

Ruskon kunta

Osavuosisikatsaus 30.9.2022

25.10.2022

Sisällys

Tuloslaskelman toteutumisvertailu 1-9/2022	2
Verotulot ja valtionosuudet	3
Henkilöstö.....	4
Rahoitus.....	5
Asukasmäärän kehitys.....	5
Työttömyyden kehittyminen	6
Talouden ja toiminnan toteutuminen tehtäväalueittain	7
Hallintopalvelut	7
Vaalit.....	7
Tarkastustoimi	7
Yleishallinto	7
Joukkoliikenne	8
Elinkeinotoimi.....	9
Elinvoimapalvelut	9
Kaavoitus ja maankäyttö	9
Sosiaali- ja terveyspalvelut	10
Tekniset palvelut	11
Toimitila- ja vuokrauspalvelut	12
Vesihuoltolaitos.....	12
Rakennusvalvonta ja ympäristöasiat.....	13
Palo- ja pelastustoimi	14
Hyvinvointipalvelut.....	14
Varhaiskasvatuspalvelut	15
Lastenhoidon tuki	15
Perusopetus:.....	16
Hyvinvointitoimiala.....	17
Investointien toteutuminen	18

Tuloslaskelman toteutumisvertailu 1-9/2022

ulkoiset

	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %	TPE 2022
Toimintatuotot	5 420 671	4 390 225	3 579 937	81,5	4 563 937
Myyntituotot	2 410 519	2 342 080	1 594 120	68,1	2 301 956
Maksutuotot	584 707	513 000	320 650	62,5	513 000
Tuet ja avustukset	425 530	287 250	688 316	239,6	501 086
Muut toimintatuotot	1 999 915	1 247 895	976 852	78,3	1 247 895
Toimintakulut	-36 447 589	-39 350 856	-29 236 693	74,3	-39 404 359
Henkilöstökulut	-10 959 509	-11 257 842	-8 454 703	75,1	-11 306 522
Palkat ja palkkiot	-8 810 678	-9 052 108	-6 807 468	75,2	-9 100 788
Henkilösivukulut	-2 148 831	-2 205 734	-1 647 235	74,7	-2 205 734
Eläkekulut	-1 821 121	-1 873 887	-1 399 760	74,7	-1 873 887
Muut henkilösivukulut	-327 711	-331 847	-247 474	74,6	-331 847
Palvelujen ostot	-22 574 780	-25 466 848	-18 737 922	73,6	-25 428 671
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 627 078	-1 669 887	-1 296 540	77,6	-1 669 887
Avustukset	-810 501	-485 770	-405 857	83,5	-528 770
Muut toimintakulut	-475 720	-470 509	-341 671	72,6	-470 509
Toimintakate	-31 026 918	-34 960 631	-25 656 755	73,4	-34 840 422
Verotulot	27 289 949	28 132 000	21 371 087	76	28 132 000
Valtionosuudet	6 418 578	7 764 287	5 770 446	74,3	7 764 287
Rahoitustuotot ja -kulut	16 247	-17 000	32 851	-193,2	-17 000
Korkotuotot	29 345	2 000	15 121	756,1	2 000
Muut rahoitustuotot	22 650	21 000	27 454	130,7	21 000
Korkokulut	-30 361	-40 000	-9 123	22,8	-40 000
Muut rahoituskulut	-5 386	0	-601	*****	0
Vuosikate	2 697 857	918 656	1 517 628	165,2	1 038 865
Poistot ja arvonalentumiset	-1 675 314	-1 670 000	-1 288 793	77,2	-1 670 000
Suunnitelman muk. poistot	-1 675 314	-1 670 000	-1 288 793	77,2	-1 670 000
Tilikauden tulos	1 022 543	-751 344	228 835	-30,5	-631 135
Poistoeron muutos	18 921	18 921	0	0	18 921
Tilikauden ylijäämä (alij.)	1 041 464	-732 423	228 835	-31,2	-612 214

Tilinpäätösennusteessa on huomioitu kaikki määrärahaesitykset, joita on menossa valtuuston hyväksyttäväksi. Tilinpäätösennusteen mukaan tilikauden tulos on alijäämäinen 612 214 euroa. Ennusteesta kuitenkin puuttuu vielä sairaanhoitopiirin lopullinen tasausmaksu, joka tarkentuu vuoden vaihteessa tilinpäätöksen aikaan. Tällä hetkellä kuitenkin käyttö suhteessa tasaerälaskutukseen on syyskuussa ollut 8 prosenttia alijäämäinen. ennustaminen lopullisesta maksusta on haasteellista, koska

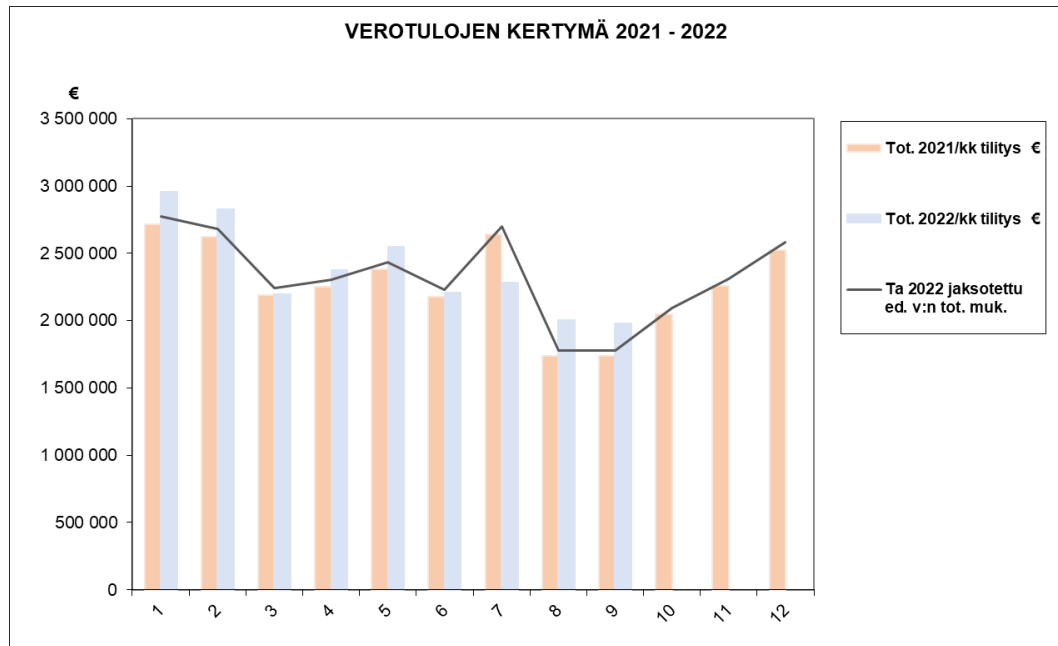
jäsenkuntien tulee kattaa taseen kertynyt alijäämä sairaanhoitopiirin lopettaessa 31.12.2022. Raison sosiaali- ja terveyspalvelut ovat ilmoittaneet, että ennuste loppuvuodesta tulee olemaan talousarvion mukainen.

