

Talousarvion seuranta

tammi-elokuu 2019

Tuloslaskelma

(ilman sisäisiä eriä ja maatalouslomitusta)

YHTEENVETO 1-8/2019:

Kunta –yhteensä taloudenseuranta sisältää kunnan ulkoiset tulot ja ulkoiset menot sekä maatalouslomituksen hallinnon (3hlöä). Toimialaraportit sisältävät myös sisäiset meno- ja tuloerät.

Toimintatuottoja on kertynyt 1,4 miljoonaa euroa eli 40 tuhatta euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavalla ajalla. Toteutunut tulokertymä (64%) on tasaisesti jaksotettua budjettia alhaisempi.

Toimintakuluja on kertynyt yhteensä 11,8 miljoonaa euroa eli 400 tuhatta euroa (3,5 %) enemmän kuin edellisen vuoden vertailujaksolla. Kertymä on tasaisesti jaksotettua budjettia alhaisempi (65 %). Sote-menot ovat kasvaneet 5 prosenttia ja niiden osuus toimintakulujen euromääräisestä kasvusta on lähes 90 % (n. 360 te).

Verotuloja on kertynyt 6,5 miljoonaa euroa eli 420 tuhatta (-8,6%) vähemmän edellisen vuoteen verrattuna. Kertymä on jaksotettua budjettia parempi (68 %).

Valtionosuuksia on kertynyt 6,2 miljoonaa euroa eli 165 tuhatta euroa (-2,6%) vähemmän kuin vuonna 2018 vastaavalta ajalta. Kertymä on talousarvion mukainen.

Rahoitustuottojen ja -kulujen nettomäärä on 121 tuhatta euroa, joka ylittää koko vuoden talousarvion (86 te) 35 tuhatta euroa. Tämä aiheutuu osinkotuottojen kertymisestä etupainotteisesti ja korkokulujen ajoittumisesta vuoden jälkipuoliskolle.

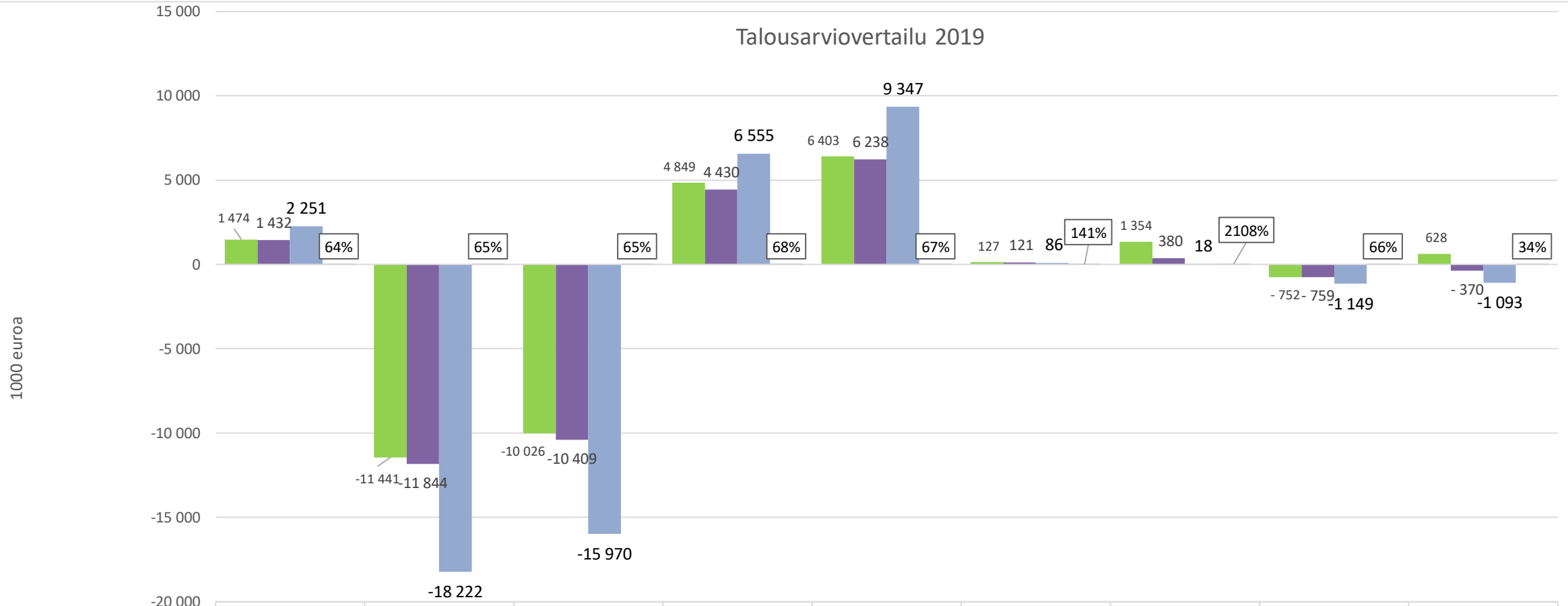
Vuosikate on 380 tuhatta euroa eli lähes 1 miljoona euroa vähemmän kuin edellisenä vuotena vastaavaan aikaan. Toteutunut vuosi kate on kuitenkin 362 tuhatta euroa suurempi kuin koko vuodelle budjetoitu vuosikate. Tämä johtuu siitä, että toimintakuluja on kertynyt seurantajaksolla budjetoitua vähemmän ja verotuloja budjetoitua enemmän, sekä osinko- ja osuuspääomatulojen etupainotteisuudesta.

Poistot ovat -759 tuhatta euroa ja toteutuneet budjetin mukaisesti. Kasvua edelliseen vuoteen on -7 tuhatta euroa (1 %).

Tulos on alijäämäinen -370 tuhatta euroa. Tulos sisältää seurantajaksolle kohdennetut laskuttamattomat kiinteistöverot sekä vesi- ja jätevesimaksut. Ilman näiden osuutta tulos on -700 tuhatta euroa alijäämäinen. Talousarviossa budjetoitu alijäämä vuodelle 2019 on -1,1 milj. euroa.

Investointien nettomenot ovat 234 tuhatta euroa ja toteuma aste 35 %. Koko vuoden investointien nettomenoiksi on budjetoitu 665 tuhatta euroa. Kirjastohankkeen osuus vuoden 2019 investointibudjetista on 200 tuhatta euroa eli lähes kolmannes.

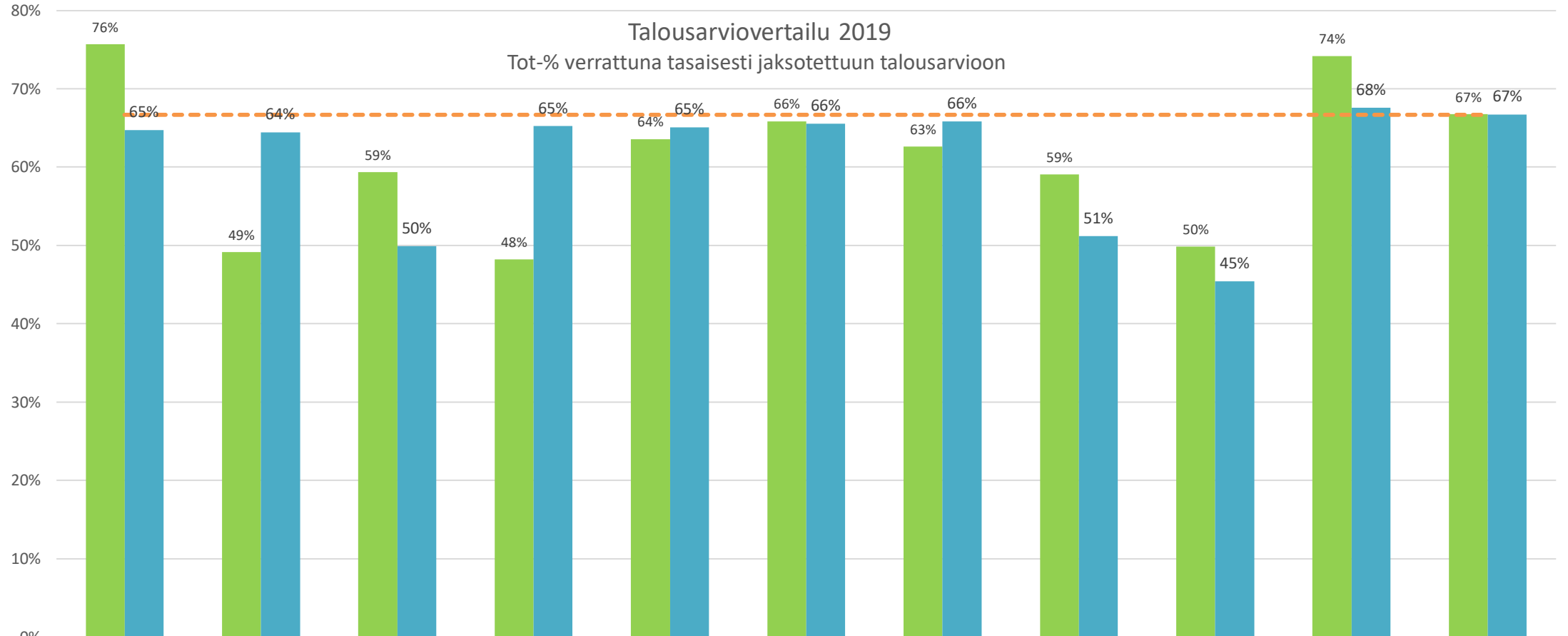
Talousarviovertailu 2019



	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	TOIMINTAKATE	VEROTULOT	VALTIONOSUUDET	RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	VUOSIKATE	POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ
Toteutuma 1-8 / 2018	1 474	-11 441	-10 026	4 849	6 403	127	1 354	- 752	628
Toteutuma 1-8 / 2019	1 432	-11 844	-10 409	4 430	6 238	121	380	- 759	- 370
Talousarvio 2019	2 251	-18 222	-15 970	6 555	9 347	86	18	-1 149	-1 093
Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	64%	65%	65%	68%	67%	141%	2108%	66%	34%

