

Talouden toteuma 1–6/ 2024

KUNTA JA VESIHUOLTOLAITOS ULK/SIS	Toteuma 2023 01-06	Kunta + vesil. TA 2024	Toteuma 2024 01-06	Tot. %
TULOSLASKELMA				
Toimintatuotot	1 375 303	2 243 140	1 262 427	56,3
Toimintakulut	-3 362 921	-7 031 950	-3 553 212	50,5
Toimintakate	-1 987 618	-4 788 810	-2 290 785	47,8
Verotulot	2 539 243	4 277 000	2 249 592	52,6
Valtionosuudet	432 288	1 181 610	560 688	47,5
Rahoitustuotot ja -kulut	18 388	-17 950	25 132	-140,0
Vuosikate	1 002 301	651 850	544 627	83,6
Poistot ja arvonalentumiset	-290 364	-661 650	-284 074	42,9
Tilikauden tulos	711 937	-9 800	260 553	-2 659
Tilinpäätössiirrot		10 500		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	711 937	700	260 553	37 222

TILIVUOSI	2022	2023	2024**	2025**	2026**	2027**
Verolaji						
Kunnallisvero	6 024	2 695	2 576	2 709	2 831	2 877
Muutos %	4,5	-55,3	-4,4	5,2	4,5	1,6
Yhteisövero	1 497	1 004	1 278	1 395	1 474	1 554
Muutos %	-11,7	-32,9	27,3	9,1	5,6	5,5
Kiinteistövero	559	581	637	636	636	636
Muutos %	6,3	4	9,6	-0,2	0	0
VEROTULO KIRJATTAVA	8 081	4 281	4 492	4 740	4 941	5 067
Muutos %	1,2	-47	4,9	5,5	4,2	2,6

Veroennuste 8/2024 (Kuntaliitto). Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 1–6/ 2024

Strategia-lähde	Tavoite 2024	Edistämis-vastuu	Toteutumi-nen	Tarkennus
Osallisuus ja demokratia	Osallistuvan budjetoinnin konseptin rakentaminen ja ensimmäiset toteutukset	Kunnanjohtaja	Toteutunut	Ulkokuntosali ideoitu, äänestetty ja toteutettu
Osallisuus ja demokratia	Kuntalaisten mukaan ottaminen suunnitteluun hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen teemassa	Hyvinvointijohtaja	Toteutuu osittain	Syksyllä otetaan laajemmin kuntalaisedustajia mukaan suunnitteluun
Osallisuus ja demokratia	Laajempi merkittävistä valmisteltavista asioista tiedottaminen kunnan verkkosivuilla	Hallintopäällikkö	Toteutuu osittain	Suunnitteilla
Palveluiden monipuolinen kehittäminen	Yhteisöllisen asumisen tarveselvityksen ja esisuunnitelman laatiminen	Tekninen johtaja	Toteutunut	Esisuunnitelma tehty
Palveluiden monipuolinen kehittäminen	Opetustoimen kehittämisselvityksen tulosten pohjalta toimiminen	Hyvinvointijohtaja	Toteutuu	Työ käynnistyy syksyllä
Palveluiden monipuolinen kehittäminen	Varhaiskasvatuksen metsäpienryhmän toiminnan arviointi ja jatkoratkaisu	Hyvinvointijohtaja	Toteutuu	Ryhmän toiminta jatkuu, rekrytointi tehty
Palveluiden monipuolinen kehittäminen	Tietohallinnon tulevaisuuden toteutumallin selvittäminen	Hallintopäällikkö	Toteutunut osittain	Järjestämisvaihtoehtojen selvitys on tehty, työ jatkuu
Kestävä talous itsenäisyyden takeena	Strategian ja talousarvion seuraamisen ja seurattavuuden terävöittäminen	Kunnanjohtaja	Toteutunut osittain	1-6/24 toteumaraporttia on uudistettu
Kestävä talous itsenäisyyden takeena	Positiivisen tilikauden tuloksen tavoittelemisen taloussuunnitelmakaudella	Kunnanjohtaja	Ei toteutunut	Tilanne tarkentuu TA25 laadittaessa
Kestävä talous itsenäisyyden takeena	Yhteistyömahdollisuuksien aktiivinen etsiminen naapurikuntien kanssa	Kunnanjohtaja	Toteutunut osittain	Kuntien kanssa käyty keskusteluja, ei konkretiaa
Puu, metsä ja luonto	Rotkon käytön ja kunnon tilannekartoitus, jatkosuunnittelu ja toteutus	Tekninen johtaja	Toteutunut osittain	Työ käynnistyy syksyllä
Puu, metsä ja luonto	Monialaisen metsäkeskustelun käynnistäminen testaamalla ”Juupajoen metsäareena” -konseptia	Kunnanjohtaja	Toteutunut	Ensimmäinen metsäfoorumi toteutettiin 2/2024
Puu, metsä luonto	Aktiivinen osallistuminen ilmastotoimintakeskuksen toimintaan	Hyvinvointijohtaja	Toteutunut	Osallistuttu kokouksiin
Yrittäjyys vahvuutenamme	Kunnan ja yhteistyökumppanien yrityspalvelutoiminnan infopakettien koonti ja päivitys	Kunnanjohtaja	Ei toteutunut	Työn alla syksyllä 2024
Yrittäjyys vahvuutenamme	Yrittäjyhteistoiminnan profiilin nosto suunnitelmallisuuden kautta	Kunnanjohtaja	Toteutunut osittain	Yrittäjyhdistyksen kanssa suunniteltu toimintaa