Verotulot ja valtionosuudet

Talousarviossa verotuloksi muutetun talousarvion mukaan on arvioitu 28,1 milj. euroa. Kuntaliiton ensimmäisessä verotulokehikossa tammikuussa ennuste vuodelle 2022 oli 27,6 milj. euroa. Huhtikuussa ennuste oli noussut 27,7 milj. euroksi ja elokuussa 28,3 milj.euroksi. Syyskuun lopun verotuloennuste on 28,2 milj. euroa, joka on hieman alhaisempi kuin elokuun ennuste. Syyskuun ennusteen mukaan suurempi osa verovuoden 2021 jäännösveroista kertyisi vasta vuoden 2023 alussa ja vastaavasti vähemmän kuluvana vuonna. Arvioiminen on tällä hetkellä hankalaa, kun veronmaksajien maksukäyttäytymistä ei varmuudella tunneta.

Arvion mukaan verotuloja saadaan noin 223 000 euroa enemmän alkuperäiseen talousarvioon nähden, joka muodostuu yhteisöverotuotoista. Kunnallisverotuottoja ja kiinteistöverotuottoja näyttää kertyvän talousarvion mukaisesti. Yhteisöverotuoton nousu on huomioitu ennusteessa.

TA 2022	VUOSI 2022 TOTEUMA								
Ta 2022 jaksotettu ed. v:n tot. muk.	Ansio- ja pääoma- tuloverot	Kiinteistö- vero	Yhteisö- vero	Tot. 2022/kk tilitys €	Kumulat. Toteutuma	Tot. ja jaksot. ta:n ero	Tot. % Ta:sta	Ta jakso- tettu %/kk	Muutos % v. 2021
2 777 847	2 694 521	44 631	219 608	2 958 760	2 958 760	180 913	10,6	10,0	8,9
2 683 772	2 352 935	61 774	409 967	2 824 676	5 783 437	140 904	10,1	9,6	7,6
2 240 692	2 069 013	10 973	115 525	2 195 511	7 978 948	-45 181	7,9	8,0	0,2
2 302 148	2 268 114	8 741	96 079	2 372 934	10 351 882	70 786	8,5	8,2	5,4
2 434 120	2 428 423	4 107	114 152	2 546 681	12 898 564	112 561	9,1	8,7	7,0
2 227 677	2 096 776	3 826	105 115	2 205 717	15 104 281	-21 960	7,9	8,0	1,3
2 699 817	1 864 938	300 441	116 393	2 281 772	17 386 053	-418 045	8,2	9,7	-13,6
1 778 945	1 711 681	185 032	106 517	2 003 230	19 389 283	224 285	7,2	6,4	15,2
1 775 301	1 469 380	358 751	153 673	1 981 804	21 371 087	206 503	7,1	6,4	14,2
2 096 430				0				7,5	
2 311 407				0				8,3	
2 580 844				0				9,2	
27 909 000	18 955 781	978 277	1 437 030	21 371 087		450 768	77	100	



Valtionosuudeksi arvioitiin talousarviossa 7,45 milj. euroa.

Tammikuun päätöksessä kunnan peruspalvelujen valtionosuus oli 8,58 milj. euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet -0,97 milj. euroa eli nettona 7,61 milj. euroa.

Elokuussa on tehty muutospäätös, jolla on lisätty peruspalvelujen valtionosuutta 10 017 euroa ja verotulomenetysten korvausta 140 750 euroa. Lisäysten jälkeen loppusumma on 7,76 milj. euroa.

Näiden päätösten mukaisesti valtionosuutta maksetaan kuukausittain tammi- heinäkuussa 634 460 euroa ja elo-joulukuussa 664 613 euroa. Syyskuun toteutuma on 5,8 milj. euroa.

Henkilöstö

Sairauspoissaolot

	1-3	4-6	7-9	10-12	yhteensä	per henkilö	Henkilöstö
Hallintopalvelut	22	10	43		75	2,17	10,13
Perusopetus	493	243	220		956	6,18	79,73
Varhaiskasvatus	468	341	380		1189	6,07	77,11
Vapaa-ajan palvelut	21	3	1		25	1,97	10,67
Tekninen hallinto, vesihuolto	0	0	11		11	0,00	8,18
Kiinteistönhoito	89	33	26		148	15,03	5,92
Siivouspalvelut	126	96	121		343	7,53	16,74
Ruokapalvelut	62	79	49		190	4,44	13,96
Yhteensä	1281	805	851		2937	5,76	222,44

Rahoitus

Uutta pitkäaikaista lainaa ei ole nostettu. Vanhoja pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin tammi-syyskuussa 364 400 euroa. Lyhytaikaisen lainan määrä on pysynyt syyskuussa samana (6 milj.€). Negatiivisen koron vuoksi laina on tuottanut tammi-kesäkuun aikana 15 121 euroa tuloa. Elokuussa korko kääntyi positiiviseksi ja uudesta kuntatodistuksesta maksettiin 2 499 euroa korkoa.

Kokonaislainamäärä syyskuun lopussa oli 7 374 000 euroa, joka oli asukasta kohti 1 148 euroa.

14.6.2021 tehdyn 3,5 milj. euron rahastosijoituksen tuotto on ollut korkojen nousun vuoksi laskeva. Ukrainan sodan alettua myös leventyneet riskilisät ovat vaikuttaneet negatiivisesti. Sijoitusyhtiön mukaan korkoriski on kuitenkin hyvin hallinnassa. Näkemys on, että pidemmällä tähtäimellä ei ole syytä olla huolissaan ja nyt on syytä odottaa suotuisimpia markkina-aikoja. Sijoitussalkun arvo on 31.10.2022 ollut 3 267 426,03 euroa.

