvion. Varhaiskasvatuksen palveluseteli -ostot tilillä ylitys on 114 t€. Muiden palvelujen ostot tiliryhmässä suurimmat ylitykset teiden ja alueiden rak. kunnossapito (103 t€) ja sosiaali- ja terveystalot (133 t€). Muut toimintakulut tiliryhmässä suurimmat ylitykset leasing vuokrat (107 t€) ja muut kulut (200 t€).

Toimintakate/jäämä on alle talousarvion 1 %-yksikköä, joka on euroina 230 t€. Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet yhteensä 1,1 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina noin 395 t€. Kunnallisverotuloihin on tilitetty vuoden 2023 kunnallisverotuloja syyskuun loppuun mennessä 920 t€ ja vuoden 2024 verotuloja 10,483 M€. Kiinteistöverotulot kertyvät heinä-joulukuun aikana. Kuntaliitto on arvioinut kevään verotuloennusteessa lin kunnalle kertyvän verotuloja 22,300 M€ eli 0,296 M€ vähemmän kuin talousarviossa. Syyskuun valtionosuuslaskelmien mukaan kunta saa 13,053 M€ valtionosuuksia eli 221 t€ vähemmän kuin talousarviossa.

Vuosikate on 1.748 t€, toteutuneista poistoista 3.158 M€ jää kattamatta 1.410 M€. Tilikauden alijäämäksi muodostuu 1,376 M€ varausten muutosten jälkeen.

## Toimialakohtainen yhteenveto (Ulkoinen)

TOIMIALOITTAIN (1 000€)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>IIN KUNTA JA LIKELAITOKSET</b>								
Toimintatuotot	8 416	6 060	8 666	- 163	<b>8 503</b>	5 825	69 %	96 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		<b>5</b>		0 %	0 %
Toimintakulut	- 39 927	- 29 316	- 41 153	297	<b>- 40 856</b>	- 29 957	73 %	102 %
Toimintakate/jäämä	- 31 506	- 23 256	- 32 482	134	<b>- 32 348</b>	- 24 132	75 %	104 %
<b>IIN KUNTA</b>								
Toimintatuotot	6 639	4 819	6 707	- 163	<b>6 544</b>	4 439	68 %	92 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 38 810	- 28 537	- 39 803	297	<b>- 39 506</b>	- 29 036	73 %	102 %
Toimintakate/jäämä	- 32 170	- 23 717	- 33 096	134	<b>- 32 961</b>	- 24 596	75 %	104 %
<b>HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT</b>								
Toimintatuotot	32	248	89		<b>89</b>	60	67 %	24 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 2 989	- 2 631	- 3 085		<b>- 3 085</b>	- 2 506	81 %	95 %
Toimintakate/jäämä	- 2 957	- 2 383	- 2 996		<b>- 2 996</b>	- 2 446	82 %	103 %
<b>ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT</b>								
Toimintatuotot		11				40	0 %	344 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 857	- 549	- 902		<b>- 902</b>	- 700	78 %	127 %
Toimintakate/jäämä	- 857	- 538	- 902		<b>- 902</b>	- 661	73 %	123 %
<b>OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>								
Toimintatuotot	2 248	1 299	1 885		<b>1 885</b>	997	53 %	77 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 21 383	- 15 902	- 21 797		<b>- 21 797</b>	- 16 029	74 %	101 %
Toimintakate/jäämä	- 19 135	- 14 603	- 19 912		<b>- 19 912</b>	- 15 033	75 %	103 %
<b>HYVINVOINTIPALVELUT</b>								
Toimintatuotot	925	642	944	- 163	<b>781</b>	575	74 %	90 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 4 997	- 3 272	- 5 116	297	<b>- 4 819</b>	- 3 140	65 %	96 %
Toimintakate/jäämä	- 4 072	- 2 630	- 4 173	134	<b>- 4 038</b>	- 2 566	64 %	98 %
<b>YHDYSKUNTAPALVELUT</b>								
Toimintatuotot	3 434	2 619	3 790		<b>3 790</b>	2 769	73 %	106 %
Valmistus omaan käyttöön							0 %	0 %
Toimintakulut	- 8 583	- 6 183	- 8 903		<b>- 8 903</b>	- 6 660	75 %	108 %
Toimintakate/jäämä	- 5 149	- 3 565	- 5 113		<b>- 5 113</b>	- 3 891	76 %	109 %
<b>IIN VESILIIKELAITOS</b>								
Toimintatuotot	1 777	1 241	1 959		<b>1 959</b>	1 386	71 %	112 %
Valmistus omaan käyttöön	5		5		<b>5</b>		0 %	0 %
Toimintakulut	- 1 118	- 779	- 1 350		<b>- 1 350</b>	- 921	68 %	118 %
Toimintakate/jäämä	664	461	614		<b>614</b>	464	76 %	101 %

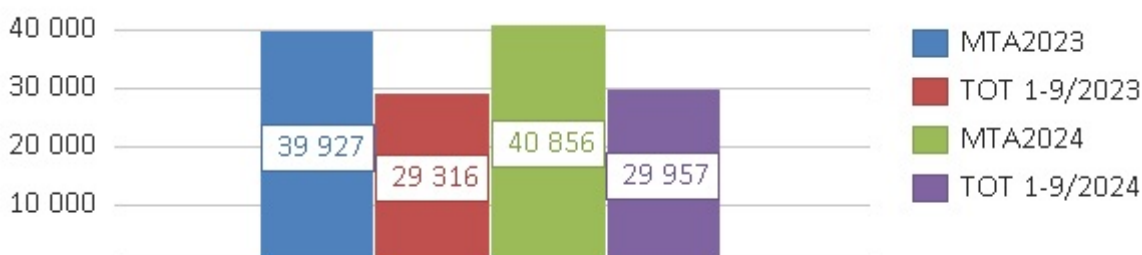
Käyttötalouden sitovuustaso valtuustoon nähden on toimialan Tulot/Menot/Netto.