Yrittäjyys vahvuutenamme	Edunvalvonta TE-yhteistyösopimuksen siirrossa Mänttä-Vilppulalta Tampere-yhteistyökokoukseen	Kunnanjohtaja	Toteutunut	Sopimukset tehty ja paikallinen palvelu varmistettu
Yrittäjyys vahvuutenamme	Markkinakartoituksen laatiminen yksityisten palveluiden potentiaalisesta kysynnästä	Kunnanjohtaja	Ei toteutunut	Suunniteltu käynnistettäväksi loppuvuodesta 2024

Käyttötalouden toteuma 1–6/ 2024

Konsernihallinto	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	61 000	61 000	7 921	53 079	13,0
Toimintamenot	-1 146 740	-1 146 740	-514 427	-632 313	44,9
Toimintakate (netto)	-1 085 740	-1 085 740	-506 506	-579 234	46,7
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-2 310	-2 310	-1 540	-770	66,7
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 088 050	-1 088 050	-508 046	-580 004	46,7
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Tulojen vähäinen kertymä on pääasiassa kirjanpito-tekniinen kysymys.

Hyvinvointipalvelut	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	595 290	595 290	453 691	141 599	76,2
Toimintamenot	-4 417 840	-4 417 840	-2 352 048	-2 065 792	53,2
Toimintakate (netto)	-3 822 550	-3 822 550	-1 898 357	-1 924 193	49,7
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-148 150	-148 150	-76 300	-71 850	51,5
Tehtävän kokonaiskustannukset	-3 970 700	-3 970 700	-1 974 657	-1 996 043	49,7
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Saadut hankeavustukset eivät ole olleet budjetissa, niistä johtuen toimintatulot ovat reilusti yli arvioidun. Toimintamenoissa suurin ylitys on kuukausipalkoissa, joiden kasvua selittää hanketyöntekijöiden palkkaus sekä koulunkäynninohjainten lisätarve. Henkilöstön sairauspoissaolojen kustannukset arvioitua suuremmat. Asiantuntijapalveluihin on myös käytetty budjetoitua enemmän hankkeiden sisällä ja erityisvarhaiskasvatuksen ostopalveluun. Kotihoidontuen kustannukset arvioitua suuremmat.

Hyvinvointitoimi	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	0	0	2 118	-2 118	
Toimintamenot	-203 070	-203 070	-96 206	-106 864	47,4
Toimintakate (netto)	-203 070	-203 070	-96 206	-106 864	47,4
Tehtävän kokonaiskustannukset	-203 070	-203 070	-94 088	-108 982	46,3
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Eläinlääkintä ja ympäristöterveyden- huolto	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	0	0	0,00	0,00	
Toimintamenot	-87 100	-87 100	-43 528	-43 572	50,0
Toimintakate (netto)	-87 100	-87 100	-43 528	-43 572	50,0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-87 100	-87 100	-43 528	-43 572	
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Ei poikkeamia.

Koulutuspalvelut	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	516 440	516 440	309 275	207 165	59,9
Toimintamenot	-2 924 620	-2 924 620	-1 571 863	-1 352 757	53,7
Toimintakate (netto)	-2 408 180	-2 408 180	-1 262 587	-1 145 593	52,4
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-72 900	-72 900	-38 467	-34 433	52,8
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 481 080	-2 481 080	-1 301 054	-1 180 026	52,4
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Kuukausipalkat ylittyvät arvioidusta koulunkäynninohjaustarpeen kasvun ja hanketyöntekijöiden palkkauksen vuoksi. Henkilökunnan eläköitymiseen Kirkonkylän koulun henkilöstömenot sekä opetustoiminnassa että aamu- ja iltapäivätoiminnassa ovat arvoitua suuremmat, kun taas Koulukeskuksella kuukausipalkkojen toteuma on alle arvioidun. Sairaus- ja äitiysloman sijasuuksiin on kulunut enemmän kustannuksia kuin oli arvioitu. Asiantuntijapalkkioihin on kulunut arvioitua enemmän kustannuksia, kun saatujen hankeavustusten myötä on ostettu ulkopuoliselta palveluntuottajalta palveluita. ICT-palveluihin on kulunut enemmän kustannuksia kuin oli arvioitu. Uusien koneiden asennus ja kirjautumisen uudistaminen toivat lisäkustannuksia.