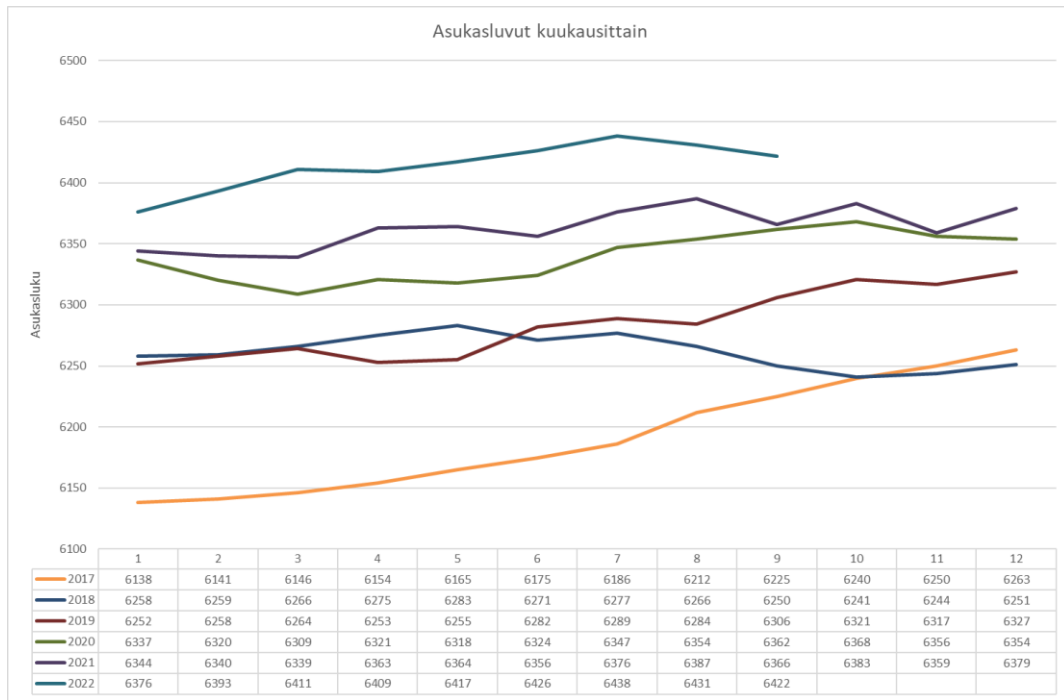
Maksuliikennetilien rahavarat syyskuun lopussa olivat 2 234 775 euroa. Vuoden alussa tilanne oli 3 564 259 euroa.

Asukasmäärän kehitys

Asukasmäärän kehitys kvartaaleittain.

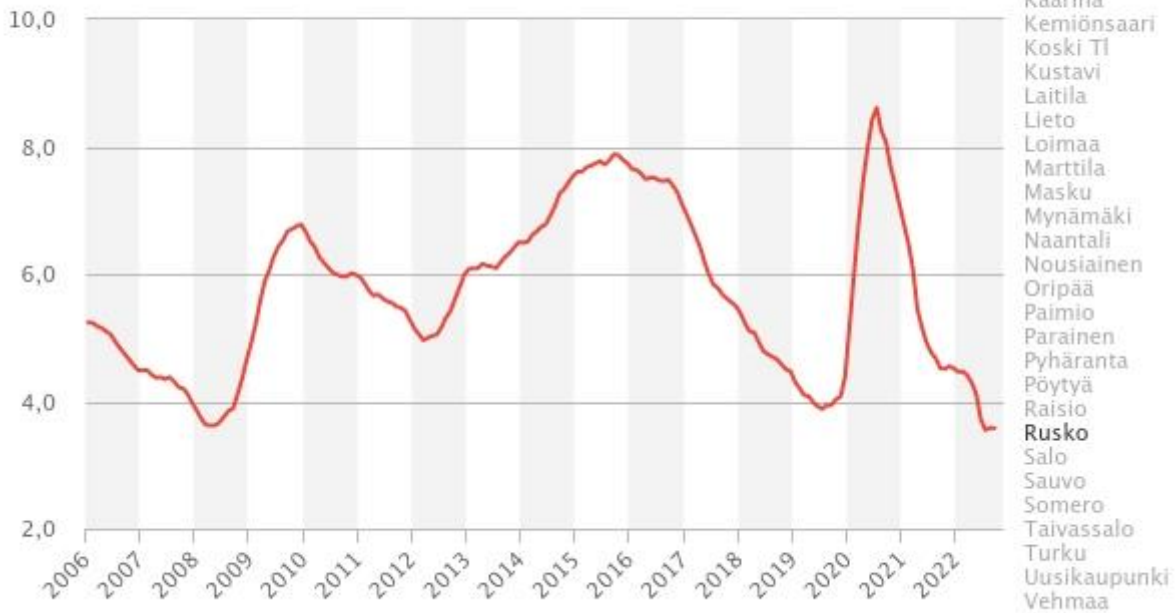
	2022Q1*	2022Q2*	2022Q3*
Elävänä syntyneet	14	12	13
Kuolleet	12	14	13
Luonnollinen väestönlisäys	2	-2	0
Kuntien välinen tulomuutto	76	90	87
Kuntien välinen lähtömuutto	48	73	97
Kuntien välinen nettomuutto	28	17	-10
Kunnan sisäinen muutto	49	53	19
Maahanmuutto Suomeen	0	7	6
Maahanmuutto Suomeen Pohjoismaista	0	1	0
Maahanmuutto Suomeen EU-maista	0	0	0
Maastamuutto Suomesta	0	4	1
Maastamuutto Suomesta Pohjoismaihin	0	1	0
Maastamuutto Suomesta EU-maihin	0	4	1
Nettomaahanmuutto	0	3	5
Kokonaisnettomuutto	28	20	-5
Väestönlisäys	30	18	-5
Kokonaismuutos	30	18	-5
Väkiluku	6409	6427	6422

Asukasmäärän kehitys kuukausittain.