Talousarviovertailu 2019

Tot-% verrattuna tasaisesti jaksotettuun talousarvioon

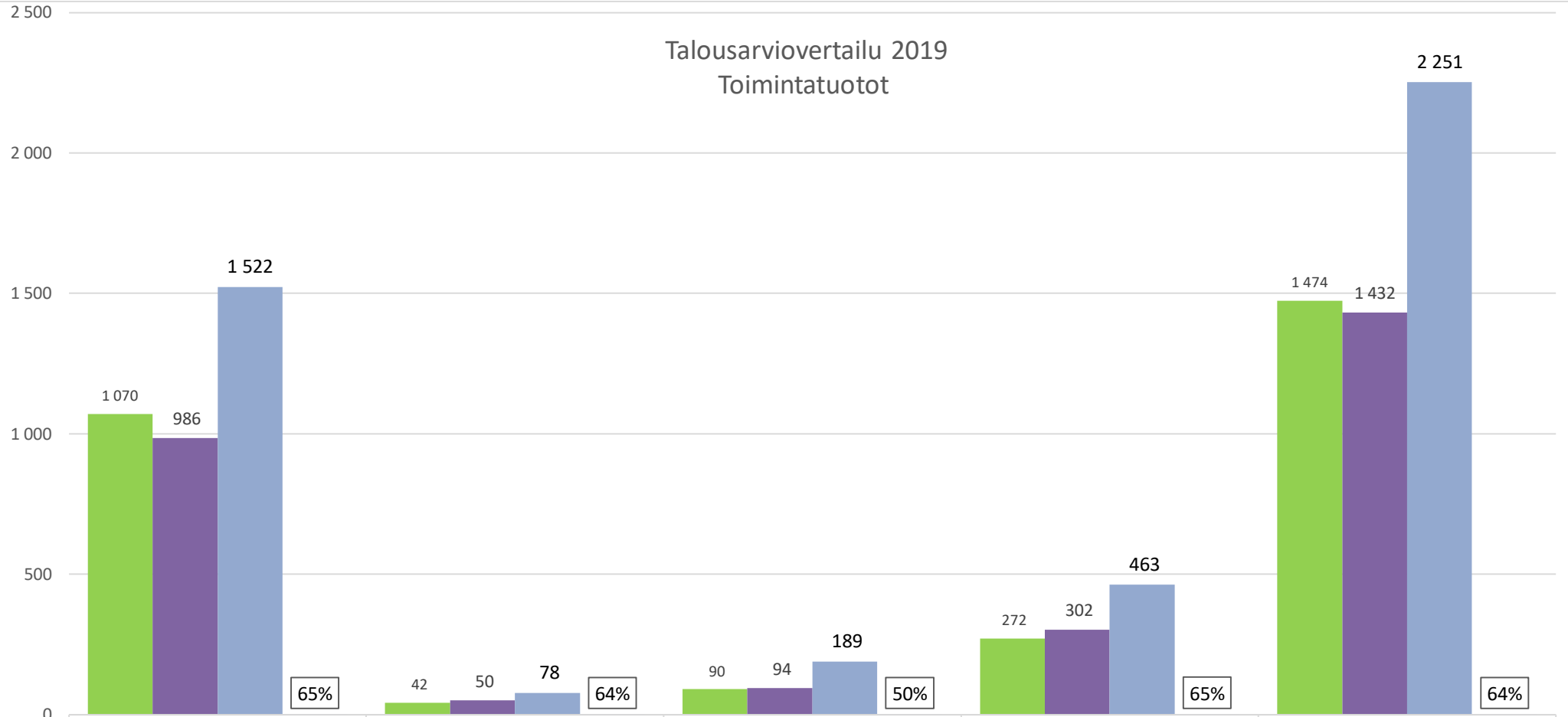


	MYYNITUOTOT	MAKSUTUOTOT	TUET JA AVUSTUKSET	MUUT TOIMINTATUOTOT	HENKILÖSTÖKULUT	PALVELUJEN OSTOT	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	AVUSTUKSET	MUUT TOIMINTAKULUT	VEROTULOT	VALTIONOSUUDET
Tot-% 1-8/2018	76%	49%	59%	48%	64%	66%	63%	59%	50%	74%	67%
Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	65%	64%	50%	65%	65%	66%	66%	51%	45%	68%	67%
Tasajaks. budjetti	67%	67%	67%	67%	67%	67%	67%	67%	67%	67%	67%

- Tot-% 1-8/2018
- Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%
- - - Tasajaks. budjetti

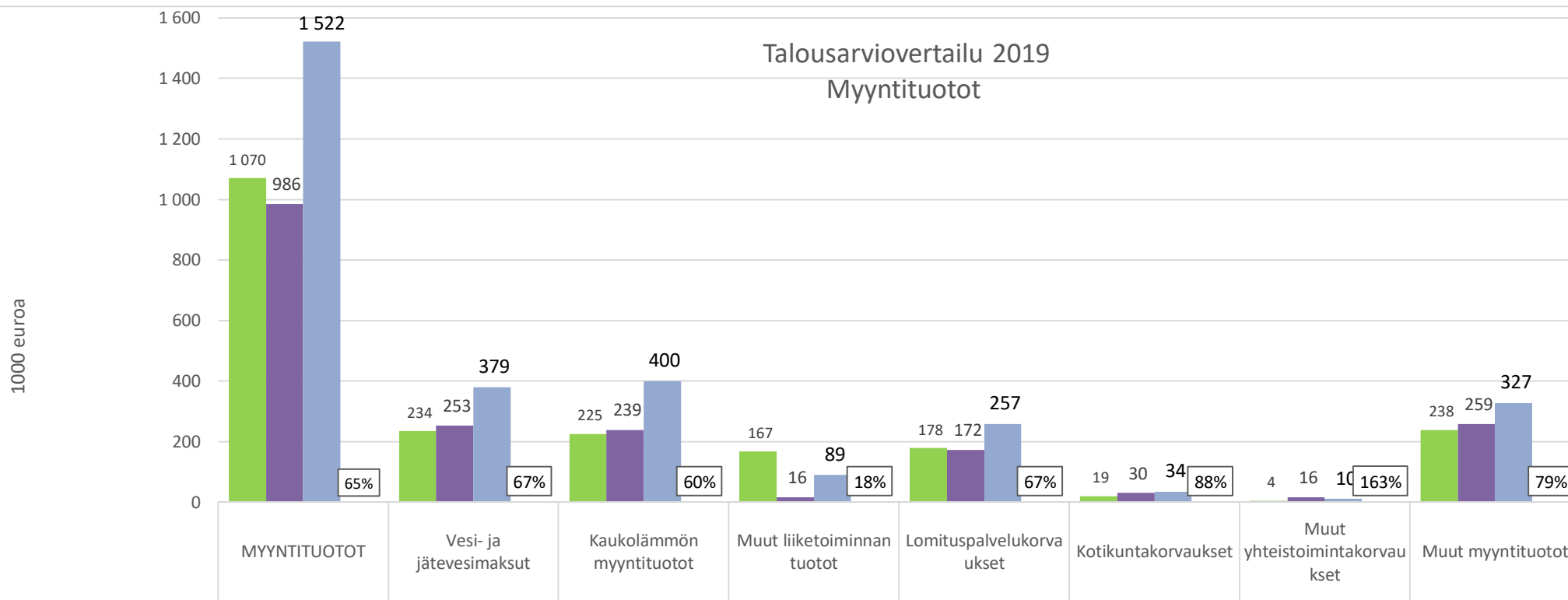
Talousarviovertailu 2019 Toimintatuotot

1000 euroa



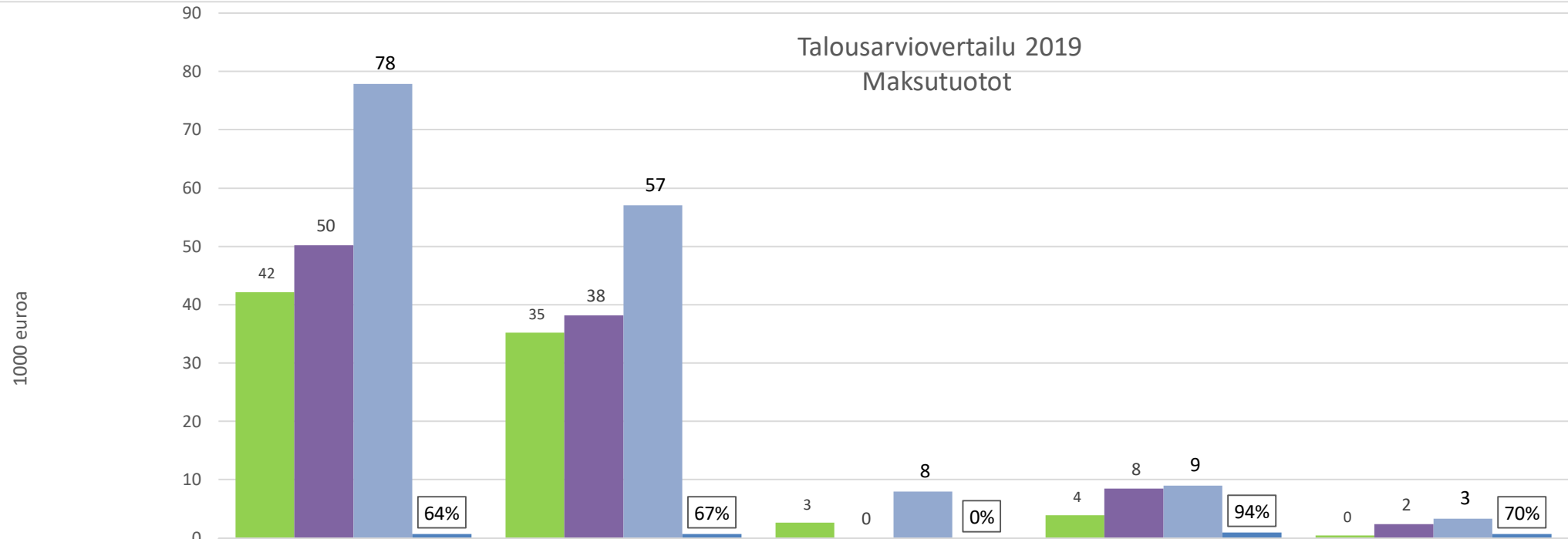
■ Toteutuma 1-8 / 2018	1 070	42	90	272	1 474
■ Toteutuma 1-8 / 2019	986	50	94	302	1 432
■ Talousarvio 2019	1 522	78	189	463	2 251
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	65%	64%	50%	65%	64%