## Kunta ja liikelaitokset

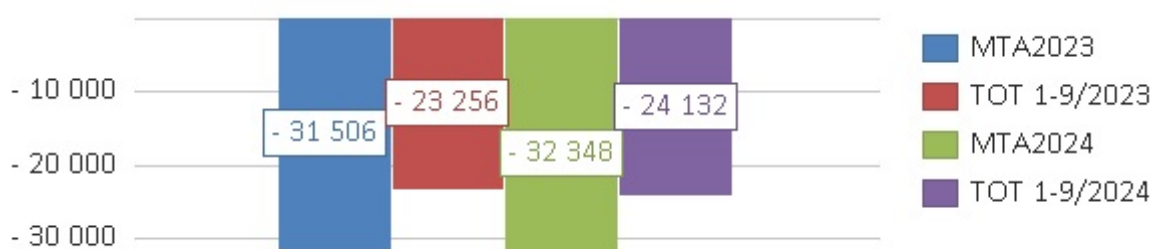
### Toimintatuotot



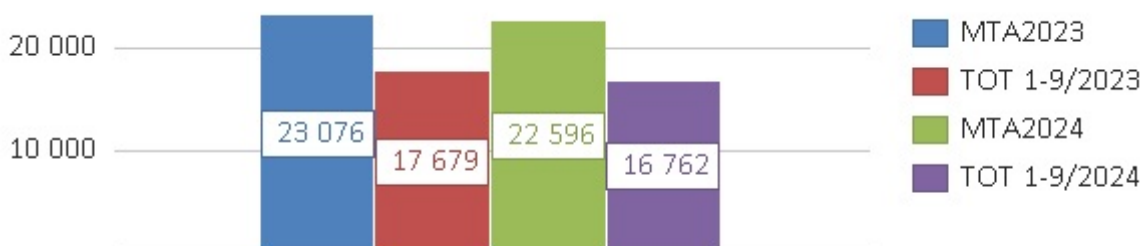
### Toimintakulut



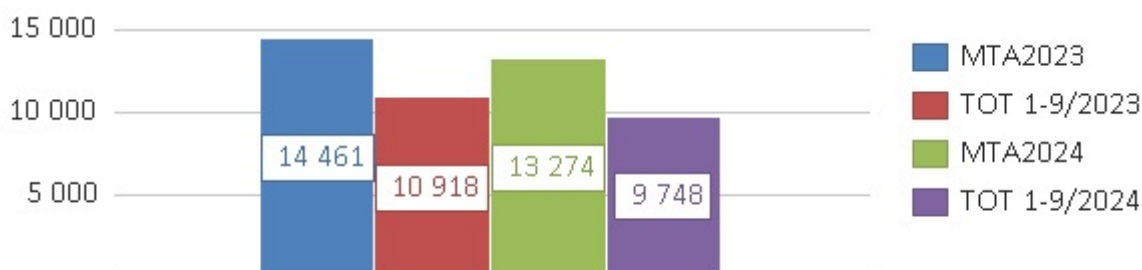
### Toimintakate



### Verotulot



### Valtionosuudet



## Henkilöstökulut

Henkilöstökulut (€)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>IIN KUNTA JA LIKELAITOKSET</b>								
Henkilöstökulut	- 23 590	- 17 297	- 23 627	269	- 23 358	- 16 843	72 %	97 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 916	- 14 440	- 19 123	224	- 18 899	- 14 228	75 %	99 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	211				289		136 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	57	205	84		84	223	265 %	109 %
Eläkekulut	- 3 909	- 2 647	- 3 864	39	- 3 826	- 2 763	72 %	104 %
Muut henkilösivukulut	- 793	- 626	- 724	7	- 717	- 364	51 %	58 %
<b>IIN KUNTA</b>								
Henkilöstökulut	- 23 191	- 17 024	- 23 214	269	- 22 945	- 16 566	72 %	97 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 596	- 14 211	- 18 791	224	- 18 567	- 14 012	75 %	99 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	209				299		143 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	56	204	83		83	223	268 %	109 %
Eläkekulut	- 3 842	- 2 609	- 3 795	39	- 3 757	- 2 718	72 %	104 %
Muut henkilösivukulut	- 779	- 616	- 712	7	- 705	- 358	51 %	58 %
<b>HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT</b>								
Henkilöstökulut	- 892	- 693	- 901		- 901	- 666	74 %	96 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 713	- 571	- 748		- 748	- 580	78 %	102 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	- 30	- 3				25		-752 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		1				1		157 %
Eläkekulut	- 125	- 98	- 130		- 130	- 100	77 %	102 %
Muut henkilösivukulut	- 25	- 21	- 24		- 24	- 12	53 %	58 %
<b>ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT</b>								
Henkilöstökulut	- 217	- 81	- 176		- 176	- 135	77 %	167 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 174	- 59	- 141		- 141	- 104	74 %	175 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 6				- 7		108 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät								
Eläkekulut	- 36	- 13	- 30		- 30	- 22	74 %	174 %
Muut henkilösivukulut	- 7	- 3	- 5		- 5	- 3	54 %	102 %
<b>OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>								
Henkilöstökulut	- 16 164	- 12 169	- 16 153		- 16 153	- 11 821	73 %	97 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 12 962	- 10 192	- 13 037		- 13 037	- 9 991	77 %	98 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		179				201		112 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	56	176	83		83	185	222 %	105 %
Eläkekulut	- 2 711	- 1 886	- 2 701		- 2 701	- 1 955	72 %	104 %
Muut henkilösivukulut	- 548	- 446	- 498		- 498	- 261	52 %	58 %
<b>HYVINVOINTIPALVELUT</b>								
Henkilöstökulut	- 3 151	- 2 130	- 3 214	269	- 2 945	- 1 923	65 %	90 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 520	- 1 755	- 2 604	224	- 2 380	- 1 622	68 %	92 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		7				39		594 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		19				10		52 %
Eläkekulut	- 525	- 324	- 511	39	- 473	- 309	65 %	95 %
Muut henkilösivukulut	- 106	- 76	- 99	7	- 92	- 40	44 %	53 %
<b>YHDYSKUNTAPALVELUT</b>								
Henkilöstökulut	- 2 767	- 1 950	- 2 770		- 2 770	- 2 020	73 %	104 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 227	- 1 633	- 2 261		- 2 261	- 1 714	76 %	105 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		32				40		126 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		9				28		312 %
Eläkekulut	- 446	- 287	- 423		- 423	- 332	78 %	116 %
Muut henkilösivukulut	- 94	- 70	- 86		- 86	- 42	49 %	60 %
<b>IIN VESILIKELAITOS</b>								
Henkilöstökulut	- 399	- 273	- 413		- 413	- 277	67 %	101 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 320	- 229	- 333		- 333	- 216	65 %	94 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		3				- 10		-342 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot								
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	1	1	1		1			
Eläkekulut	- 66	- 38	- 69		- 69	- 45	65 %	118 %
Muut henkilösivukulut	- 13	- 10	- 12		- 12	- 6	46 %	58 %

## Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä toimialoittain	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	Toteutunut 30.09.2024
1. Hallinto- ja talouspalvelut					
Vakinaiset	22	18	17		8
Määräaikaiset	2	2	2		3
Yhteensä	23	19	17		11
2. Elinvoima- ja yrityspalvelut					
Vakinaiset	2	1	1		2
Määräaikaiset	1	1			
Yhteensä	2	1	1		2
3. Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut					
Vakinaiset	344	345	312		238
Määräaikaiset	67	59	61		130
Yhteensä	406	400	370		356
4. Hyvinvointipalvelut					
Vakinaiset	66	73	58		32
Määräaikaiset	7	11	4		35
Yhteensä	73	83	61		63
5. Yhdyskuntapalvelut					
Vakinaiset	70	61	55		55
Määräaikaiset	16	17	16		17
Yhteensä	87	78	71		70
6. li:n kunta					
Vakinaiset	495	494	437		342
Määräaikaiset	90	88	82		183
Yhteensä	581	576	513		507

### HENKILÖSTÖMÄÄRÄN TOTEUTUMINEN TOIMIALOILLA

Ohjelmamuutosten takia ei henkilöstömäärät siirry johdon työpöytään.



## HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>37</b>	<b>252</b>	<b>93</b>		<b>93</b>	<b>60</b>	<b>64 %</b>	<b>24 %</b>
Myyntituotot	33	10	73		73	36	49 %	370 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	2	75	1		1		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1	168	19		19	24	127 %	14 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 3 052</b>	<b>- 2 674</b>	<b>- 3 215</b>		<b>- 3 215</b>	<b>- 2 601</b>	<b>81 %</b>	<b>97 %</b>
Henkilöstökulut	- 892	- 693	- 901		- 901	- 666	74 %	96 %
Palvelujen ostot	- 1 977	- 1 466	- 2 046		- 2 046	- 1 575	77 %	107 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 13	- 21		- 21	- 23	113 %	178 %
Avustukset	- 5	- 3	- 5		- 5	- 3	65 %	112 %
Muut toimintakulut	- 162	- 498	- 242		- 242	- 332	137 %	67 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 3 015</b>	<b>- 2 421</b>	<b>- 3 122</b>		<b>- 3 122</b>	<b>- 2 541</b>	<b>81 %</b>	<b>105 %</b>

Yhteenveto toteumasta ja merkittävät huomiot:

Kesäkuun lopun tilanteessa hallinto- ja talouspalveluiden toimintatuotot alittivat ja toimintakulut ylittivät talousarvion. Toimintatuottojen alitus (tot-% 64 %, tasainen kertymä 14 %, alitus yht. - 9,8 teur). Vastaavasti toimintakulujen ylitys (81 %, + 190 teur) johtuu kasvaneista asiantuntijapalveluiden ostoista ja vuokrista.

## Hallinto

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>23</b>	<b>22</b>	<b>62</b>		<b>62</b>	<b>37</b>	<b>60 %</b>	<b>167 %</b>
Myyntituotot	20		60		60	35	58 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	2	22	1		1		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1		1		1	3	525 %	1 966 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 1 379</b>	<b>- 766</b>	<b>- 1 288</b>		<b>- 1 288</b>	<b>- 943</b>	<b>73 %</b>	<b>123 %</b>
Henkilöstökulut	- 507	- 349	- 514		- 514	- 380	74 %	109 %
Palvelujen ostot	- 831	- 373	- 665		- 665	- 436	66 %	117 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1	- 3	- 7		- 7	- 14	195 %	488 %
Avustukset	- 5	- 3	- 5		- 5	- 3	65 %	112 %
Muut toimintakulut	- 36	- 38	- 96		- 96	- 109	114 %	285 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 1 356</b>	<b>- 744</b>	<b>- 1 226</b>		<b>- 1 226</b>	<b>- 906</b>	<b>74 %</b>	<b>122 %</b>

## Talous

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>14</b>	<b>230</b>	<b>31</b>		<b>31</b>	<b>22</b>	<b>71 %</b>	<b>10 %</b>
Myyntituotot	13	10	13		13	1	8 %	10 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset		53					0 %	0 %
Muut toimintatuotot	1	168	18		18	21	117 %	13 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 1 673</b>	<b>- 1 908</b>	<b>- 1 928</b>		<b>- 1 928</b>	<b>- 1 657</b>	<b>86 %</b>	<b>87 %</b>
Henkilöstökulut	- 386	- 344	- 387		- 387	- 286	74 %	83 %
Palvelujen ostot	- 1 147	- 1 094	- 1 381		- 1 381	- 1 139	82 %	104 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 13	- 10	- 13		- 13	- 9	68 %	89 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 127	- 459	- 146		- 146	- 223	153 %	49 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 1 659</b>	<b>- 1 677</b>	<b>- 1 897</b>		<b>- 1 897</b>	<b>- 1 635</b>	<b>86 %</b>	<b>97 %</b>

## ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>		<b>11</b>				<b>40</b>	<b>0 %</b>	<b>344 %</b>
Myyntituotot		11				40	0 %	344 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 860</b>	<b>- 552</b>	<b>- 908</b>		<b>- 908</b>	<b>- 705</b>	<b>78 %</b>	<b>128 %</b>
Henkilöstökulut	- 217	- 81	- 176		- 176	- 135	77 %	167 %
Palvelujen ostot	- 626	- 467	- 697		- 697	- 563	81 %	120 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 1	- 26		- 26	- 1	3 %	53 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 3	- 2	- 9		- 9	- 6	65 %	258 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 860</b>	<b>- 540</b>	<b>- 908</b>		<b>- 908</b>	<b>- 666</b>	<b>73 %</b>	<b>123 %</b>

### 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 tieliittyminen ja lähijunaliiikenteen edistäminen sekä Pentinkankaan, Vatungin, Kuivaniemen biotalousalueen, Sääskenharjun, matkailun ja lijkaisuiston kehittäminen kuntastrategian ja elinkeino-ohjelman mukaisesti. Samalla edistetään kunnalle hyödyllisiä energiahankkeita. Toimialan yksi keskeinen tehtävä on toteuttaa kuntastrategian mukaista vahvaa ja kestävästä 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 1-9 /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 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>		<b>11</b>				<b>40</b>	<b>0 %</b>	<b>344 %</b>
Myyntituotot		11				40	0 %	344 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 663</b>	<b>- 524</b>	<b>- 661</b>		<b>- 661</b>	<b>- 525</b>	<b>79 %</b>	<b>100 %</b>
Henkilöstökulut	- 119	- 81	- 105		- 105	- 84	79 %	103 %
Palvelujen ostot	- 526	- 440	- 525		- 525	- 436	83 %	99 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 15	- 1	- 25		- 25		2 %	31 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 3	- 2	- 6		- 6	- 5	78 %	223 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 663</b>	<b>- 512</b>	<b>- 661</b>		<b>- 661</b>	<b>- 485</b>	<b>73 %</b>	<b>95 %</b>

Elinvoimapalveluiden osalta raportointiajanjakson toteuma on suunnitellun mukainen.