Työttömyyden kehittyminen

Työttömyysasteen trendin kehitys kunnittain (% valitse kunta oikeasta reunasta)



Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö

Talouden ja toiminnan toteutuminen tehtävälueittain

Hallintopalvelut

Vaalit

	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
100 Vaalit				
Toimintatuotot	6 779	13 000	13 065	100,5
Tuet ja avustukset	6 779	13 000	13 065	100,5
Toimintakulut	-34 451	-16 171	-16 080	99,4
Henkilöstökulut	-19 418	-8 171	-13 403	164
Palkat ja palkkiot	-17 119	-7 105	-12 073	169,9
Henkilösivukulut	-2 299	-1 066	-1 330	124,7
Eläkekulut	-1 839	-879	-1 033	117,5
Muut henkilösivukulut	-459	-187	-297	158,7
Palvelujen ostot	-10 767	-6 000	-2 483	41,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 239	-2 000	-164	8,2
Muut toimintakulut	-27	0	-30	*****
Toimintakate	-27 672	-3 171	-3 014	95,1

Muutettuun talousarvioon ja syyskuun toteumassa näkyy aluevaalien järjestämisestä saatu tulo 13 000 euroa.

Tarkastustoimi

	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
120 Tarkastustoimi				
Toimintakulut	-14 059	-16 088	-15 975	99,3
Henkilöstökulut	-5 043	-4 888	-5 653	115,6
Palkat ja palkkiot	-4 617	-4 568	-5 255	115
Henkilösivukulut	-426	-320	-398	124,3
Eläkekulut	-304	-264	-263	99,7
Muut henkilösivukulut	-122	-56	-135	240,3
Palvelujen ostot	-8 895	-11 000	-9 690	88,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-121	-200	-633	316,4
Toimintakate	-14 059	-16 088	-15 975	99,3

Yleishallinto

130 Yleishallinto	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	79 764	67 113	8 971	13,4
Myyntituotot	62 551	62 213	1 875	3
Maksutuotot	1 500	0	0	0
Tuet ja avustukset	10 274	4 900	6 456	131,8
Muut toimintatuotot	5 439	0	640	*****
Toimintakulut	-1 469 898	-1 475 172	-1 122 086	76,1
Henkilöstökulut	-647 532	-652 906	-498 988	76,4
Palkat ja palkkiot	-512 127	-517 212	-397 367	76,8
Henkilösivukulut	-135 404	-135 694	-101 622	74,9
Eläkekulut	-117 056	-118 010	-87 893	74,5
Muut henkilösivukulut	-18 348	-17 684	-13 729	77,6
Palvelujen ostot	-662 002	-641 300	-503 842	78,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 925	-19 200	-18 903	98,5
Avustukset	-11 528	-21 820	-8 924	40,9
Muut toimintakulut	-122 911	-139 946	-91 428	65,3
Toimintakate	-1 390 134	-1 408 059	-1 113 115	79,1
Vuosikate	-1 390 134	-1 408 059	-1 113 115	79,1
Poistot ja arvonalentumiset	-32 427	-31 526	-24 253	76,9
Suunnitelman muk. poistot	-32 427	-31 526	-24 253	76,9
Tilikauden tulos	-1 422 561	-1 439 585	-1 137 368	79

Yleishallinnon menoja kasvattaa hallituksen tekemä päätös lahjoittaa Ukrainan hyväksi Unicefille 6 400 euroa, varautumiseen liittyvät hankinnat 6 400 euroa ja velvoitetyöllistetyn palkkakulut noin 6 000 euroa. Näistä saadaan palkkatukena 50 %. Nämä summat näkyvät muutetussa talousarviossa. Tämän lisäksi koulutuspalveluita esimiehille ja henkilökunnalle on ostettu 5 000 eurolla. Muilta osin on toteutumassa talousarvion mukaisesti.

Joukkoliikenne

160 Joukkoliikenne	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintakulut	-640 710	-788 800	-455 755	57,8
Palvelujen ostot	-637 944	-785 700	-454 019	57,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-597	-800	-350	43,8
Muut toimintakulut	-2 169	-2 300	-1 385	60,2
Toimintakate	-640 710	-788 800	-455 755	57,8
Vuosikate	-640 710	-788 800	-455 755	57,8
Poistot ja arvonalentumiset	-11 523	-8 335	-7 432	89,2
Suunnitelman muk. poistot	-11 523	-8 335	-7 432	89,2
Tilikauden tulos	-652 233	-797 135	-463 186	58,1

Turun joukkoliikennepalvelujohtaja esitteli kunnanhallitukselle 15.6. Ruskon joukkoliikenneasioita. Joukkoliikennetoimisto oli selvittänyt Ruskon liikennöinnin kustannuksia, koska talousennusteet ylittivät budjetoidun tammi-huhtikuun jälkeen jo 90 000 euroa. Selvisi, että heidän laatimassa Excelissä oli kaavavirhe. Tämä virhe aiheuttaa liian alhaisen liikennöintibudjetin vuoden 2022 talousarviopohjaan. Sen lisäksi alkuvuoden vähäinen matkustajamäärä ja polttoaineen hinnankorotukset lisäävät kustannuksia. Lopullinen ennustearvio toimitettiin elokuussa, jonka jälkeen asia vietiin hetimiten myös hallituksen käsittelyyn. Arvio ylityksestä tuolloin oli 180 000 euroa mutta elokuun toteuman mukaan nettokustannusylitys on jo 220 000 euroa. Tosin tästä osa johtuu siitä, että perusopetuksesta on laskutettu koulukuljetusmaksu virheellisesti. Siksi perusopetuksesta anotaan siirrettäväksi 120 000 euroa joukkoliikenteeseen.