Varhaiskasvatuspalvelut	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	46 850	46 850	92 587	-45 737	197,6
Toimintamenot	-841 410	-841 410	-446 135	-395 275	53,0
Toimintakate (netto)	-794 560	-794 560	-353 548	-441 012	44,5
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-24 700	-24 700	-12 344	-12 356	50,0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-819 260	-819 260	-365 892	-453 368	44,7
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Tulot ovat kehittyneet paremmin kuin talousarviossa oli budjetoitu. Sijaiskulut ovat ylittyneet arvioidusta. ICT-kulut ovat reilusti ylittyneet arvioidusta. Uusia koneita on hankittu. Lasten kotihoidon tuen kustannukset ovat hiukan ylittyneet.

Muut sivistyspalvelut	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	32 000	32 000	49 710	-17 710	155,3
Toimintamenot	-356 140	-356 140	-186 047	-170 093	52,2
Toimintakate (netto)	-324 140	-324 140	-136 337	-187 803	42,1
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-50 550	-50 550	-25 489	-25 061	50,4
Tehtävän kokonaiskustannukset	-374 690	-374 690	-161 826	-212 864	43,2
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Tulot ovat suuremmat kuin arvioitu, sillä koulunuorisotyön hankerahoitusta ei ollut huomioitu talousarviossa. Menojen osalta ulkoliikuntapaikkojen hoitoon varattu raha on jäänyt kokonaan pois budjetista, jolloin prosentuaalinen ylitys on suuri. Kirjastossa ilahduttava poikkeama toiminnassa on omatoimikirjaston käyttäjien osuuden reilu kasvu.

Tekninen toimi	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	1 135 440	1 135 440	588 464	546 976	51,8
Toimintamenot	-1 176 180	-1 176 180	-543 970	-632 210	46,2
Toimintakate (netto)	-40 740	-40 740	44 493	-85 233	-109,2
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-280 520	-280 520	-140 699	-139 821	50,2
Tehtävän kokonaiskustannukset	-321 260	-321 260	-96 205	-225 055	29,9
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Ei merkittäviä poikkeamia.

Vesihuoltolaitos	TA 2024	TA 2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatulot	451 410	451 410	212 351	239 059	47,0
Toimintamenot	-291 190	-291 190	-142 830	-148 360	49,1
Toimintakate (netto)	160 220	160 220	69 521	90 699	43,4
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	-130 670	-130 670	-65 535	-65 135	50,2
Tehtävän kokonaiskustannukset	29 550	29 550	3 986	25 564	13,5
= valtuustoon nähden sitovat erät					

Merkittävimmät poikkeamat toiminnassa / taloudessa

Ei merkittäviä poikkeamia.

Tytäryhtiöiden talouden toteuma 1-6/ 2024

Koskitalot Oy

Valtuuston sitovuustaso	TA2024	TA2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatuotot	385 000	385 000	202 007	182 993	52,5
Toimintakulut	-365 000	-365 000	-156 159	-208 841	42,8
Toimintakate (netto)	20 000	20 000	45 848	-25 848	229,2
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	20 000	20 000	45 848	-25 848	229,2

Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso 2024	Seuranta
Tilojen käytettävyys	80 %	
Asuntojen käyttöaste	80 %	Käyttöaste 59%, kun ei huom. purkukohtetta, käyttöaste 80,8%
Kiinteistöjen teknisen kunnon seuranta	Kiinteistöhuollon seuranta	Palaverit puhelimitse/sähköpostilla, huoneistoremonteja tarpeen mukaan
Asuntokannan optimointi	Tarpeettomien tilojen purkaminen	Kiertotie 6:n kerrostalo: purkuasiat vireillä

Kiinteistö Oy Kopsamonlinna

Valtuuston sitovuustaso	TA2024	TA2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatuotot	49 000	49 000	24 500	24 500	50,0
Toimintakulut	-48 500	-48 500	-26 212	-22 288	54,0
Toimintakate (netto)	500	500	-1 712	2 212	-342,3
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	500	500	-1 712	2 212	-342,3

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 Oy

Valtuuston sitovuustaso	TA2024	TA2024+ muutos	Toteuma 30.6.	Poikkeama	Tot. %
Tuloarviot ja määrärahat					
Toimintatuotot	28 245	28 245	14 123	14 123	50,0
Toimintakulut	-28 245	-28 245	-12 049	-16 196	42,7
Toimintakate (netto)	0	0,00	2 073	-2 073	
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	0	0	2 073	-2 073	

Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso 2024	Seuranta
Tilat Nuorisotila 342,5 m ² Kirjasto 330,0 m ²	Rakennuksen julkisivujen remontointi/kunnostus	
Tilojen käyttöaste	100 %	Tilasto
Kiinteistöjen teknisen kunnon seuranta	Kiinteistöhuollon seuranta	Palaverit puhelimitse/sähköpostilla