Talousarviovertailu 2019 Myyntituotot



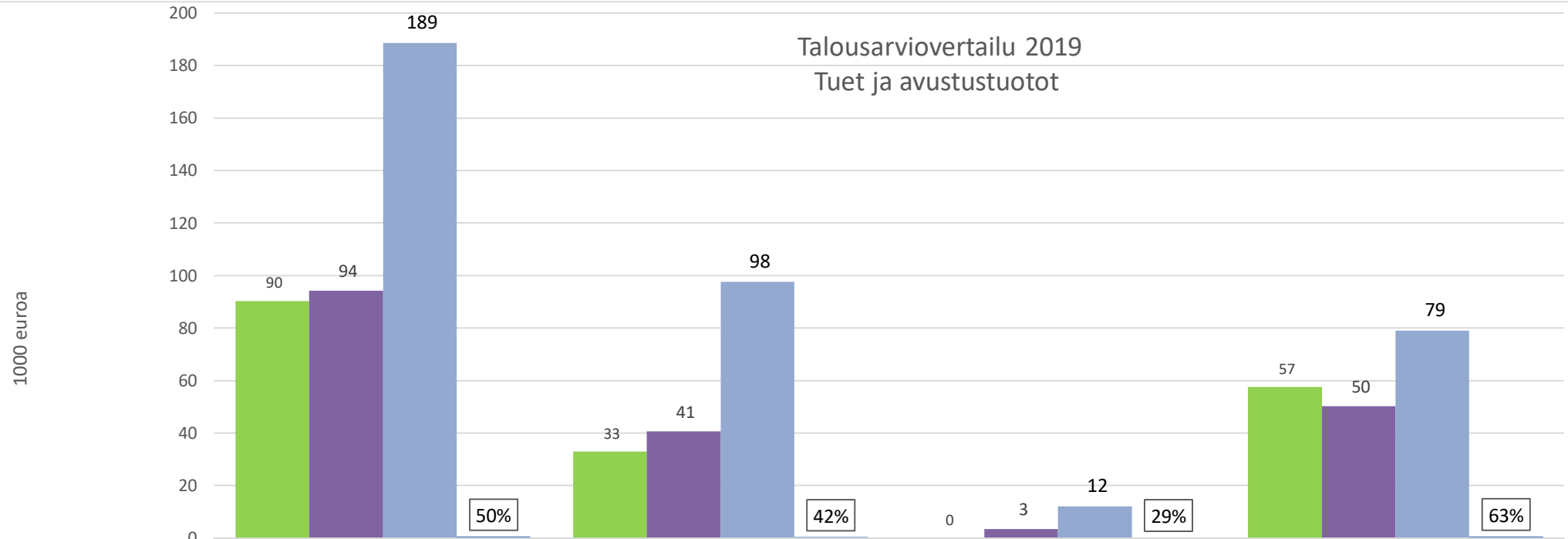
■ Toteutuma 1-8 / 2018	1 070	234	225	167	178	19	4	238
■ Toteutuma 1-8 / 2019	986	253	239	16	172	30	16	259
■ Talousarvio 2019	1 522	379	400	89	257	34	10	327
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	65%	67%	60%	18%	67%	88%	163%	79%

Talousarviovertailu 2019 Maksutuotot



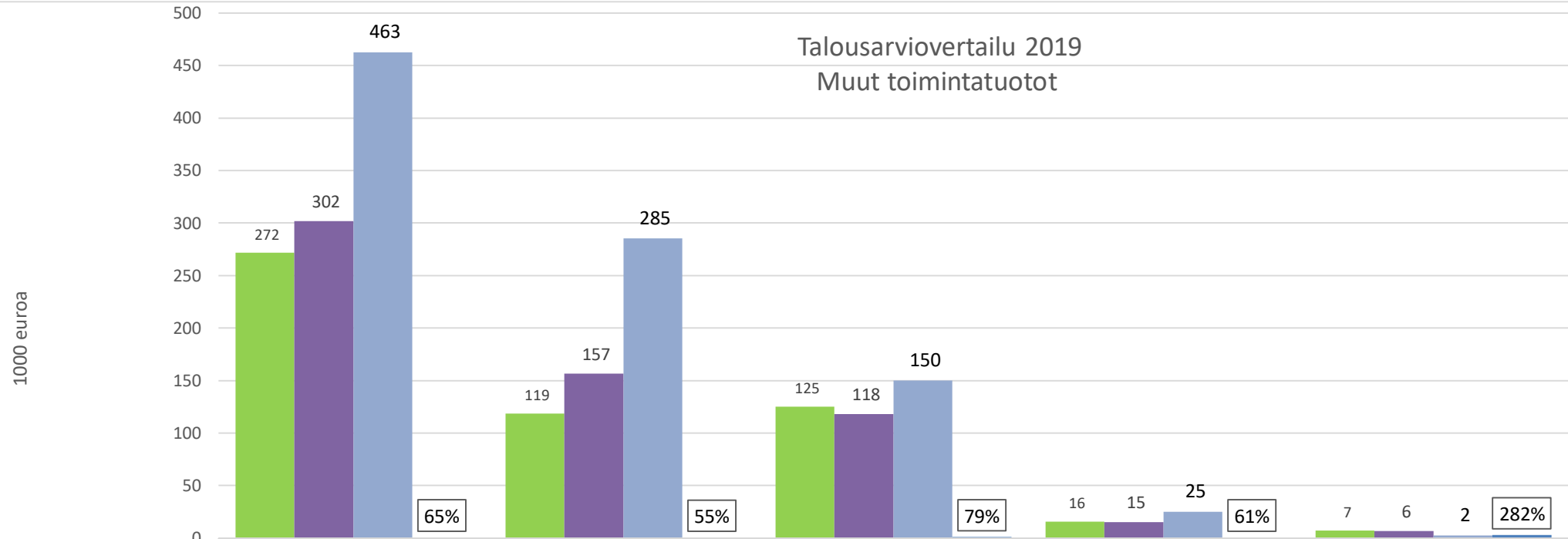
	MAKSUTUOTOT	Hoitopäivämaksut	Muut opetus- ja kultt.toimen ma	Rakennusvalvonta- ja -tarkastu	Muut palvelumaksut
■ Toteutuma 1-8 / 2018	42	35	3	4	0
■ Toteutuma 1-8 / 2019	50	38	0	8	2
■ Talousarvio 2019	78	57	8	9	3
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	64%	67%	0%	94%	70%

Talousarviovertailu 2019
Tuet ja avustustuotot



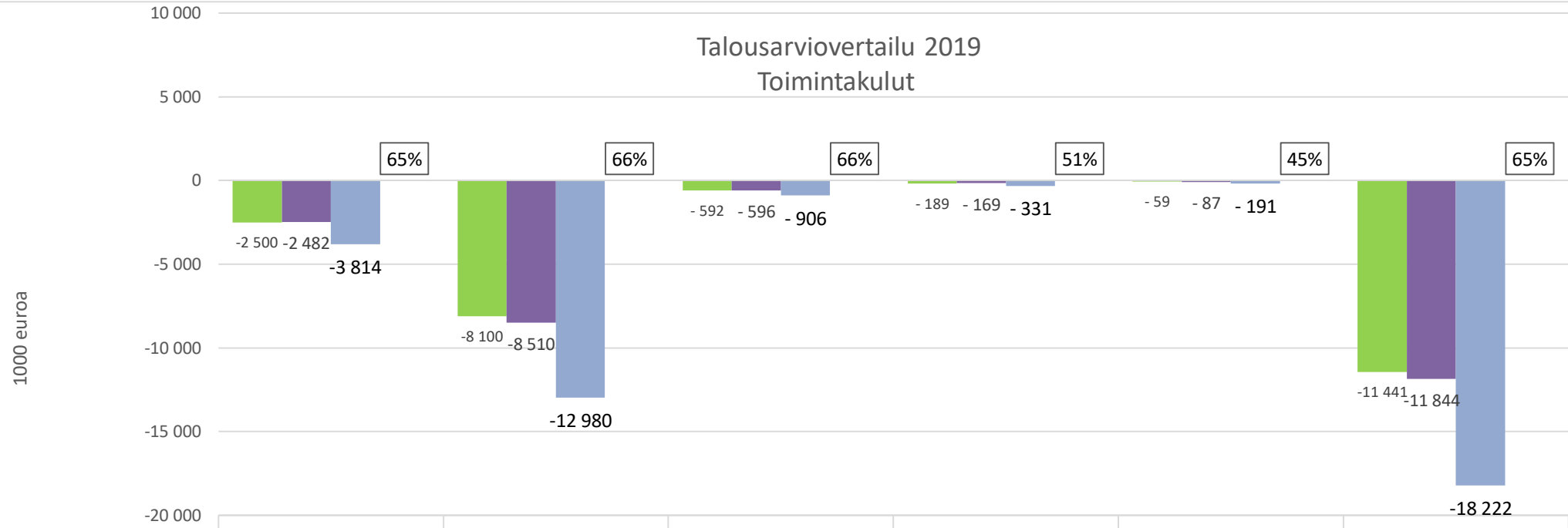
Kategoria	Toteutuma 1-8 / 2018	Toteutuma 1-8 / 2019	Talousarvio 2019	Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%
TUET JA AVUSTUKSET	90	94	189	50%
Palkkatuki	33	41	98	42%
Valt.korvaus kuntouutt. työtoim	0	3	12	29%
Muut tuet ja avustukset	57	50	79	63%

