

## Talouden toteutuma 1–4/ 2024

KUNTA JA VESIHUOLTOLAITOS ULK/SIS	Yhteensä tot 2023 01-04	TA 2024	Yhteensä 2024 01-04	Tot.%
<b>TULOSLASKELMA</b>				
Toimintatuotot	827 399	2 243 140	809 828	<b>36,1</b>
Toimintakulut	-2 185 423	-7 031 950	-2 290 155	<b>32,6</b>
Toimintakate	-1 358 024	-4 788 810	-1 480 327	<b>30,9</b>
Verotulot	1 932 771	4 277 000	1 574 735	36,8
Valtionosuudet	288 192	1 181 610	373 792	31,6
<i>Rahoitustuotot ja -kulut</i>				
Korkotuotot		2 500		
Muut rahoitustuotot	23 723	18 960	914	4,8
Korkokulut	-22 430	-27 350	-12 706	46,5
Muut rahoituskulut	-1 911	-12 060	-2 207	18,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-618	-17 950	-13 998	78,0
Vuosikate	862 321	651 850	454 202	69,7
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>				
Suunnitelman mukaiset poistot	-195 513	-561 650	-189 341	33,7
Arvonalentumiset		-100 000		
Poistot ja arvonalentumiset	-195 513	-661 650	-189 341	28,6
Tilikauden tulos	666 808	-9 800	264 861	-2 702,7
Tilinpäätössiirrot		10 500		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	666 808	700	264 861	37 837,3

## Verotulojen kehitys

TILIVUOSI	2022	2023	2024**	2025**	2026**	2027**
Verolaji						
Kunnallisvero	6 024	2 695	2 555	2 717	2 839	2 868
Muutos %	4,5	-55,3	-5,2	6,3	4,5	1
Yhteisövero	1 497	1 004	1 251	1 379	1 458	1 554
Muutos %	-11,7	-32,9	24,6	10,2	5,7	6,6
Kiinteistövero	559	581	637	636	636	636
Muutos %	6,3	4	9,6	-0,2	0	0
Verotuloksi kirjattava	8 081	4 281	4 444	4 731	4 933	5 058
Muutos %	1,2	-47	3,8	6,5	4,3	2,5

Kuntaliiton ennuste 5/2024. Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu.

Strategialähde	Tavoite 2024	Edistämismvastuu
Osallisuus ja demokratia	Osallistuvan budjetoinnin konseptin rakentaminen ja ensimmäiset toteutukset	Kunnanjohtaja
Osallisuus ja demokratia	Kuntalaisten mukaan ottaminen suunnitteluun hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen teemassa	Hyvinvointijohtaja
Osallisuus ja demokratia	Laajempi merkittävistä valmisteltavista asioista tiedottaminen kunnan verkkosivuilla	Hallintopäällikkö
Palveluiden monipuolinen kehittäminen	Yhteisöllisen asumisen tarveselvityksen ja esisuunnitelman laatiminen	Tekninen johtaja
Palveluiden monipuolinen kehittäminen	Opetustoimen kehittämisselvityksen tulosten pohjalta toimiminen	Hyvinvointijohtaja
Palveluiden monipuolinen kehittäminen	Varhaiskasvatuksen metsäpienryhmän toiminnan arviointi ja jatkoratkaisu	Hyvinvointijohtaja
Palveluiden monipuolinen kehittäminen	Tietohallinnon tulevaisuuden toteutusmallin selvittäminen	Hallintopäällikkö
Kestävä talous itsenäisyyden takeena	Strategian ja talousarvion seuraamisen ja seurattavuuden terävöittäminen	Kunnanjohtaja
Kestävä talous itsenäisyyden takeena	Positiivisen tilikauden tuloksen tavoittelemisen taloussuunnitelmakaudella	Kunnanjohtaja
Kestävä talous itsenäisyyden takeena	Yhteistyömahdollisuuksien aktiivinen etsiminen naapurikuntien kanssa	Kunnanjohtaja
Puu, metsä ja luonto	Rotkon käytön ja kunnan tilannekartoitus, jatkosuunnittelu ja toteutus	Tekninen johtaja
Puu, metsä ja luonto	Monialaisen metsäkeskustelun käynnistäminen testaamalla "Juupajoen metsäareena" -konseptia	Kunnanjohtaja
Puu, metsä luonto	Aktiivinen osallistuminen ilmastotutkimuskeskuksen toimintaan	Hyvinvointijohtaja
Yrittäjyys vahvuutenamme	Kunnan ja yhteistyökumppanien yrityspalvelutoiminnan infopakettien koonti ja päivitys	Kunnanjohtaja
Yrittäjyys vahvuutenamme	Yrittäjäyhteistoiminnan profiilin nosto suunnitelmallisuuden kautta	Kunnanjohtaja
Yrittäjyys vahvuutenamme	Edunvalvonta TE-yhteistyösopimuksen siirrossa Mänttä-Vilppulalta Tampere-yhteistyökokoonpanoon	Kunnanjohtaja
Yrittäjyys vahvuutenamme	Markkinakartoituksen laatiminen yksityisten palveluiden potentiaalisesta kysynnästä	Kunnanjohtaja