Elinkeinotoimi

170 Elinkeinotoimi	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	4 900	0	0	0
Myyntituotot	4 900	0	0	0
Toimintakulut	-91 661	-92 641	-82 823	89,4
Henkilöstökulut	-1 808	-1 841	-1 316	71,5
Henkilösivukulut	-1 808	-1 841	-1 316	71,5
Eläkekulut	-1 808	-1 841	-1 316	71,5
Palvelujen ostot	-89 853	-90 800	-81 508	89,8
Toimintakate	-86 761	-92 641	-82 823	89,4

Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Elinvoimapalvelut

Kaavoitus ja maankäyttö

180 Kaavoitus ja maankäyttö	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	1 174 143	411 500	339 132	82,4
Maksutuotot	11 361	1 500	350	23,3
Muut toimintatuotot	1 162 782	410 000	338 782	82,6
Toimintakulut	-75 570	-81 812	-53 258	65,1
Henkilöstökulut	-7 156	-7 812	-5 429	69,5
Palkat ja palkkiot	-5 929	-6 455	-4 500	69,7
Henkilösivukulut	-1 227	-1 357	-929	68,5
Eläkekulut	-1 009	-1 119	-768	68,6
Muut henkilösivukulut	-218	-238	-162	67,9
Palvelujen ostot	-57 159	-69 000	-46 276	67,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-975	0	0	0
Muut toimintakulut	-10 280	-5 000	-1 553	31,1
Toimintakate	1 098 573	329 688	285 875	86,7

Sosiaali- ja terveystalvet

	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
200 Sos. ja terv. hallinto ja kel				
Toimintatuotot	3 750	0	0	0
Myyntituotot	3 750	0	0	0
Toimintakulut	-14 882	0	-59	****
Palvelujen ostot	-14 882	0	-59	****
Toimintakate	-11 132	0	-59	****
210 Aikuissoisialityö ja psyko				
Toimintakulut	-779 579	-1 179 713	-910 896	77,2
Henkilöstökulut	-21 799	-16 126	-15 860	98,4
Henkilösivukulut	-21 799	-16 126	-15 860	98,4
Eläkekulut	-21 799	-16 126	-15 860	98,4
Palvelujen ostot	-757 780	-1 163 587	-895 036	76,9
Toimintakate	-779 579	-1 179 713	-910 896	77,2
212 Perhepalvelut				
Toimintakulut	-1 402 110	-1 522 248	-1 171 248	76,9
Henkilöstökulut	-680	-621	-495	79,7
Henkilösivukulut	-680	-621	-495	79,7
Eläkekulut	-680	-621	-495	79,7
Palvelujen ostot	-1 401 429	-1 521 627	-1 170 753	76,9
Toimintakate	-1 402 110	-1 522 248	-1 171 248	76,9
220 Vammaispaalvelut				
Toimintakulut	-1 347 655	-1 706 489	-1 312 710	76,9
Palvelujen ostot	-1 347 655	-1 706 489	-1 312 710	76,9
Toimintakate	-1 347 655	-1 706 489	-1 312 710	76,9
240 Hoito ja hoivapaalvelut				
Toimintakulut	-4 048 955	-4 211 461	-3 236 339	76,8
Henkilöstökulut	-49 916	-51 363	-36 374	70,8
Henkilösivukulut	-49 916	-51 363	-36 374	70,8
Eläkekulut	-49 916	-51 363	-36 374	70,8
Palvelujen ostot	-3 999 039	-4 160 098	-3 199 965	76,9
Toimintakate	-4 048 955	-4 211 461	-3 236 339	76,8
250 Perusterveydenhuolto				
Toimintakulut	-2 266 855	-2 284 795	-1 761 508	77,1
Henkilöstökulut	-22 525	-18 504	-16 417	88,7
Henkilösivukulut	-22 525	-18 504	-16 417	88,7
Eläkekulut	-22 525	-18 504	-16 417	88,7
Palvelujen ostot	-2 244 330	-2 266 291	-1 745 091	77
Toimintakate	-2 266 855	-2 284 795	-1 761 508	77,1
270 Suun terveydenhuolto				
Toimintakulut	-676 064	-720 795	-553 976	76,9
Henkilöstökulut	-13 110	-13 002	-9 538	73,4
Henkilösivukulut	-13 110	-13 002	-9 538	73,4
Eläkekulut	-13 110	-13 002	-9 538	73,4
Palvelujen ostot	-662 954	-707 793	-544 437	76,9
Toimintakate	-676 064	-720 795	-553 976	76,9
290 Erikoissairaanhoido				
Toimintakulut	-6 987 471	-7 567 763	-5 816 255	76,9
Henkilöstökulut	-37 338	-41 648	-27 136	65,2
Henkilösivukulut	-37 338	-41 648	-27 136	65,2
Eläkekulut	-37 338	-41 648	-27 136	65,2
Palvelujen ostot	-6 950 133	-7 526 115	-5 789 120	76,9
Toimintakate	-6 987 471	-7 567 763	-5 816 255	76,9
Raision tuottamat sote-palvelut yht				
Palvelujen ostot	-17 363 320	-19 052 000	-14 657 112	76,9

Tekniset palvelut

600 Tekniset palvelut	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	254 460	352 900	216 046	61,2
Myyntituotot	233 779	344 400	208 364	60,5
Tuet ja avustukset	934	0	1 420	*****
Muut toimintatuotot	19 747	8 500	6 262	73,7
Toimintakulut	-562 705	-650 850	-544 503	83,7
Henkilöstökulut	-203 493	-246 482	-166 259	67,5
Palkat ja palkkiot	-169 207	-204 470	-139 208	68,1
Henkilösivukulut	-34 285	-42 012	-27 052	64,4
Eläkekulut	-28 123	-34 670	-22 194	64
Muut henkilösivukulut	-6 163	-7 342	-4 858	66,2
Palvelujen ostot	-174 820	-213 900	-187 883	87,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-59 369	-72 400	-69 021	95,3
Avustukset	-63 018	-70 000	-71 151	101,6
Muut toimintakulut	-62 005	-48 068	-50 189	104,4
Toimintakate	-308 244	-297 950	-328 457	110,2
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-70	*****
Muut rahoituskulut	0	0	-70	*****
Vuosikate	-308 244	-297 950	-328 527	110,3
Poistot ja arvonalentumiset	-541 169	-543 188	-425 568	78,3
Suunnitelman muk. poistot	-541 169	-543 188	-425 568	78,3
Tilikauden tulos	-849 413	-841 138	-754 095	89,7