Talousarviovertailu 2019
Muut toimintatuotot



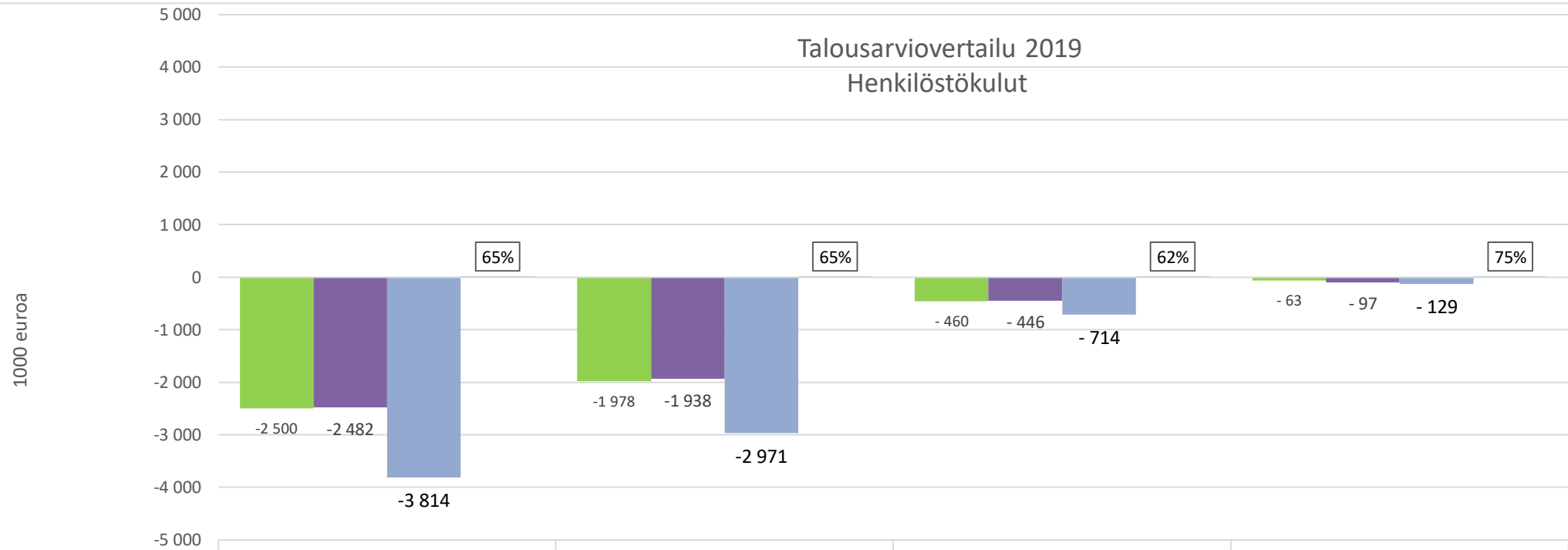
	MUUT TOIMINTATUOTOT	Asuntojen vuokrat	Muiden rakennusten vuokrat	Maa- ja vesialueiden vuokrat	Muut tuotot
■ Toteutuma 1-8 / 2018	272	119	125	16	7
■ Toteutuma 1-8 / 2019	302	157	118	15	6
■ Talousarvio 2019	463	285	150	25	2
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	65%	55%	79%	61%	282%

Talousarviovertailu 2019 Toimintakulut



	HENKILÖSTÖKULUT	PALVELUJEN OSTOT	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	AVUSTUKSET	MUUT TOIMINTAKULUT	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ
■ Toteutuma 1-8 / 2018	-2 500	-8 100	- 592	- 189	- 59	-11 441
■ Toteutuma 1-8 / 2019	-2 482	-8 510	- 596	- 169	- 87	-11 844
■ Talousarvio 2019	-3 814	-12 980	- 906	- 331	- 191	-18 222
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	65%	66%	66%	51%	45%	65%

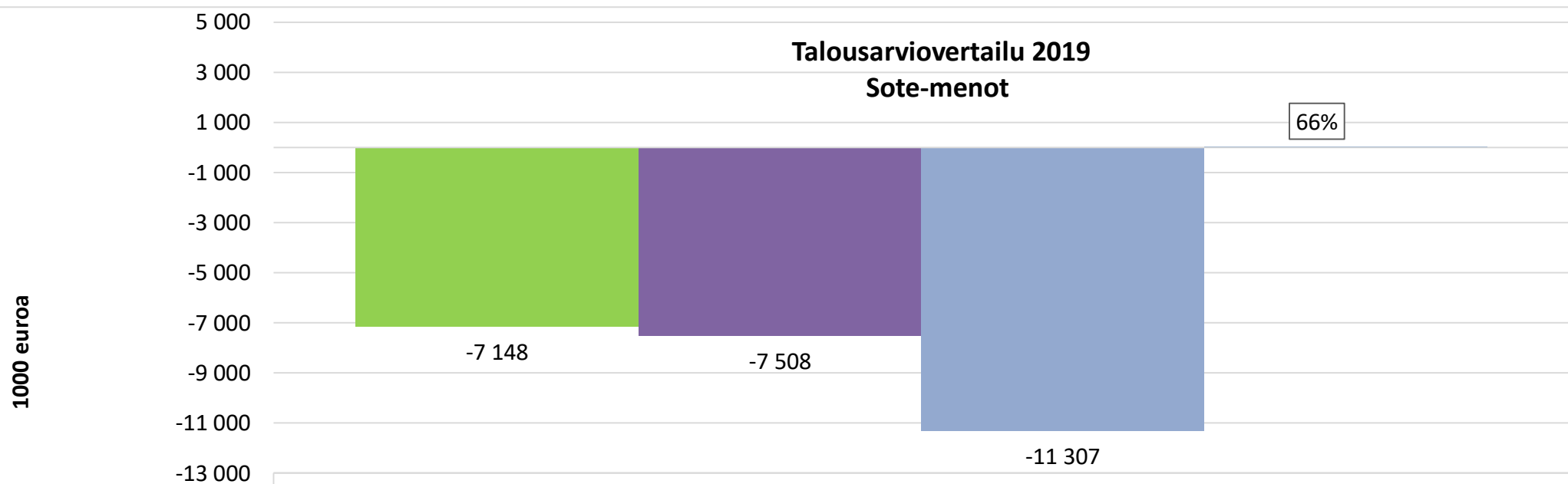
Talousarviovertailu 2019 Henkilöstökulut



	HENKILÖSTÖKULUT	PALKAT JA PALKKIOT	ELÄKEKULUT	MUUT HENKILÖSIVUKULUT
■ Toteutuma 1-8 / 2018	-2 500	-1 978	-460	-63
■ Toteutuma 1-8 / 2019	-2 482	-1 938	-446	-97
■ Talousarvio 2019	-3 814	-2 971	-714	-129
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	65%	65%	62%	75%