## Maankäytön suunnittelu

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>							<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 198</b>	<b>- 28</b>	<b>- 246</b>		<b>- 246</b>	<b>- 180</b>	<b>73 %</b>	<b>644 %</b>
Henkilöstökulut	- 97		- 70		- 70	- 52	74 %	0 %
Palvelujen ostot	- 100	- 28	- 172		- 172	- 127	74 %	456 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			- 1		- 1		26 %	0 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut			- 3		- 3	- 1	37 %	952 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 198</b>	<b>- 28</b>	<b>- 246</b>		<b>- 246</b>	<b>- 180</b>	<b>73 %</b>	<b>644 %</b>

### 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 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 248</b>	<b>1 299</b>	<b>1 885</b>		<b>1 885</b>	<b>997</b>	<b>53 %</b>	<b>77 %</b>
Myyntituotot	406	231	542		542	304	56 %	131 %
Maksutuotot	464	219	281		281	162	58 %	74 %
Tuet ja avustukset	1 368	841	1 056		1 056	530	50 %	63 %
Muut toimintatuotot	10	9	5		5	1	17 %	10 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 27 400</b>	<b>- 20 319</b>	<b>- 27 761</b>		<b>- 27 761</b>	<b>- 20 422</b>	<b>74 %</b>	<b>101 %</b>
Henkilöstökulut	- 16 164	- 12 169	- 16 153		- 16 153	- 11 821	73 %	97 %
Palvelujen ostot	- 5 626	- 4 158	- 6 175		- 6 175	- 4 675	76 %	112 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 688	- 608	- 702		- 702	- 596	85 %	98 %
Avustukset	- 650	- 348	- 530		- 530	- 337	64 %	97 %
Muut toimintakulut	- 4 272	- 3 035	- 4 201		- 4 201	- 2 993	71 %	99 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 25 152</b>	<b>- 19 020</b>	<b>- 25 876</b>		<b>- 25 876</b>	<b>- 19 425</b>	<b>75 %</b>	<b>102 %</b>

Opetuksen ja varhaiskasvatuksen talousarvio 2024 on toteutunut 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 1-9/2024 tasaisella toteutumisella toteumaprosentti saa olla 75%. Opetuksen ja varhaiskasvatuksen toimiala poikkeaa toiminnallisesti ja myös talouden toteutumien osalta kunnan muusta talousarviovuodesta jakaantuen lukuvuoden aloituksen (kevätukukausi) ja lopetuksen (syyslukukausi) osalta kahteen osaan.

Tulosalueittain tarkasteltuna opetus ylittää edelleen hiukan, toteumaprosentin ollessa 77,4% ja varhaiskasvatus alittaa toteumaprosentilla 68,3%, koko toimialan vuosikatteen ollessa kuitenkin tasan 75%.

Varhaiskasvatuksen lisääntyneet palvelujen ostot selittyvät palvelusetelikustannusten nousulla. Samanaikaisesti myös toimintatuotot ovat alentuneet johtuen pääasiassa alkuvuoden erityisavustusten kirjaantumattomuudesta ja varhaiskasvatusmaksujen nollamaksuluokan laajenemisella. Nollamaksuluokan laajeneminen vaikuttaa perheiden tilanteisiin siten, että erityisesti alle 3-vuotiaiden lasten osallistumisaste varhaiskasvatukseen on noussut.

Toimintakulut ovat kokonaisuutena toteutuneet talousarvion mukaisesti. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden tilaukset tehdään toimialalla pääosin huhti- ja toukokuussa, jolloin niiden vaikutus toteumassa on nähtävissä toteumasta 1-6/2024 alkaen.

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



## Varhaiskasvatus

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>910</b>	<b>611</b>	<b>566</b>		<b>566</b>	<b>242</b>	<b>43 %</b>	<b>40 %</b>
Myyntituotot		12				2	0 %	15 %
Maksutuotot	436	200	253		<b>253</b>	146	58 %	73 %
Tuet ja avustukset	475	398	313		<b>313</b>	94	30 %	24 %
Muut toimintatuotot		1					0 %	0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 9 774</b>	<b>- 7 124</b>	<b>- 9 735</b>		<b>- 9 735</b>	<b>- 6 664</b>	<b>68 %</b>	<b>94 %</b>
Henkilöstökulut	- 5 700	- 4 227	- 5 378		<b>- 5 378</b>	- 3 406	63 %	81 %
Palvelujen ostot	- 2 372	- 1 829	- 2 900		<b>- 2 900</b>	- 2 258	78 %	123 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 148	- 63	- 106		<b>- 106</b>	- 47	44 %	75 %
Avustukset	- 650	- 348	- 530		<b>- 530</b>	- 337	64 %	97 %
Muut toimintakulut	- 903	- 657	- 822		<b>- 822</b>	- 617	75 %	94 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 8 863</b>	<b>- 6 513</b>	<b>- 9 170</b>		<b>- 9 170</b>	<b>- 6 422</b>	<b>70 %</b>	<b>99 %</b>

## Opetuspalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 337</b>	<b>688</b>	<b>1 319</b>		<b>1 319</b>	<b>755</b>	<b>57 %</b>	<b>110 %</b>
Myyntituotot	406	219	542		542	302	56 %	138 %
Maksutuotot	28	19	28		28	16	58 %	87 %
Tuet ja avustukset	893	442	744		744	436	59 %	98 %
Muut toimintatuotot	10	8	5		5	1	17 %	11 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 17 626</b>	<b>- 13 195</b>	<b>- 18 025</b>		<b>- 18 025</b>	<b>- 13 758</b>	<b>76 %</b>	<b>104 %</b>
Henkilöstökulut	- 10 464	- 7 943	- 10 775		- 10 775	- 8 416	78 %	106 %
Palvelujen ostot	- 3 254	- 2 329	- 3 275		- 3 275	- 2 417	74 %	104 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 540	- 545	- 596		- 596	- 549	92 %	101 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 3 369	- 2 378	- 3 379		- 3 379	- 2 376	70 %	100 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 16 289</b>	<b>- 12 507</b>	<b>- 16 706</b>		<b>- 16 706</b>	<b>- 13 003</b>	<b>78 %</b>	<b>104 %</b>

## HYVINVOINTIPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 006</b>	<b>646</b>	<b>1 027</b>	<b>- 163</b>	<b>865</b>	<b>583</b>	<b>67 %</b>	<b>90 %</b>
Myyntituotot	106	10	105		105	19	18 %	185 %
Maksutuotot	113	123	113		113	117	104 %	95 %
Tuet ja avustukset	715	463	730	- 163	567	393	69 %	85 %
Muut toimintatuotot	73	49	81		81	55	68 %	111 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 5 654</b>	<b>- 3 764</b>	<b>- 5 805</b>	<b>297</b>	<b>- 5 508</b>	<b>- 3 659</b>	<b>66 %</b>	<b>97 %</b>
Henkilöstökulut	- 3 151	- 2 130	- 3 214	269	- 2 945	- 1 923	65 %	90 %
Palvelujen ostot	- 869	- 450	- 877	16	- 861	- 476	55 %	106 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 311	- 186	- 309	5	- 303	- 142	47 %	76 %
Avustukset	- 613	- 434	- 665		- 665	- 483	73 %	111 %
Muut toimintakulut	- 710	- 564	- 741	7	- 734	- 636	87 %	113 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 4 648</b>	<b>- 3 118</b>	<b>- 4 778</b>	<b>134</b>	<b>- 4 643</b>	<b>- 3 076</b>	<b>66 %</b>	<b>99 %</b>

Yhteenveto toteumasta ja merkittävät huomiot:

Toimintatuotot alittavat (24%, n. 187 t€) talousarvion tasaisen kertymän. Kuitenkin myös Toimintakulut alittavat (16%, n. 694 t€) talousarvion tasaisen kertymän. Hyvinvointipalvelujen Toimintakate on 66,1 % (1-9/2024) jäi talousarvion tasaisesta kertymästä 9%.

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 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>496</b>	<b>296</b>	<b>462</b>		<b>462</b>	<b>375</b>	<b>81 %</b>	<b>127 %</b>
Myyntituotot	74	1	74		74	1	2 %	96 %
Maksutuotot	113	123	113		113	117	104 %	95 %
Tuet ja avustukset	237	122	194		194	204	105 %	167 %
Muut toimintatuotot	73	49	81		81	53	66 %	108 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 2 968</b>	<b>- 2 067</b>	<b>- 3 055</b>		<b>- 3 055</b>	<b>- 2 172</b>	<b>71 %</b>	<b>105 %</b>
Henkilöstökulut	- 1 601	- 1 133	- 1 683		- 1 683	- 1 132	67 %	100 %
Palvelujen ostot	- 571	- 306	- 552		- 552	- 379	69 %	124 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 205	- 156	- 224		- 224	- 121	54 %	78 %
Avustukset	- 69	- 51	- 69		- 69	- 53	77 %	104 %
Muut toimintakulut	- 522	- 421	- 527		- 527	- 487	92 %	116 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 2 471</b>	<b>- 1 771</b>	<b>- 2 593</b>		<b>- 2 593</b>	<b>- 1 797</b>	<b>69 %</b>	<b>101 %</b>

## Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>39</b>		<b>39</b>	<b>10</b>	<b>26 %</b>	<b>170 %</b>
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	8	6	39		39	10	26 %	181 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 179</b>	<b>- 130</b>	<b>- 179</b>		<b>- 179</b>	<b>- 103</b>	<b>58 %</b>	<b>79 %</b>
Henkilöstökulut	- 56	- 38	- 31		- 31	- 21	67 %	55 %
Palvelujen ostot	- 117	- 82	- 142		- 142	- 58	41 %	70 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 2				- 2	0 %	85 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 5	- 8	- 6		- 6	- 23	367 %	286 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 171</b>	<b>- 124</b>	<b>- 140</b>		<b>- 140</b>	<b>- 93</b>	<b>66 %</b>	<b>75 %</b>

## Hyvinvointi ja yhdyspinnat

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>							<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 137</b>	<b>- 94</b>	<b>- 142</b>		<b>- 142</b>	<b>- 97</b>	<b>69 %</b>	<b>104 %</b>
Henkilöstökulut	- 61	- 42	- 63		- 63	- 43	69 %	104 %
Palvelujen ostot	- 20	- 14	- 24		- 24	- 15	62 %	104 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 7	- 6	- 8		- 8	- 3	40 %	51 %
Avustukset	- 32	- 15	- 32		- 32	- 27	85 %	185 %
Muut toimintakulut	- 17	- 17	- 15		- 15	- 9	60 %	54 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 137</b>	<b>- 94</b>	<b>- 142</b>		<b>- 142</b>	<b>- 97</b>	<b>69 %</b>	<b>104 %</b>

## Työllistäminen

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>502</b>	<b>344</b>	<b>526</b>	<b>- 163</b>	<b>364</b>	<b>198</b>	<b>54 %</b>	<b>58 %</b>
Myyntituotot	32	9	30		30	18	59 %	208 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	470	335	496	- 163	333	179	54 %	53 %
Muut toimintatuotot						2	0 %	480 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 2 370</b>	<b>- 1 473</b>	<b>- 2 429</b>	<b>297</b>	<b>- 2 132</b>	<b>- 1 287</b>	<b>60 %</b>	<b>87 %</b>
Henkilöstökulut	- 1 433	- 918	- 1 437	269	- 1 168	- 727	62 %	79 %
Palvelujen ostot	- 161	- 47	- 159	16	- 144	- 24	17 %	51 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 99	- 22	- 77	5	- 72	- 15	21 %	71 %
Avustukset	- 512	- 369	- 564		- 564	- 403	71 %	109 %
Muut toimintakulut	- 166	- 118	- 192	7	- 185	- 117	64 %	99 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 1 869</b>	<b>- 1 130</b>	<b>- 1 903</b>	<b>134</b>	<b>- 1 769</b>	<b>- 1 089</b>	<b>62 %</b>	<b>96 %</b>

## YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>10 527</b>	<b>7 920</b>	<b>11 249</b>		<b>11 249</b>	<b>8 241</b>	<b>73 %</b>	<b>104 %</b>
Myyntituotot	3 536	2 741	4 097		4 097	2 960	72 %	108 %
Maksutuotot	110	453	805		805	407	51 %	90 %
Tuet ja avustukset	49	85	35		35	7	21 %	9 %
Muut toimintatuotot	6 832	4 641	6 312		6 312	4 867	77 %	105 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 9 105</b>	<b>- 6 609</b>	<b>- 9 777</b>		<b>- 9 777</b>	<b>- 7 208</b>	<b>74 %</b>	<b>109 %</b>
Henkilöstökulut	- 2 767	- 1 950	- 2 770		- 2 770	- 2 020	73 %	104 %
Palvelujen ostot	- 2 981	- 1 983	- 2 718		- 2 718	- 2 246	83 %	113 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2 637	- 2 181	- 3 321		- 3 321	- 2 236	67 %	103 %
Avustukset	- 64	- 1	- 120		- 120	- 1	1 %	50 %
Muut toimintakulut	- 656	- 494	- 849		- 849	- 706	83 %	143 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>1 422</b>	<b>1 311</b>	<b>1 471</b>		<b>1 471</b>	<b>1 033</b>	<b>70 %</b>	<b>79 %</b>

Toimintakulut ovat budjetin mukaisia n. 74 %, kun tasaisella kertymällä tulisi olla 75 % syyskuun lopussa. Toiminnan tulot ovat 73 % budjetoidusta eli hiukan alle tasaisen kertymän osuuden.