Toimitila- ja vuokrauspalvelut

620 Toimitilapalvelut ja vuokr	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	5 110 860	5 342 323	3 757 249	70,3
Myyntituotot	1 407 785	1 434 361	1 066 765	74,4
Maksutuotot	200	0	150	*****
Tuet ja avustukset	10 989	4 000	20 175	504,4
Muut toimintatuotot	3 691 886	3 903 962	2 670 160	68,4
Toimintakulut	-4 247 389	-4 546 830	-3 117 393	68,6
Henkilöstökulut	-1 645 358	-1 658 722	-1 218 269	73,4
Palkat ja palkkiot	-1 339 846	-1 346 255	-988 142	73,4
Henkilösivukulut	-305 512	-312 467	-230 127	73,6
Eläkekulut	-255 842	-262 943	-193 676	73,7
Muut henkilösivukulut	-49 670	-49 524	-36 451	73,6
Palvelujen ostot	-678 198	-885 150	-450 075	50,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 083 678	-1 117 250	-841 717	75,3
Muut toimintakulut	-840 155	-885 708	-607 332	68,6
Toimintakate	863 471	795 493	639 856	80,4
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-10	*****
Muut rahoituskulut	0	0	-10	*****
Vuosikate	863 471	795 493	639 846	80,4
Poistot ja arvonalentumiset	-717 607	-706 899	-526 594	74,5
Suunnitelman muk. poistot	-717 607	-706 899	-526 594	74,5
Tilikauden tulos	145 863	88 594	113 253	127,8
Poistoeron muutos	18 921	18 921	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	164 785	107 515	113 253	105,3

Vesihuoltolaitos

650 Vesihuoltolaitos	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	1 271 333	1 181 000	830 249	70,3
Myyntituotot	1 263 014	1 176 000	823 688	70
Muut toimintatuotot	8 318	5 000	6 562	131,2
Toimintakulut	-696 330	-858 466	-510 947	59,5
Palvelujen ostot	-567 989	-724 113	-391 966	54,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-106 120	-114 700	-116 703	101,7
Muut toimintakulut	-22 221	-19 653	-2 278	11,6
Toimintakate	575 003	322 534	319 302	99
Rahoitustuotot ja -kulut	-145 681	-145 782	-109 434	75,1
Muut rahoitustuotot	76	0	0	0
Muut rahoituskulut	-145 757	-145 782	-109 434	75,1
Vuosikate	429 322	176 752	209 869	118,7
Poistot ja arvonalentumiset	-275 031	-292 468	-215 248	73,6
Suunnitelman muk. poistot	-275 031	-292 468	-215 248	73,6
Tilikauden tulos	154 291	-115 716	-5 379	4,6

Rakennusvalvonta ja ympäristöasiat

700 Rakennusvalvonta ja ymp.	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	72 830	74 000	57 497	77,7
Maksutuotot	72 056	74 000	57 392	77,6
Muut toimintatuotot	774	0	105	*****
Toimintakulut	-185 793	-197 463	-142 070	71,9
Henkilöstökulut	-77 088	-85 913	-57 776	67,2
Palkat ja palkkiot	-58 668	-65 658	-44 006	67
Henkilösivukulut	-18 420	-20 255	-13 769	68
Eläkekulut	-16 322	-17 971	-12 216	68
Muut henkilösivukulut	-2 098	-2 284	-1 553	68
Palvelujen ostot	-91 537	-103 770	-79 997	77,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-830	-1 700	-389	22,9
Muut toimintakulut	-16 338	-6 080	-3 908	64,3
Toimintakate	-112 963	-123 463	-84 573	68,5

Rakennusvalvonta ja ympäristöasioiden maksutuotot tulevat todennäköisesti jäämään hieman budjetoidusta (2022, 1-10, 79,7 %). Tuottoihin vaikuttaa omakotitalotonttien tarjonta ja rakentamisen, asumisen sekä lainoituksen kustannusten nousu.

Palo- ja pelastustoimi

690 Palo ja pelastustoimi	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	41 880	41 500	32 394	78,1
Muut toimintatuotot	41 880	41 500	32 394	78,1
Toimintakulut	-522 732	-541 936	-398 007	73,4
Henkilöstökulut	-2 260	-2 701	-1 644	60,9
Henkilösivukulut	-2 260	-2 701	-1 644	60,9
Eläkekulut	-2 260	-2 701	-1 644	60,9
Palvelujen ostot	-473 204	-475 500	-364 125	76,6
Muut toimintakulut	-47 269	-63 735	-32 238	50,6
Toimintakate	-480 852	-500 436	-365 613	73,1

Hyvinvointipalvelut

Varhaiskasvatuspalvelut

360 Varhaiskasvatus	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	485 727	437 700	429 374	98,1
Myyntituotot	13 433	2 000	14 733	736,6
Maksutuotot	417 463	364 000	207 726	57,1
Tuet ja avustukset	53 304	71 700	206 915	288,6
Muut toimintatuotot	1 528	0	0	0
Toimintakulut	-5 073 339	-5 840 813	-4 092 390	70,1
Henkilöstökulut	-3 122 637	-3 427 301	-2 542 513	74,2
Palkat ja palkkiot	-2 516 585	-2 776 960	-2 055 752	74
Henkilösivukulut	-606 052	-650 341	-486 761	74,8
Eläkekulut	-511 613	-548 152	-411 501	75,1
Muut henkilösivukulut	-94 439	-102 189	-75 260	73,6
Palvelujen ostot	-1 265 327	-1 728 535	-1 112 992	64,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 108	-39 950	-27 745	69,4
Muut toimintakulut	-647 267	-645 027	-409 140	63,4
Toimintakate	-4 587 612	-5 403 113	-3 663 015	67,8
Vuosikate	-4 587 612	-5 403 113	-3 663 015	67,8
Poistot ja arvonalentumiset	-3 153	-2 676	-2 001	74,8
Suunnitelman muk. poistot	-3 153	-2 676	-2 001	74,8
Tilikauden tulos	-4 590 765	-5 405 789	-3 665 016	67,8
370 Lastenhoidon tuet	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintakulut	-706 241	-359 000	-305 712	85,2
Palvelujen ostot	-5 985	0	0	0
Avustukset	-700 256	-359 000	-305 712	85,2
Toimintakate	-706 241	-359 000	-305 712	85,2

Varhaiskasvatuksen toimintakate on 1-9/22 on 68,9%.

Henkilöstömenot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Toteumaprosentti 1-9/22 on 74,2%.