Kasvu 5,0 %

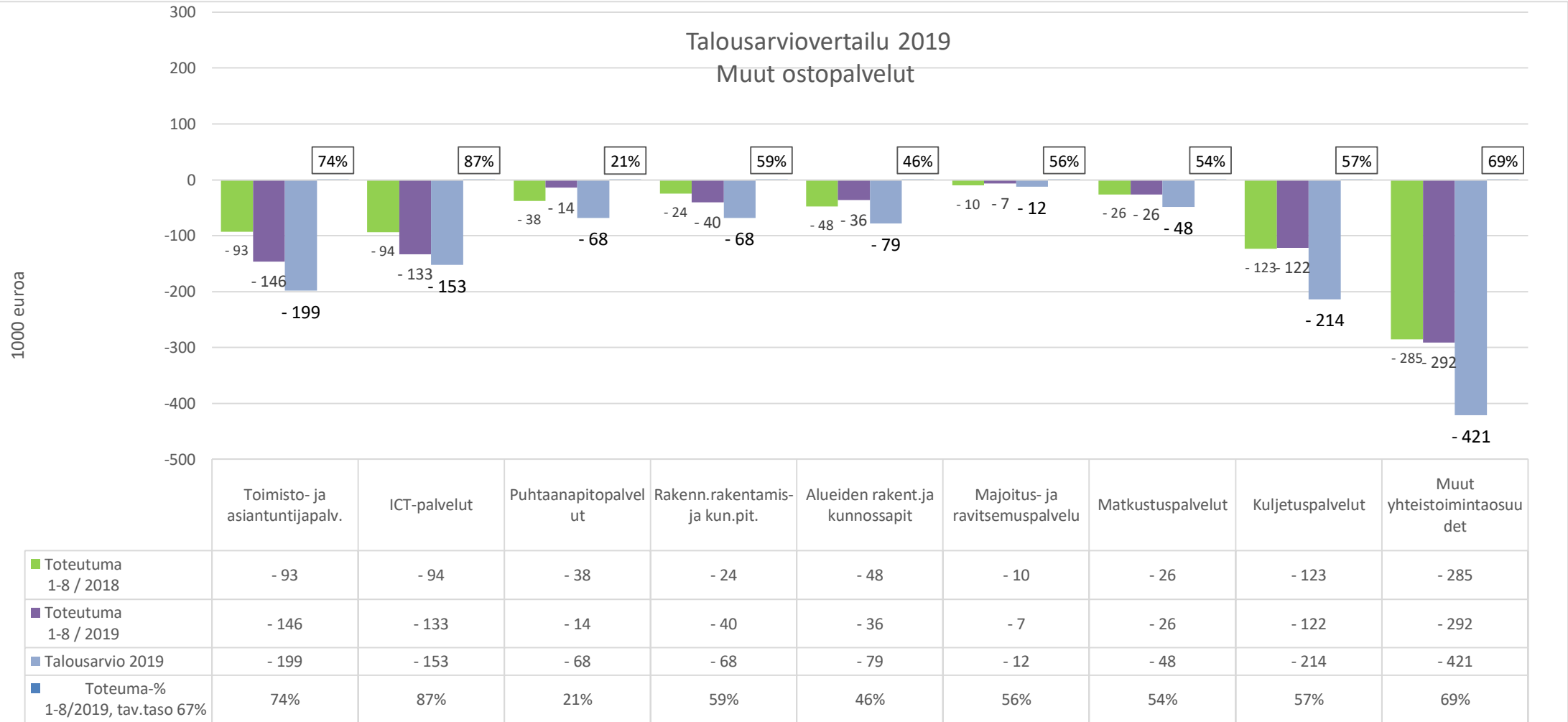
Talousarviovertailu 2019 Sote-menot



Asiakaspalv.ostot kuntayhtymil

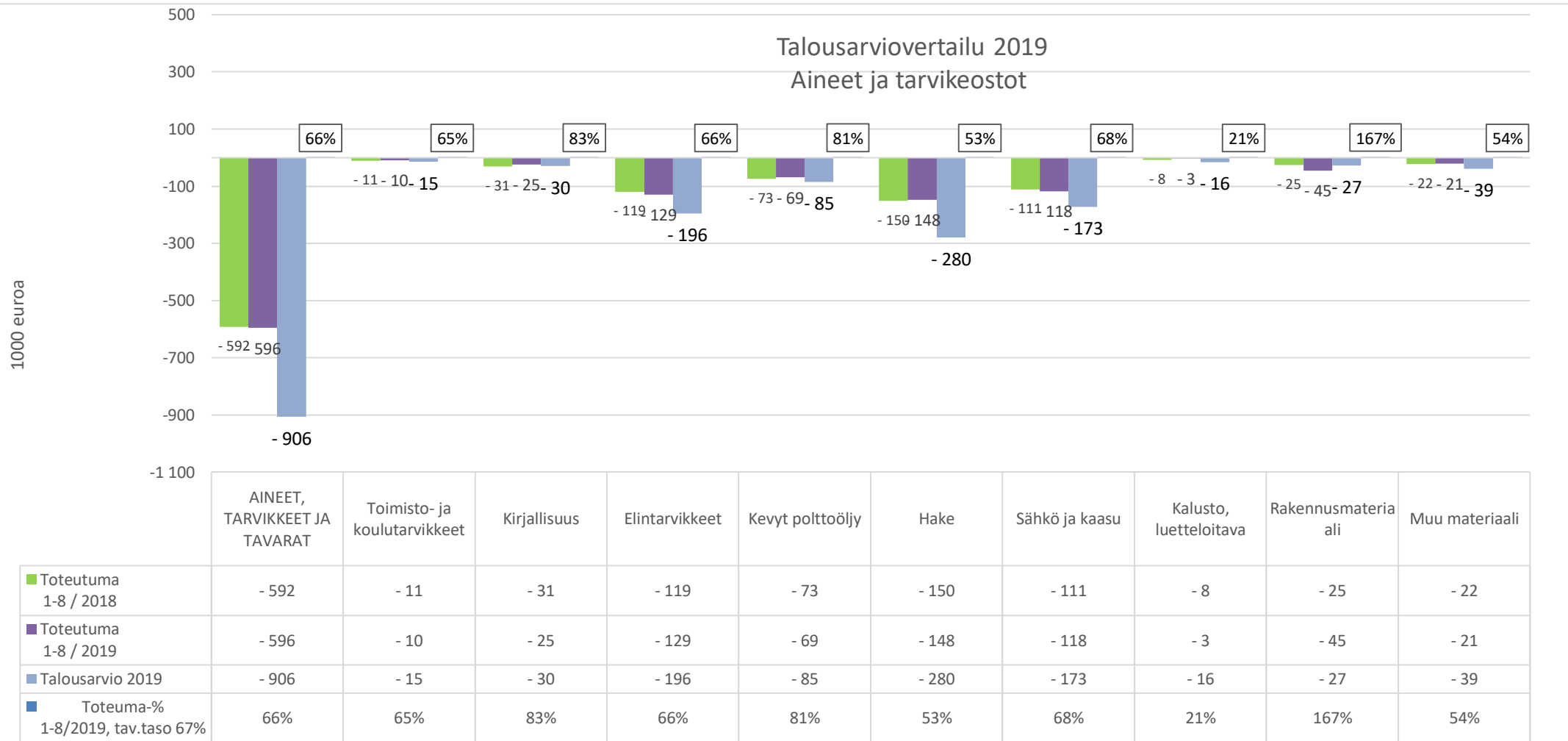
Toteutuma 1-8 / 2018	-7 148
Toteutuma 1-8 / 2019	-7 508
Talousarvio 2019	-11 307
Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	66%

Talousarviovertailu 2019 Muut ostopalvelut



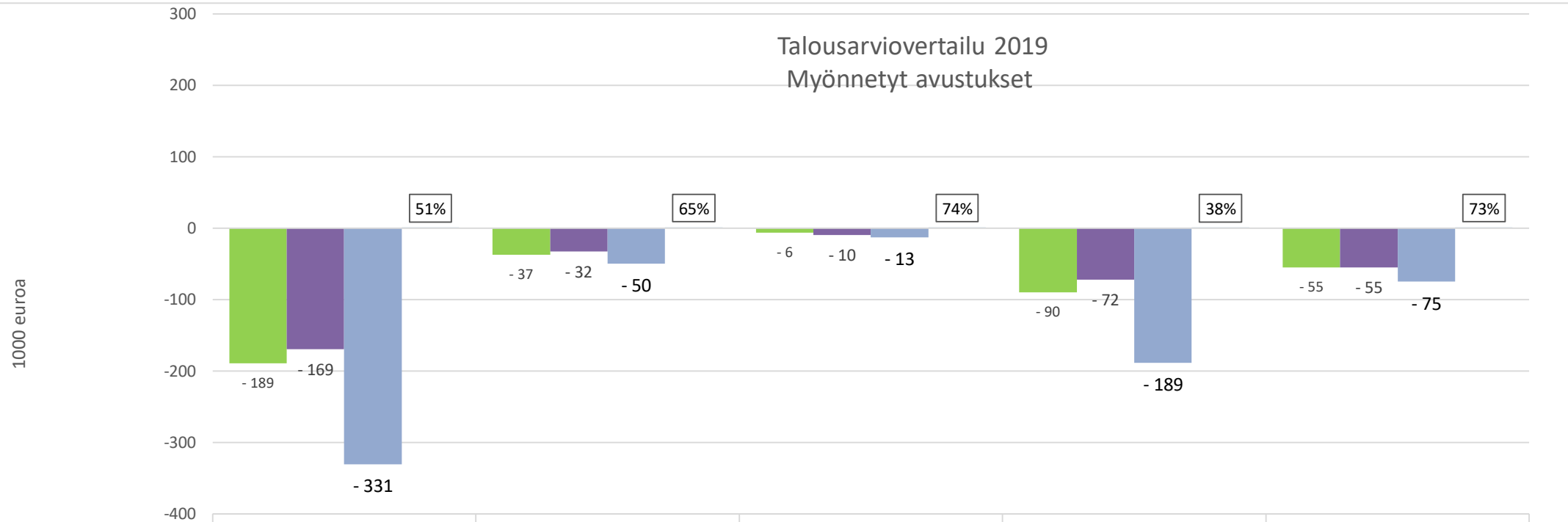
Talousarviovertailu 2019

Aineet ja tarvikeostot



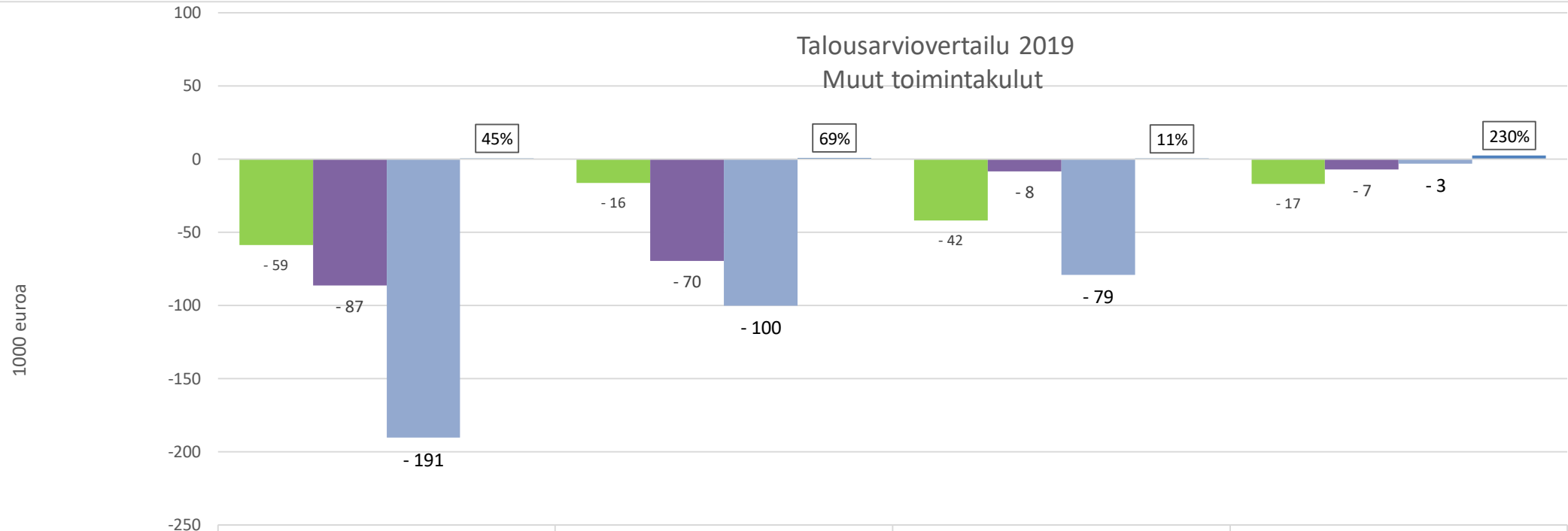
”Kevyt polttoöljy” kesäkauden ja ”Hake” talvikauden menoja.

Talousarviovertailu 2019 Myönnetyt avustukset



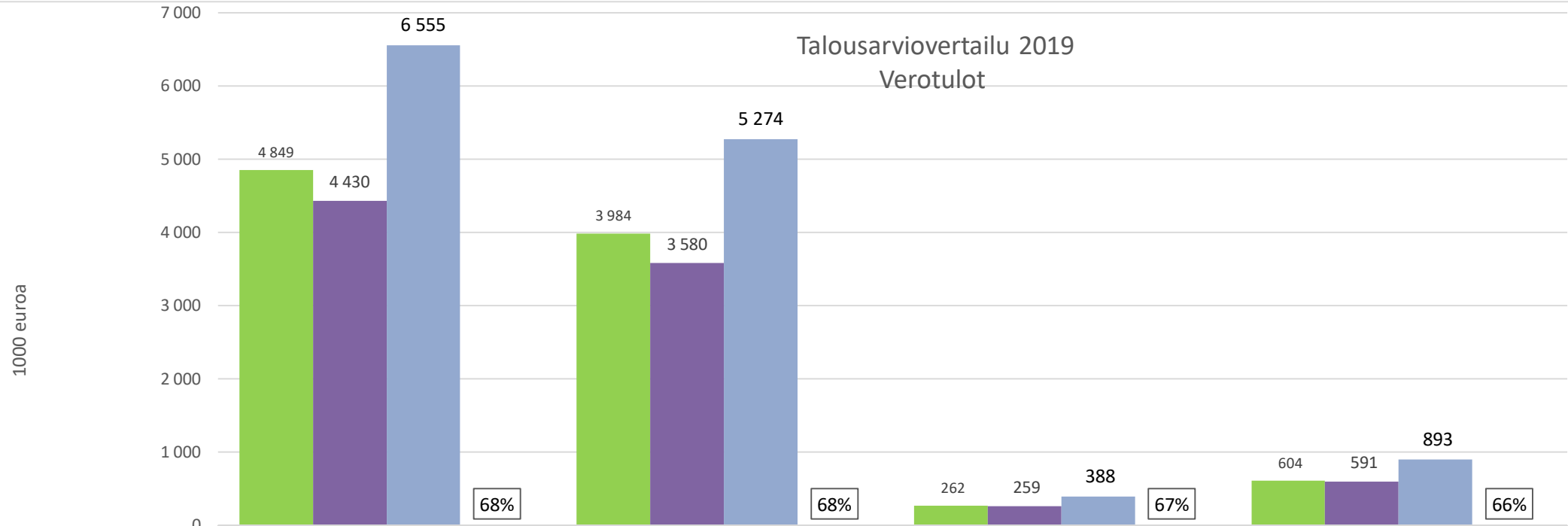
	AVUSTUKSET	Lasten kotihoidon tuki	Lasten kotihoid.tuen kuntalisä	Avustukset yhteisöille	Työmarkkinatuen kuntaosuus
Toteutuma 1-8 / 2018	-189	-37	-6	-90	-55
Toteutuma 1-8 / 2019	-169	-32	-10	-72	-55
Talousarvio 2019	-331	-50	-13	-189	-75
Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	51%	65%	74%	38%	73%