## Käyttötalouden toteutuma 1–4/ 2024

Konsernihallinto	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	61 000	61 000	72,58	60 927,42	0,1
Toimintamenot	-1 146 740	-1 146 740	-308635,56	-838 104,44	26,9
Toimintakate (netto)	-1 085 740	-1 085 740	-308 562,98	-777 177,02	28,4
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-2 310	-2 310	-1026,88	-1 283,12	44,5
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 088 050	-1 088 050	-309 589,86	-778 460,14	28,5
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Hyvinvointipalvelut	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	595 290	595 290	275 838	319 452	46,3
Toimintamenot	-4 417 840	-4 417 840	-1 509 622	-2 908 218	34,2
Toimintakate (netto)	-3 822 550	-3 822 550	-1 233 784	-2 588 766	32,3
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-148 150	-148 150	-51 009	-97 141	34,4
Tehtävän kokonaiskustannukset	-3 970 700	-3 970 700	-1 284 793	-2 685 907	32,4
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Hyvinvointitoimi	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	0	0	1 466	-1 466	
Toimintamenot	-203 070	-203 070	-55 617	-147 453	27,4
Toimintakate (netto)	-203 070	-203 070	-55 617	-147 453	27,4
Tehtävän kokonaiskustannukset	-203 070	-203 070	-54 151	-148 919	26,7
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa
Ei merkittäviä poikkeamia.

Eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	0	0	0	0,00	
Toimintamenot	-92 600	-92 600	-29 019	-63 581,20	31,3
Toimintakate (netto)	-92 600	-92 600	-29 019	-63 581,20	31,3
Tehtävän kokonaiskustannukset	-92 600	-92 600	-29 019	-63 581,20	
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa
Ei merkittäviä poikkeamia.

Koulutuspalvelut	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	516 440	516 440	221 680	294 760	42,9
Toimintamenot	-2 924 620	-2 924 620	-1 002 508	-1 922 112	34,3
Toimintakate (netto)	-2 408 180	-2 408 180	-780 828	-1 627 352	32,4
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-72 900	-72 900	-25 645	-47 255	35,2
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 481 080	-2 481 080	-806 473	-1 674 607	32,5
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa
Kuukausipalkkoihin mennyt hieman enemmän rahaa kuin oli arvioitu, euromääräisesti kuitenkin vielä pieni ylitys (n. 2.500 €). Sairaus- ja äitiyslomien sijaisuuksiin mennyt jo n. 80 % budjetoiduista varoista. Asiantuntija- ja ICT- palveluihin varatut rahat jo käytetty. Lämmityskulut suuremmat kuin arvioitu johtuen pitkään jatkuneesta talvesta.

Varhaiskasvatuspalvelut	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	46 850	46 850	31 353	15 497	66,9
Toimintamenot	-841 410	-841 410	-292 105	-549 305	34,7
Toimintakate (netto)	-794 560	-794 560	-260 752	-533 808	32,8
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-24 700	-24 700	-8 229	-16 471	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-819 260	-819 260	-268 981	-550 279	32,8
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa
ICT-palveluihin varatut rahat ylittyneet jo tässä vaiheessa vuotta (toteuma 108,5 %). Asiantuntijapalveluihin varatut rahat eivät tule todennäköisesti riittämään, koska toteuma jo tässä vaiheessa 72,1 %.
Ruuan kuljettamiseen mennyt enemmän rahaa kuin arvioitu. Vuoden kustannukset on selkeästi arvioitu liian alhaisiksi.
Lasten kotihoidontuen menot suuremmat kuin arvioitu, toteuma 47 %.