Toimintatuottojen toteuma on suurempi kuin talousarviossa on esitetty. Toteumaprosentti 1-9/22 on 98,1%. Toimintatuotot sisältää varhaiskasvatuksen laskutusluvut heinäkuun loppuun asti. Elo- ja syyskuun laskutus ei ole vielä valmistunut, koska maksupäätösten tekeminen on viivästynyt. Viivästykseseen on syynä se, että kaikkien lasten osalta lasketaan uudet varhaiskasvatusmaksut. Lisäksi varhaiskasvatuksen hallinnossa on ollut resurssivaje.

Lastenhoidon tuki

Lastenhoidon tukien osalta 1-9/22 tilanne näyttää siltä, että Lastenhoidon tuet tulee ylittämään talousarviossa esitetyn määrärahan etenkin lasten kotihoidon tuen kuntalisä sekä osittaisen ja joustavan hoitorahan osalta. Ylitys tulee olemaan 43 000 euroa. Lisämääräraha esitys on hyväksytty opetus- ja

varhaiskasvatustalouden kokouksessa 26.10.2022 ja lähetetty kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Lisämääräraha tarve kohdentuu tasaisesti lasten kotihoidon tuen kuntalisään sekä osittaiseen ja joustavaan hoitorahaan. Vuoden 2022 talousarviossa on varattu määrärahaa lastenhoidon tukiin yhteensä 359 000 euroa. Arvio kuukausittaisesta tarpeesta syksyn osalta on 32 000 euroa / kk, mikä tarkoittaa kokonaisuudessaan 96 000 euroa loppu vuoden osalta. Yhteensä tarve on 455 000 euroa. Talouden osavuositarkastuksessa 1-9 / 22 on lastenhoidon tuista käytetty 85,2 %. Jäljellä on 53 288 euroa. Lisämäärärahan tarve on 43 000 euroa.

Perusopetus:

300 Perusopetus	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	830 976	690 045	653 010	94,6
Myyntituotot	551 117	476 900	306 549	64,3
Maksutuotot	73 348	70 000	46 178	66
Tuet ja avustukset	199 377	137 250	298 911	217,8
Muut toimintatuotot	7 134	5 895	1 373	23,3
Toimintakulut	-7 512 227	-7 817 586	-5 747 209	73,5
Henkilöstökulut	-4 577 191	-4 449 123	-3 483 091	78,3
Palkat ja palkkiot	-3 774 251	-3 659 467	-2 870 946	78,5
Henkilösivukulut	-802 940	-789 656	-612 144	77,5
Eläkekulut	-661 823	-653 990	-507 331	77,6
Muut henkilösivukulut	-141 117	-135 666	-104 814	77,3
Palvelujen ostot	-1 423 521	-1 658 964	-1 089 463	65,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-243 832	-242 684	-174 863	72,1
Avustukset	-100	-100	-100	100
Muut toimintakulut	-1 267 583	-1 466 715	-999 693	68,2
Toimintakate	-6 681 250	-7 127 541	-5 094 199	71,5
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-73	*****
Muut rahoituskulut	0	0	-73	*****
Vuosikate	-6 681 250	-7 127 541	-5 094 272	71,5
Poistot ja arvonalentumiset	-10 427	-6 125	-21 444	350,1
Suunnitelman muk. poistot	-10 427	-6 125	-21 444	350,1
Tilikauden tulos	-6 691 678	-7 133 666	-5 115 716	71,7

Yhteisten koulukustannusten toimintatuotto on alle talousarviossa arvioidun (-40124 €). Arvioidut toimintakulut ovat alle talousarvioon varatun määrärahan (+87869€). Toimintakate +47745€ huomioidaan vuoden 2022 talousarvioon.

Koulukuljetuksiin varatusta määrärahasta siirretään 120000€ keskushallintoon perusteena fölin laskutusjärjestelmään liittyvä toimintatapa. Kyseessä määrärahan siirto.

Perusopetuksen hankkeissa henkilöstökulut ovat lokakuun lopussa yli talousarvion (-48680€). Vuoden 2021 tilinpäätöksen yhteydessä hankeavustustuloista 276000 euroa jaksotettiin vuodelle 2022, koska toimintatuotot jakautuvat useammalle vuodelle. Toimintatuotot lokakuussa 2022: +325836€, toimintakulut -211211€, toimintakate 114625€ huomioidaan vuoden 2022 talousarvioon. Vuoden 2022 hankeavustustuloista osa jaksotetaan vuodelle 2023 ja tätä arviointia ei tässä vaiheessa pysty tarkkaan erottelemaan. Se tehdään tilipäätöksen yhteydessä.

Perusopetuksen toimintakate 9/22 on 71,4 %

Hyvinvointitoimiala

400 Hyvinvointipalvelut	TP 2021	MTa 2022	Tot. 9/2022	Ta:n tot %
Toimintatuotot	167 234	73 900	163 919	221,8
Myyntituotot	3 908	2 500	4 650	186
Maksutuotot	8 778	3 500	8 854	253
Tuet ja avustukset	143 874	56 400	141 374	250,7
Muut toimintatuotot	10 674	11 500	9 041	78,6
Toimintakulut	-1 174 879	-1 168 720	-790 464	67,6
Henkilöstökulut	-505 158	-570 718	-354 543	62,1
Palkat ja palkkiot	-412 328	-463 958	-290 219	62,6
Henkilösivukulut	-92 830	-106 760	-64 324	60,3
Eläkekulut	-77 751	-90 083	-54 106	60,1
Muut henkilösivukulut	-15 078	-16 677	-10 217	61,3
Palvelujen ostot	-167 412	-159 410	-126 586	79,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-78 748	-77 003	-58 400	75,8
Avustukset	-35 600	-34 850	-19 969	57,3
Muut toimintakulut	-387 961	-326 739	-230 966	70,7
Toimintakate	-1 007 645	-1 094 820	-626 545	57,2
Vuosikate	-1 007 645	-1 094 820	-626 545	57,2
Poistot ja arvonalentumiset	-83 977	-78 783	-66 253	84,1
Suunnitelman muk. poistot	-83 977	-78 783	-66 253	84,1
Tilikauden tulos	-1 091 622	-1 173 603	-692 798	59

Hyvinvointitoimialan ulkoisten toimintakulujen ja -tuottojen ¾-toteuman tulos on vain 59 prosenttia. Talousarviotason alle jääminen johtuu pääasiassa hanketoimintaan liittyvien kulujen toteutumisesta, joka kohdistuu loppuvuoteen, ja joista osa siirtyy ensi vuoteen. Pääasiassa hankerahoitusta koskeva toteuman tulos kohdassa ”Tuet ja avustukset” onkin puolivuotistoteumassa 250,7 prosenttia. Lisäksi kirjastotoiminnan tilanteen vuoksi eräitä rekrytointeja on lykätty. Nanny-toiminnan kulut tulevat loppuvuonna toteutumaan henkilöstömenojen sijasta palveluostoihin, mutta eivät täysimääräisesti. Kokonaisuutena ja em. seikat huomioon ottaen toimintakulut toimialalla ovat lähellä talousarviotasoa eli 67,6 prosenttia. Epävarmuutta loppuvuoden osalta liittyy kirjastotoiminnan kuluihin sekä toimialaa koskeviin sisäisiin kuluihin. On kuitenkin ennustettavaa, että toimialan talous pysyy talousarviotasolla.