Kaikki suunnitellut investoinnit eivät tule välttämättä toteutumaan kokonaisuudessaan vuoden 2024 aikana.

Uusi tekninen johtaja on aloittanut syyskuussa 2024.

## Yhdyskuntapalveluiden hallinto

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>35</b>	<b>14</b>	<b>1 642</b>		<b>1 642</b>	<b>1 234</b>	<b>75 %</b>	<b>8 977 %</b>
Myyntituotot			1 151		1 151	759	66 %	0 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset			15		15		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	35	14	476		476	476	100 %	3 458 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 298</b>	<b>- 173</b>	<b>- 1 242</b>		<b>- 1 242</b>	<b>- 982</b>	<b>79 %</b>	<b>569 %</b>
Henkilöstökulut	- 223	- 125	- 225		- 225	- 182	81 %	145 %
Palvelujen ostot	- 51	- 29	- 500		- 500	- 426	85 %	1 495 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1	- 6	- 456		- 456	- 335	73 %	5 371 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 23	- 12	- 60		- 60	- 39	65 %	311 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 263</b>	<b>- 159</b>	<b>400</b>		<b>400</b>	<b>253</b>	<b>63 %</b>	<b>-159 %</b>

Yhdyskuntapalveluiden hallinnon osalta toiminnan tuotot ovat budjetin mukaiset. Toiminta kuluissa ylitystä on tullut henkilöstökustannuksissa sekä palveluiden ostoissa.

## Kiinteistöt ja rakennuttaminen

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 442</b>	<b>4 218</b>	<b>5 733</b>		<b>5 733</b>	<b>4 311</b>	<b>75 %</b>	<b>102 %</b>
Myyntituotot		13				27	0 %	201 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	8		8		8		0 %	0 %
Muut toimintatuotot	6 434	4 205	5 725		5 725	4 284	75 %	102 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 3 422</b>	<b>- 2 431</b>	<b>- 3 555</b>		<b>- 3 555</b>	<b>- 2 599</b>	<b>73 %</b>	<b>107 %</b>
Henkilöstökulut	- 557	- 362	- 500		- 500	- 370	74 %	102 %
Palvelujen ostot	- 881	- 679	- 815		- 815	- 772	95 %	114 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 764	- 1 252	- 1 871		- 1 871	- 1 218	65 %	97 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 220	- 139	- 369		- 369	- 238	65 %	172 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>3 020</b>	<b>1 787</b>	<b>2 177</b>		<b>2 177</b>	<b>1 712</b>	<b>79 %</b>	<b>96 %</b>

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 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 009</b>	<b>2 214</b>	<b>3 021</b>		<b>3 021</b>	<b>2 250</b>	<b>74 %</b>	<b>102 %</b>
Myyntituotot	2 990	2 190	2 919		2 919	2 162	74 %	99 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	19		12		12	7	60 %	0 %
Muut toimintatuotot		24	90		90	81	90 %	336 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 2 997</b>	<b>- 2 043</b>	<b>- 2 986</b>		<b>- 2 986</b>	<b>- 2 039</b>	<b>68 %</b>	<b>100 %</b>
Henkilöstökulut	- 1 426	- 1 064	- 1 471		- 1 471	- 1 040	71 %	98 %
Palvelujen ostot	- 547	- 211	- 394		- 394	- 228	58 %	108 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 686	- 529	- 775		- 775	- 530	68 %	100 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 337	- 240	- 346		- 346	- 241	70 %	100 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>13</b>	<b>170</b>	<b>35</b>		<b>35</b>	<b>211</b>	<b>605 %</b>	<b>124 %</b>

Toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti.

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 hiukan alle budjetin, koska henkilöstöä on eläköitynyt ja kaikkien tilalle ei ole palkattu uutta henkilöstöä..



## Infra- ja ympäristöpalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>931</b>	<b>1 021</b>	<b>49</b>		<b>49</b>	<b>39</b>	<b>80 %</b>	<b>4 %</b>
Myyntituotot	546	538	27		27	13	47 %	2 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	22	85					0 %	0 %
Muut toimintatuotot	363	398	22		22	26	121 %	7 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 2 079</b>	<b>- 1 772</b>	<b>- 1 378</b>		<b>- 1 378</b>	<b>- 1 165</b>	<b>85 %</b>	<b>66 %</b>
Henkilöstökulut	- 431	- 304	- 397		- 397	- 332	84 %	109 %
Palvelujen ostot	- 1 331	- 973	- 583		- 583	- 502	86 %	52 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 183	- 395	- 217		- 217	- 152	70 %	38 %
Avustukset	- 64	- 1	- 120		- 120	- 1	1 %	50 %
Muut toimintakulut	- 70	- 98	- 62		- 62	- 179	290 %	182 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 1 149</b>	<b>- 751</b>	<b>- 1 330</b>		<b>- 1 330</b>	<b>- 1 126</b>	<b>85 %</b>	<b>150 %</b>

Infra- ja ympäristöpalveluidet toimintatuotot ovat hiukan suuremmat kuin budjetoitu tasaisella kertymällä. Myös toimintakulut ovat suuremmat kuin budjetoitu tasaisella kertymällä. Suurin ylitys on muissa toimintakuluissa. Nämä ylitykset johtuvat budjetoimattomista leasing-vuokrista, muista vuokrista sekä muiden kulujen suuresta budjetinylityksestä. Kokonaisuudessaan tarkasteltuna toimintatuotot ja -kulut ovat toteutuneet suunnitellusti.

## Viranomaispalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>110</b>	<b>453</b>	<b>805</b>		<b>805</b>	<b>407</b>	<b>51 %</b>	<b>90 %</b>
Myyntituotot							0 %	0 %
Maksutuotot	110	453	805		805	407	51 %	90 %
Tuet ja avustukset							0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 309</b>	<b>- 190</b>	<b>- 616</b>		<b>- 616</b>	<b>- 423</b>	<b>69 %</b>	<b>222 %</b>
Henkilöstökulut	- 130	- 95	- 177		- 177	- 95	54 %	100 %
Palvelujen ostot	- 171	- 92	- 425		- 425	- 318	75 %	347 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2		- 2		- 2	- 2	65 %	1 332 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 5	- 4	- 12		- 12	- 9	75 %	221 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 199</b>	<b>262</b>	<b>189</b>		<b>189</b>	<b>- 17</b>	<b>-9 %</b>	<b>-6 %</b>

Rakennusvalvonnan tulokertymä koostuu lupatuloista, jotka tulevat näkymään vasta laskituksen jälkeen. Menot koostuvat palkoista, jotka jakaantuvat tasaisemmin koko vuodelle. Henkilöstökulut ovat jääneet budjetoidun alle syyskuun loppuun mennessä, koska suunniteltua lisäresurssia kiinteistötietojen selvittämiseen ei ole otettu.

## IIN VESILIIKELAITOS

Liikelaitos (1 000 €)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 913</b>	<b>1 336</b>	<b>2 116</b>		<b>2 116</b>	<b>1 487</b>	<b>70 %</b>	<b>111 %</b>
Myyntituotot	1 909	1 336	2 112		2 112	1 487	70 %	111 %
Maksutuotot							0 %	0 %
Tuet ja avustukset	4		4		4		0 %	0 %
Muut toimintatuotot							0 %	0 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>5</b>		<b>5</b>		<b>5</b>		<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 1 170</b>	<b>- 803</b>	<b>- 1 390</b>		<b>- 1 390</b>	<b>- 944</b>	<b>68 %</b>	<b>118 %</b>
Henkilöstökulut	- 399	- 273	- 413		- 413	- 277	67 %	101 %
Palvelujen ostot	- 506	- 311	- 703		- 703	- 463	66 %	149 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 236	- 202	- 240		- 240	- 180	75 %	89 %
Avustukset							0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 29	- 17	- 34		- 34	- 24	71 %	147 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>747</b>	<b>533</b>	<b>730</b>		<b>730</b>	<b>543</b>	<b>74 %</b>	<b>102 %</b>
<b>Verotulot</b>							<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Valtionosuudet</b>							<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>- 113</b>	<b>- 83</b>	<b>- 111</b>		<b>- 111</b>	<b>- 78</b>	<b>71 %</b>	<b>95 %</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>635</b>	<b>450</b>	<b>619</b>		<b>619</b>	<b>464</b>	<b>75 %</b>	<b>103 %</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>- 537</b>	<b>- 372</b>	<b>- 537</b>		<b>- 537</b>	<b>- 385</b>	<b>72 %</b>	<b>104 %</b>
<b>Satunnaiset tuotot ja kulut</b>							<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>98</b>	<b>78</b>	<b>82</b>		<b>82</b>	<b>79</b>	<b>96 %</b>	<b>101 %</b>
<b>Varausten ja rahastojen muutokset</b>	<b>19</b>		<b>19</b>		<b>19</b>		<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>116</b>	<b>78</b>	<b>101</b>		<b>101</b>	<b>79</b>	<b>79 %</b>	<b>101 %</b>

Toimintatuotot ovat toteutuneet alle talousarvion. Syynä alitukselle on ALV-muutos ja sen johdosta muutettu laskutus sykli. Tämä tulee tasaantumaan loppuvuodesta.

Toimintakulut ovat hiukan alle budjetoidun. Palkkakulut ovat budjetoitua pienemmät.

Investoinnit toteutuvat suunnitelman mukaisesti vuoden 2024 osalta pois lukien Vatungin jätevedenpuhdistamo, jonka rahoitushakemusta ei hyväksytty Euroopan kalatalousrahastossa. Oma investointina jätevedenpuhdistamo olisi tullut liian kalliiksi.

### Investoinnit

Vesiliikelaitos yhteensä	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>Vesiliikelaitos</b>						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-809 420 €	1 315 580 €	-62 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	58 800 €	-766 200 €	-93 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-750 620 €	549 380 €	-42 %

# Investoinnit

## Hallinnon investoinnit

HALLINTO	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>MAAN HANKINTA</b>						
Menot	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-160 052 €	289 948 €	36 %
Netto	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-160 052 €	289 948 €	36 %
<b>MUUT INVESTOINNIT</b>						
Menot	-85 000 €	0 €	-85 000 €	-542 739 €	-457 739 €	209 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	4 556 €	4 556 €	0 %
Netto	-85 000 €	0 €	-85 000 €	-538 183 €	-453 183 €	208 %

HALLINTO YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>Hallinnon investoinnit</b>						
Menot	-535 000 €	0 €	-535 000 €	-525 585 €	9 415 €	62 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	4 556 €	4 556 €	0 %
Netto	-535 000 €	0 €	-535 000 €	-521 030 €	13 970 €	62 %

## Kiinteistöinvestoinnit

KIINTEISTÖT	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>UUDISKOHTEET</b>						
Menot	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-9 022 €	190 978 €	4 %
Netto	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-9 022 €	190 978 €	4 %
<b>KORJAUSKOHTEET</b>						
Menot	-1 195 000 €	0 €	-1 195 000 €	-413 598 €	781 402 €	9 %
Tulot	260 000 €	0 €	260 000 €	0 €	-260 000 €	0 %
Netto	-935 000 €	0 €	-935 000 €	-413 598 €	521 402 €	12 %

KIINTEISTÖT YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>Kiinteistöinvestoinnit</b>						
Menot	-1 395 000 €	0 €	-1 395 000 €	-416 589 €	978 411 €	8 %
Tulot	260 000 €	0 €	260 000 €	0 €	-260 000 €	0 %
Netto	-1 135 000 €	0 €	-1 135 000 €	-416 589 €	718 411 €	10 %

Osa investoinneista on ylittänyt budjetoidun summan ja osa alittanut. Kokonaisuutena investoinnit toteutuvat lähes suunnitellusti.