Talousarviovertailu 2019 Muut toimintakulut

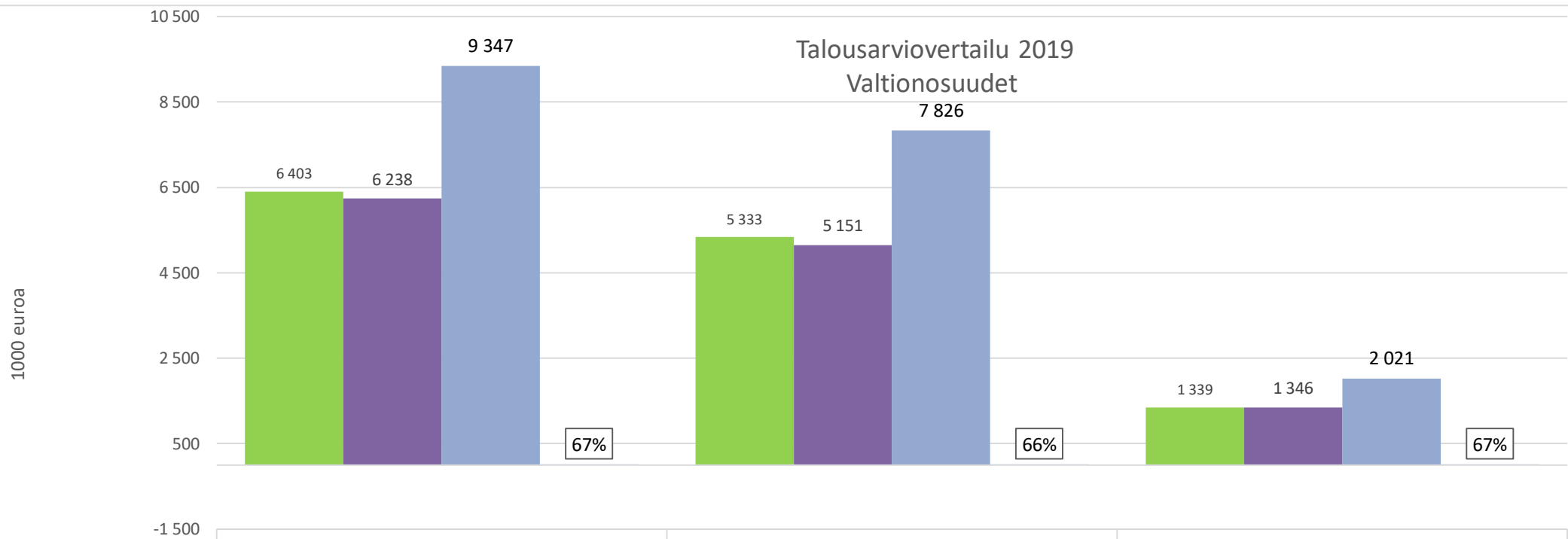


	MUUT TOIMINTAKULUT	Rakennusten ja huoneist. vuokr	Koneiden ja laitteiden vuokrat	Muut kulut
Toteutuma 1-8 / 2018	-59	-16	-42	-17
Toteutuma 1-8 / 2019	-87	-70	-8	-7
Talousarvio 2019	-191	-100	-79	-3
Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	45%	69%	11%	230%

Talousarviovertailu 2019 Verotulot

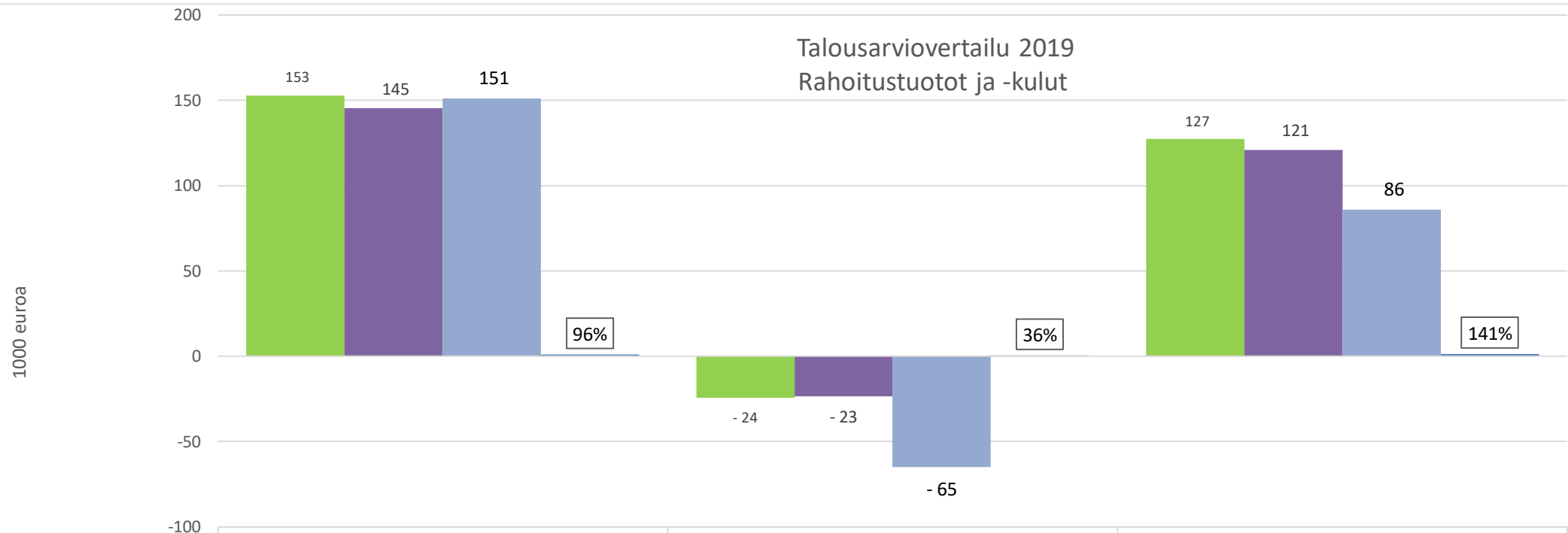


■ Toteutuma 1-8 / 2018	4 849	3 984	262	604
■ Toteutuma 1-8 / 2019	4 430	3 580	259	591
■ Talousarvio 2019	6 555	5 274	388	893
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	68%	68%	67%	66%



	VALTIONOSUUDET	Kunnan peruspalv.valt.osuus	Verotul.perust.valt.os.tasaus
■ Toteutuma 1-8 / 2018	6 403	5 333	1 339
■ Toteutuma 1-8 / 2019	6 238	5 151	1 346
■ Talousarvio 2019	9 347	7 826	2 021
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	67%	66%	67%

Talousarviovertailu 2019 Rahoitustuotot ja -kulut



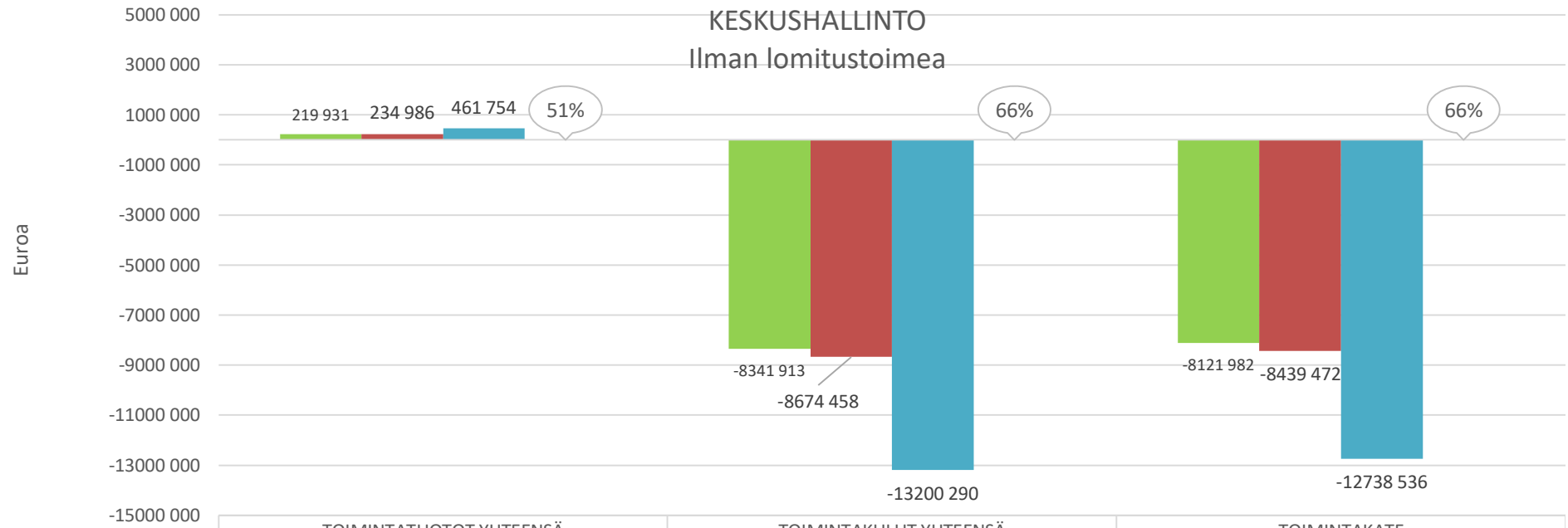
	Osinko- ja osuuspääomatuetot	Korkokulut lainoista	RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ
Toteutuma 1-8 / 2018	153	- 24	127
Toteutuma 1-8 / 2019	145	- 23	121
Talousarvio 2019	151	- 65	86
Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	96%	36%	141%

Talousarvion seuranta toimialoittain (sisältää ulkoiset ja sisäiset erät)