Investointien toteutuminen

Projekti-Menot ja tulot	TA 2022	Muutokset	Mta 2022	Tot 9/2022	Tot-%	TP-ennuste
8017 Ruskotalon saneeraus	-150 000	0	-150 000	-91 841	61,23%	-110 000
8020 Maunun koulun laajennus	-1 900 000	198 000	-1 702 000	-1 535 437	90,21%	-1 702 000
8028 Ruskon kenttien huoltorakennus	-25 000	0	-25 000	0	0,0%	-5 000
8030 Teknisen varastotilat	-25 000	0	-25 000	0	0,0%	-5 000
8031 Esteettömyyskorjaukset	-70 000	0	-70 000	0	0,0%	-70 000
8033 Päiväkodin sähkölukitus	-20 000	0	-20 000	-9 705	48,52%	-20 000
8034 Jakelukeittiöiden saneeraukset	-60 000	0	-60 000	-14 471	24,12%	-60 000
8035 Kota varhaiskasvatus	-25 000	0	-25 000	0	0,0%	0
8036 Maununtupa	-30 000	0	-30 000	-20 735	69,12%	-30 000
8203 Päälistönmäen kt/vesih	0	0	0	0		
8204 Kaavateiden päällystys ja peru	-100 000	0	-100 000	-67 298	67,3%	-100 000
8205 Valkiavuoren kt/tiet, valot	-200 000	-200 000	-400 000	-58 593	14,65%	-400 000
8206 Ketunluolan kt/tiet, valot	-50 000	0	-50 000	0	0,0%	0
8216 Päälistönmäen kt/tiet, valot	-20 000	0	-20 000	-375	1,87%	-20 000
8219 Uusien kaavat.vesih.liitoks	-70 000	0	-70 000	0	0,0%	-70 000
8220 Valkiavuoren kt/vesih	-100 000	-100 000	-200 000	-44 202	22,1%	-200 000
8223 Jätevesiviemärien saneeraus	-60 000	0	-60 000	0	0,0%	-60 000
8226 Ketunluolan kt/ vesihuolto	-10 000	0	-10 000	0	0,0%	0
8227 Osuuskuntien vastaanotto	-10 000	0	-10 000	0	0,0%	-10 000
8228 Aholan teollisuusalue kt/tiet,	-120 000	0	-120 000	0	0,0%	-10 000
8229 Vahdon katuvalot	-30 000	0	-30 000	0	0,0%	-30 000
8231 MAL Hujalan kevytväylä	-50 000	0	-50 000	-15 126	30,25%	-50 000
8232 Aholan teollisuusalue kt/vesih	-30 000	0	-30 000	0	0,0%	0
8233 Autosähköpaikat/ Ruskotalo	-12 000	0	-12 000	0	0,0%	-12 000
8234 Liikenneturvallisuus	-30 000	0	-30 000	0	0,0%	-30 000
8400 Leikkipaikat	-40 000	0	-40 000	-23 622	59,05%	-40 000
8405 Tori	-20 000	0	-20 000	-757	3,79%	0
8407 Vahdon liikuntap/ purur.ledit	-20 000	0	-20 000	0	0,0%	-20 000
8410 Päälistönmäen lähiliikuntap.	-35 000	0	-35 000	-13 326	38,07%	-35 000
8412 Koirapuisto	-25 000	0	-25 000	0	0,0%	0
8702 Joukkoliikenne/maksujärjestelm	-10 000	0	-10 000	-2 707	27,07%	-10 000
8704 Tietojärj.kehittäminen	-8 000	0	-8 000	-6 700	83,75%	-8 000
8708 Tietojärj.kehittäminen/laittee	-16 000	0	-16 000	-14 016	87,6%	-16 000
8712 Kirjastojen kalusteet	-20 000	0	-20 000	-2 826	14,13%	0
8714 Fölin liityntäparkki	-30 000	0	-30 000	0	0,0%	-30 000
8716 Vesih.järjestelmien digitaliso	-10 000	0	-10 000	-7 271	72,71%	-10 000
8717 Urheilukenttien siirr.pukusuoj	-12 000	0	-12 000	-11 520	96,0%	-12 000
8718 Turvakamerat	-20 000	0	-20 000	0	0,0%	-20 000
8719 Ruskotalon AV-laitteistot	-10 000	0	-10 000	0	0,0%	-10 000
8720 Päiväkotien ilmalämpöpumput	-45 000	0	-45 000	-6 855	15,23%	-45 000
8721 Maunun koulun tekn.työn koneet	-15 000	0	-15 000	0	0,0%	-15 000
8750 Kiinteistönhoitokoneet	0	0	0	-14 000		-14 000
8900 Maaomaisuuden hankinta	150 000	-245 000	-95 000	-252 996	266,31%	-197 000
	TA 2022	muutokset	Mta 2022	Tot 9/2022	Tot-%	TP-ennuste
RAPORTTI YHTEENSÄ	-3 383 000	-347 000	-3 730 000	-2 214 377	59,37%	-3 484 000
Menot	-3 588 000	-347 000	-3 935 000	-2 234 700	56,79%	-3 577 000
Tulot	205 000	0	205 000	20 323	9,91%	93 000
Rahoitusosuudet	25 000	0	25 000	0	0,0%	15 000
Pysyvien vastaavien myynnit	180 000	0	180 000	20 323	11,29%	78 000

Tonttikaupat (huomioitu marraskuussa hyväksyttävät ta-muutokset)