Muut sivistyspalvelut	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	32 000	32 000	21 339	10 661	66,7
Toimintamenot	-356 140	-356 140	-127 433	-228 707	35,8
Toimintakate (netto)	-324 140	-324 140	-106 093	-218 047	32,7
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-50 550	-50 550	-17 135	-33 415	33,9
Tehtävän kokonaiskustannukset	-374 690	-374 690	-123 229	-251 461	32,9
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa
Tulot näyttäytyvät suurehkoilta alkuvuodesta tulleen harrastustoimintaan kohdistuvan avustuksen vuoksi.

Tekninen toimi	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	1 135 440	1 135 440	431 548	703 892	38,0
Toimintamenot	-1 176 180	-1 176 180	-395 811	-780 369	33,7
Toimintakate (netto)	-40 740	-40 740	35 737	-76 477	-87,7
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-280 520	-280 520	-93 614	-186 906	33,4
Tehtävän kokonaiskustannukset	-321 260	-321 260	-57 877	-263 383	18,0
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa
Teknisen toimen toimintamenot normaalia suuremmat kylmän talvikauden ja runsaiden aurausten vuoksi.

Vesihuoltolaitos	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	451 410	451 410	102 369	349 041	22,7
Toimintamenot	-291 190	-291 190	-76 086	-215 104	26,1
Toimintakate (netto)	160 220	160 220	26 282	133 938	16,4
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-130 670	-130 670	-43 690	-86 980	33,4
Tehtävän kokonaiskustannukset	29 550	29 550	-17 408	46 958	-58,9
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

## Tytäryhtiöiden talouden toteutuma 1-4/ 2024

### Koskitalot Oy

Valtuuston sitovuustaso	TA2024	TA2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatuotot	385 000	385 000	139 038,79	245 961,21	36,1
Toimintakulut	-365 000	-365 000	-112 182,95	-252 817,05	30,7
Toimintakate (netto)	20 000	20 000	26 855,84	-6 855,84	134,3
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0,00	0,00	
Tehtävän kokonaiskustannukset	20 000	20 000	26 855,84	-6 855,84	134,3

Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso 2024	Seuranta
Tilojen käytettävyys	80 %	
Asuntojen käyttöaste	59 %	Tilasto, kun ei huom.purkukohdetta, käyttöaste 80,8%
Kiinteistöjen teknisen kunnan seuranta	Kiinteistöhuollon seuranta	Palaverit puhelimitse/sähköpostilla, huoneistoremontteja tarpeen mukaan
Asuntokannan optimoinen	Tarpeettomien tilojen purkaminen	Kiertotie 6:n kerrostalo: purkuasiat vireillä

### Kiinteistö Oy Kopsamonlinna

Valtuuston sitovuustaso	TA2024	TA2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatuotot	49 000	49 000	17 500,00	31 500,00	35,7
Toimintakulut	-48 500	-48 500	-20 322,70	-28 177,30	41,9
Toimintakate (netto)	500	500	-2 822,70	3 322,70	-564,5
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0,00	0,00	
Tehtävän kokonaiskustannukset	500	500	-2 822,70	3 322,70	-564,5

Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso 2024	Seuranta
Tilat: Koulu, Yksityiset asunnot 9 kpl	omistusosuus 50,43 %	
Investoinnit	Lämmitysjärjestelmän uusiminen Käyttövesisaneeraus	Suunnittelu- ja kartoitustyö tilattu, kartoitus jatkuu, investointi mittava

## Kirjakoski

Valtuuston sitovuustaso	TA2024	TA2024+ muutos	Toteutuma 30.4.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatuotot	28 245	28 245	9 415,00	18 830,00	33,3
Toimintakulut	-28 245	-28 245	-9 018,44	-19 226,56	31,9
Toimintakate (netto)	0	0,00	396,56	-396,56	
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0,00	0,00	
Tehtävän kokonaiskustannukset	0	0	396,56	-396,56	

Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso 2024	Seuranta
Tilat Nuorisotila 342,5 m <sup>2</sup> Kirjasto 330,0 m <sup>2</sup>	Rakennuksen julkisivujen re- montointi/kunnostus	
Tilojen käyttöaste	100 %	Tilasto
Kiinteistöjen teknisen kunnon seu- ranta	Kiinteistöhuollon seuranta	Palaverit puhelimitse/sähköpostilla