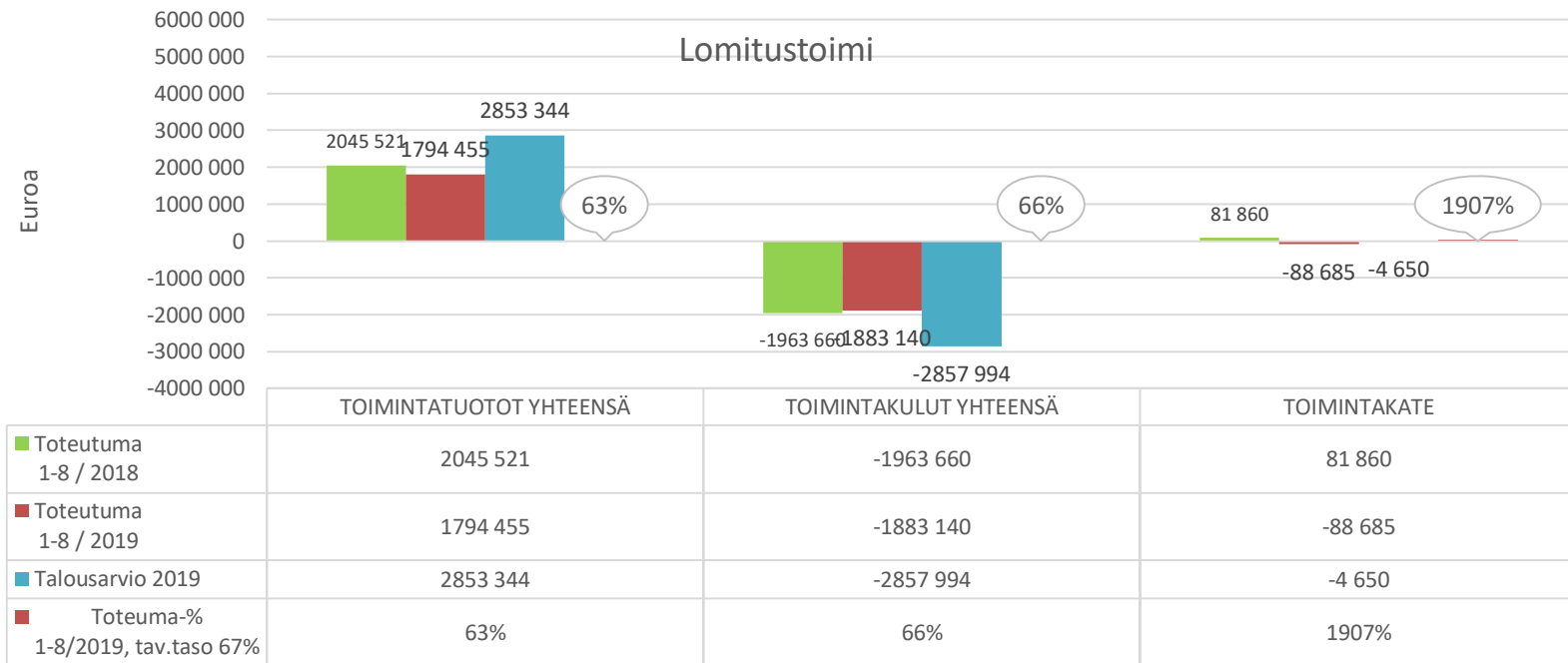
Yhteenveto:

Toimialakohtaisissa toteumissa ei ole merkittäviä poikkeamia tasaisesti jaksotettuun budjettiin nähden ajalla 1-8/2019.

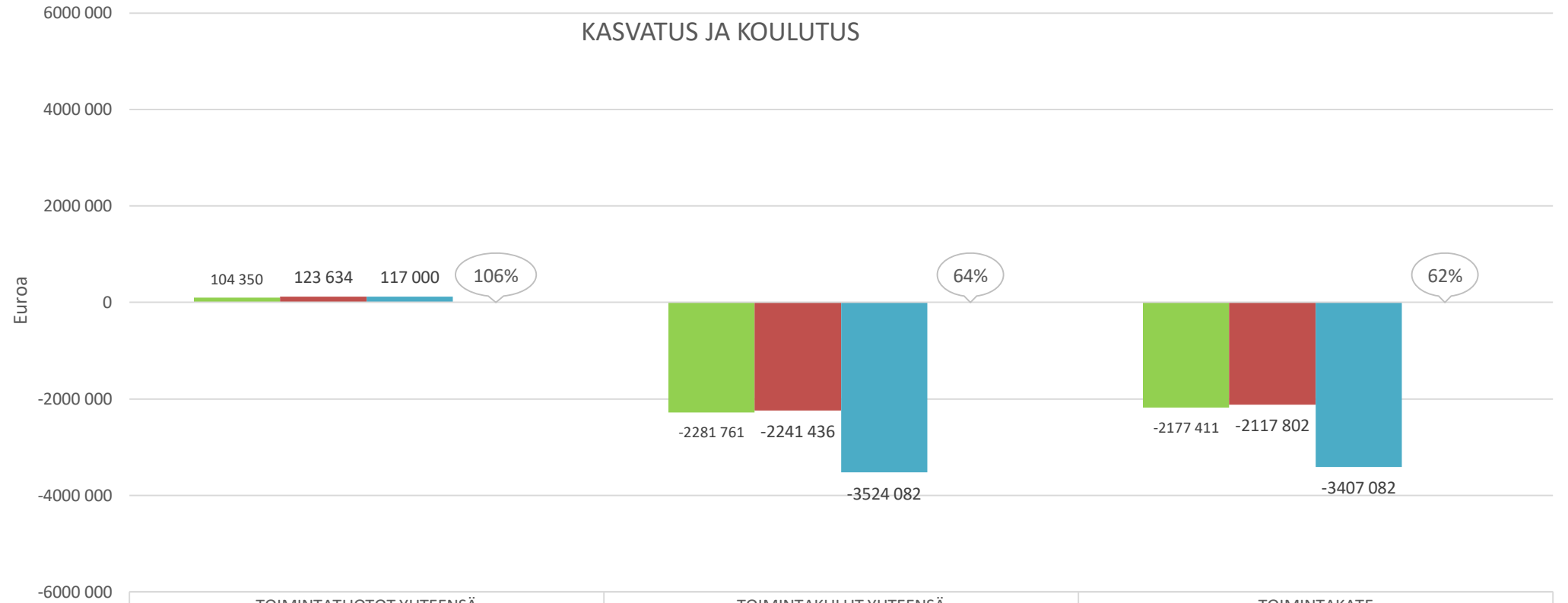
- Hallinnon toimintakate budjetin mukainen (66%)
- Kasvatus ja koulutus toimintakate alle budjetoidun (62%)
- Vapaa-aika toimintakate yli budjetoidun (70%).
- Tekninen toimi, positiivinen toimintakate yli budjetoidun (73%). Menokehitys budjetoitua hitaampaa.



	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	TOIMINTAKATE
Toteutuma 1-8 / 2018	219 931	-8341 913	-8121 982
Toteutuma 1-8 / 2019	234 986	-8674 458	-8439 472
Talousarvio 2019	461 754	-13200 290	-12738 536
Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	51%	66%	66%