## Infra- ja ympäristöinvestoinnit

INFRA- JA YMPÄRISTÖ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>UUDET KAAVA-ALUEET</b>						
Menot	-950 000 €	0 €	-950 000 €	-368 872 €	581 128 €	25 %
Tulot	280 000 €	0 €	280 000 €	0 €	-280 000 €	0 %
Netto	-670 000 €	0 €	-670 000 €	-368 872 €	301 128 €	35 %
<b>KATUSANEERAUKSET</b>						
Menot	-1 180 000 €	0 €	-1 180 000 €	-290 623 €	889 377 €	3 %
Tulot	325 000 €	0 €	325 000 €	0 €	-325 000 €	0 %

Netto	-855 000 €	0 €	-855 000 €	-290 623 €	564 377 €	4 %
<b>VESISTÖT JA SATAMAT</b>						
Menot	-315 000 €	0 €	-315 000 €	-182 377 €	132 623 €	6 %
Tulot	28 000 €	0 €	28 000 €	0 €	-28 000 €	0 %
Netto	-287 000 €	0 €	-287 000 €	-182 377 €	104 623 €	6 %
<b>PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT</b>						
Menot	-150 000 €	0 €	-150 000 €	-20 519 €	129 481 €	7 %
Netto	-150 000 €	0 €	-150 000 €	-20 519 €	129 481 €	7 %
<b>ULKOLIIKUNTAPAIKAT</b>						
Menot	-540 000 €	0 €	-540 000 €	-36 549 €	503 451 €	5 %
Tulot	120 000 €	0 €	120 000 €	0 €	-120 000 €	0 %
Netto	-420 000 €	0 €	-420 000 €	-36 549 €	383 451 €	7 %
<b>HULEVESIJÄRJESTELMÄT</b>						
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 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>Infra- ja ympäristöinvestoinnit</b>						
Menot	-3 210 000 €	0 €	-3 210 000 €	-1 085 714 €	2 124 286 €	11 %
Tulot	753 000 €	0 €	753 000 €	0 €	-753 000 €	0 %
Netto	-2 457 000 €	0 €	-2 457 000 €	-1 085 714 €	1 371 286 €	14 %

Infra- ja ympäristöpalveluiden investoinnit toteutuvat loppuvuosipainotteisesti rakennuskauden painottuessa sulan maan kaudelle.

#### Vesiliikelaitos investoinnit

VESILIIKELAITOS	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>PUHDASVESI</b>						
Menot	-1 020 000 €	0 €	-1 020 000 €	-721 987 €	298 013 €	63 %
Tulot	105 000 €	0 €	105 000 €	58 800 €	-46 200 €	8 %
Netto	-915 000 €	0 €	-915 000 €	-663 187 €	251 813 €	69 %
<b>JÄTEVESI</b>						
Menot	-1 105 000 €	0 €	-1 105 000 €	-87 433 €	1 017 567 €	5 %
Tulot	720 000 €	0 €	720 000 €	0 €	-720 000 €	0 %
Netto	-385 000 €	0 €	-385 000 €	-87 433 €	297 567 €	14 %

VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>Vesiliikelaitos</b>						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-809 420 €	1 315 580 €	33 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	58 800 €	-766 200 €	1 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-750 620 €	549 380 €	53 %

#### lin kunta yhteensä

KUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>INVESTOINNIT</b>						

Menot	-7 265 000 €	0 €	-7 265 000 €	-2 837 308 €	4 427 692 €	39 %
Tulot	1 838 000 €	0 €	1 838 000 €	63 356 €	-1 774 644 €	3 %
Netto	-5 427 000 €	0 €	-5 427 000 €	-2 773 952 €	2 653 048 €	57 %
<b>Kunta</b>						
Menot	-5 140 000 €	0 €	-5 140 000 €	-2 027 888 €	3 112 112 €	39 %
Tulot	1 013 000 €	0 €	1 013 000 €	4 556 €	-1 008 444 €	0 %
Netto	-4 127 000 €	0 €	-4 127 000 €	-2 023 333 €	2 103 667 €	49 %
<b>Vesiliikelaitos</b>						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-809 420 €	1 315 580 €	38 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	58 800 €	-766 200 €	1 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-750 620 €	549 380 €	58 %

Kokonaisuutena investoinnit toteutuvat loppuvuosipainotteisesti.

# Hankkeet ja projektit

## li kunta hankkeet yhteensä

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>lin kunta hankkeet</b>								
Toimintatuotot	1 617	873	936		936	763	82 %	87 %
Toimintakulut	- 1 866	- 1 430	- 987		- 987	- 1 036	105 %	72 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 249</b>	<b>- 557</b>	<b>- 51</b>		<b>- 51</b>	<b>- 273</b>	<b>535 %</b>	<b>49 %</b>

## Elinvoima- ja yrityspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Elinvoima- ja yrityspalvelut</b>								
Toimintatuotot								
Toimintakulut								
<b>Toimintakate/jäämä</b>								

## Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet</b>								
Toimintatuotot	1 252	649	764		764	494	65 %	76 %
Toimintakulut	- 1 354	- 1 030	- 732		- 732	- 780	107 %	76 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 102</b>	<b>- 382</b>	<b>32</b>		<b>32</b>	<b>- 285</b>	<b>-889 %</b>	<b>75 %</b>

## Hyvinvointipalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2023	TOT 1-9 2023	TA 2024	TAM 2024	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TOT % 2024	% 1-9 24/23
<b>Hyvinvointipalvelut hankkeet</b>								
Toimintatuotot	344	194	167		167	265	159 %	137 %
Toimintakulut	- 470	- 380	- 243		- 243	- 242	99 %	64 %
<b>Toimintakate/jäämä</b>	<b>- 126</b>	<b>- 186</b>	<b>- 76</b>		<b>- 76</b>	<b>24</b>	<b>-31 %</b>	<b>-13 %</b>

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

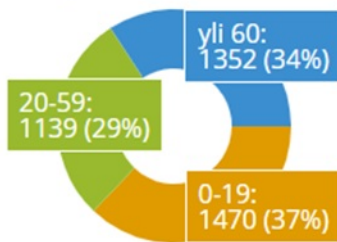
## Yhdyskuntapalvelut hankkeet

Väestötilanne  
1-3/2024 vs 1-3/2023

Asukasluku

**9762** <sup>+101</sup>

Ikäjakauma - 2023



Syntyneet

**19** <sup>-4</sup>



Kuolleet

**33** <sup>+20</sup>



Kuntien välinen  
nettomuutto

**7** <sup>+13</sup>

Nettomaahan  
muutto

**2** <sup>-1</sup>



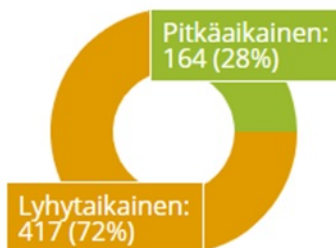
Työllisyystilanne

3/2024 vs 3/2023

Työttömyysaste

**13.80%** <sup>+1.60%</sup>

Työttömyyden  
pituus



Työssäkäyvät

**4213** <sup>+6</sup>



Työttömät

**581** <sup>+69</sup>



Alle 25v  
Työttömät

**65** <sup>+14</sup>



Avoimet  
työpaikat

**90** <sup>-17</sup>