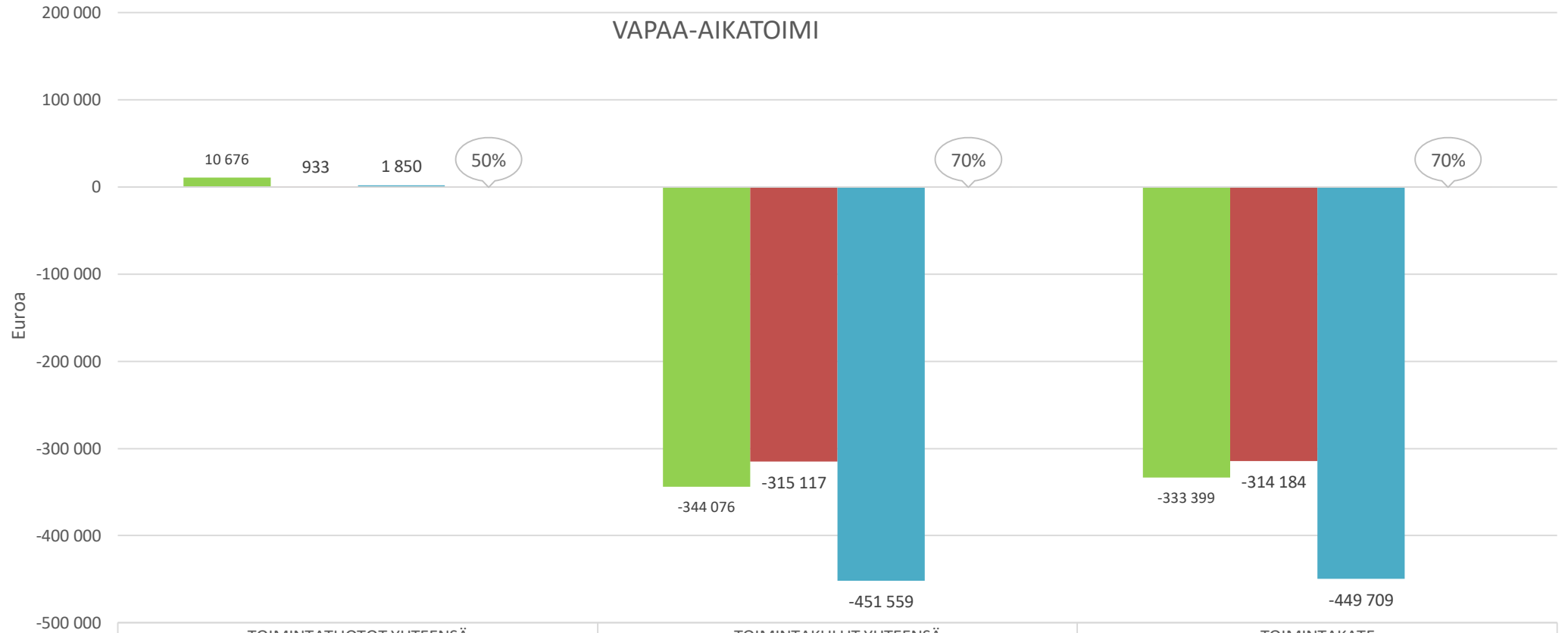


KASVATUS JA KOULUTUS

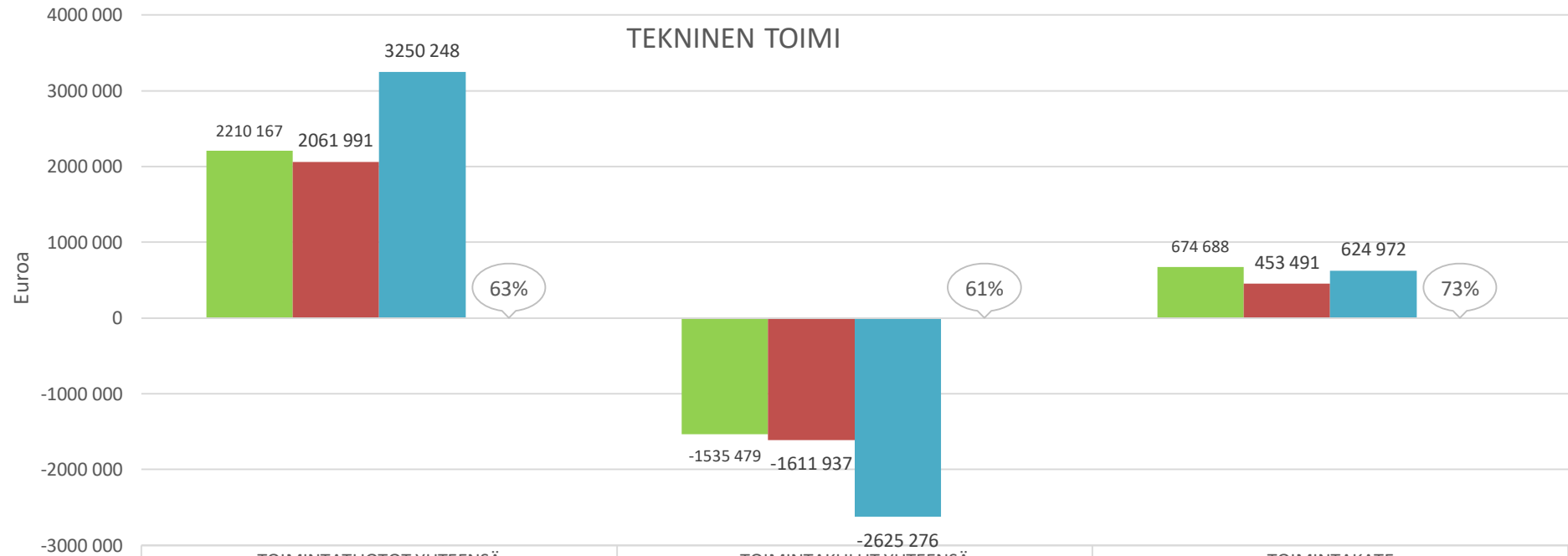


	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	TOIMINTAKATE
■ Toteutuma 1-8 / 2018	104 350	-2 281 761	-2 177 411
■ Toteutuma 1-8 / 2019	123 634	-2 241 436	-2 117 802
■ Talousarvio 2019	117 000	-3 524 082	-3 407 082
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	106%	64%	62%

VAPAA-AIKATOIMI



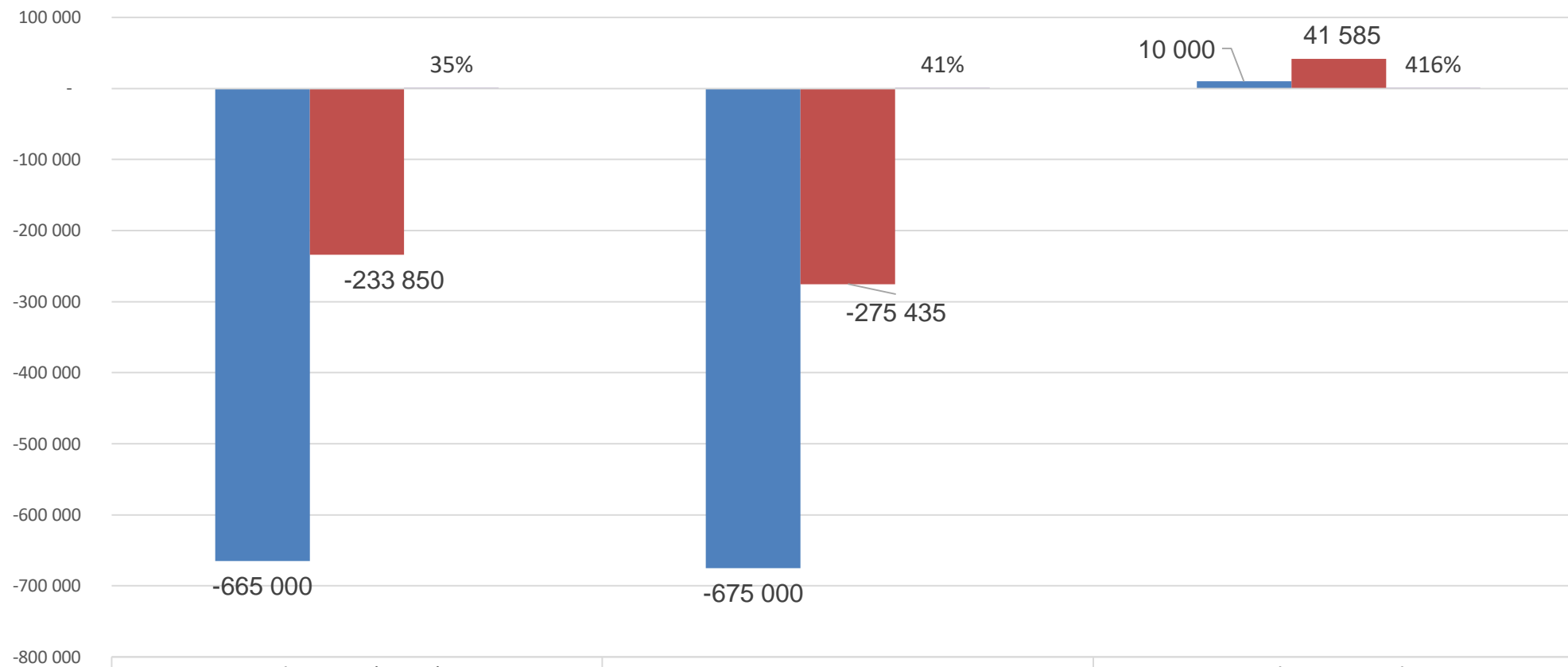
	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	TOIMINTAKATE
Toteutuma 1-8 / 2018	10 676	-344 076	-333 399
Toteutuma 1-8 / 2019	933	-315 117	-314 184
Talousarvio 2019	1 850	-451 559	-449 709
Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	50%	70%	70%



	TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	TOIMINTAKATE
■ Toteutuma 1-8 / 2018	2210 167	-1535 479	674 688
■ Toteutuma 1-8 / 2019	2061 991	-1611 937	453 491
■ Talousarvio 2019	3250 248	-2625 276	624 972
■ Toteuma-% 1-8/2019, tav.taso 67%	63%	61%	73%

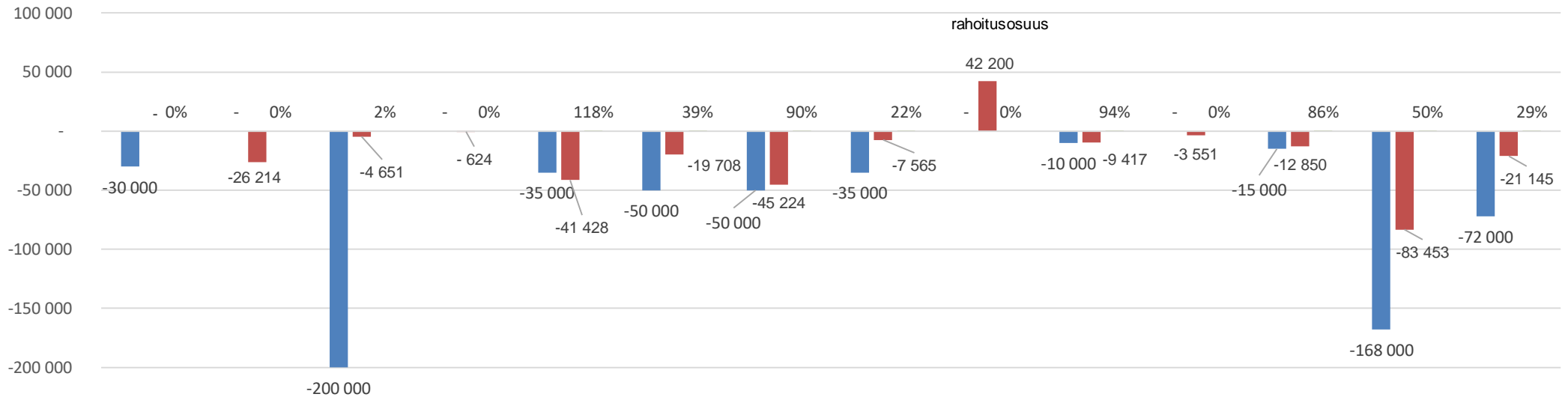
Talousarvion seuranta INVESTOINNIT
Tammi-elokuu/2019

INVESTOINNIT YHTEENSÄ 1-8/2019



	Yhteensä (netto)	Menot	Rahoitusosuudet
■ Talousarvio 2019	-665 000	-675 000	10 000
■ Toteutuma 1-8 / 2019	-233 850	-275 435	41 585
■ Tot-%	35%	41%	416%

Investoinnit eriteltynä



	Kuntalaisten Talon peruskorj.	Kuntal. Talon sis.til.korj.	Kirjaston peruskorjaus	Puukoulun alueen kehitt.proj.	Lähiliikuntapaikka	Kouluksk. kiinteistöä utomaatio	Valtimo talo, valaistuksen uusi	Uimalan ja laitur. saneeraus	Katuvalaistuksen uusiminen	Mäkelä II kadut	Lämpölaitoksen suunnittelu	Arinoiden uusiminen	Piirolan JVP saneeraus	Juposärkän vesih saneeraus
■ Talousarvio 2019	-30 000	-	-200 000	-	-35 000	-50 000	-50 000	-35 000	-	-10 000	-	-15 000	-168 000	-72 000
■ Toteutuma 1-8 / 2019	-	-26 214	-4 651	-624	-41 428	-19 708	-45 224	-7 565	42 200	-9 417	-3 551	-12 850	-83 453	-21 145
■ Tot-%	0%	0%	2%	0%	118%	39%	90%	22%	0%	94%	0%	86%	50%	29%

▲
Valmis

▲
Valmis

▲
Valmis

▲
Valmis