

Q2/2023 seuranta ja ennuste

Muhoksen kunta

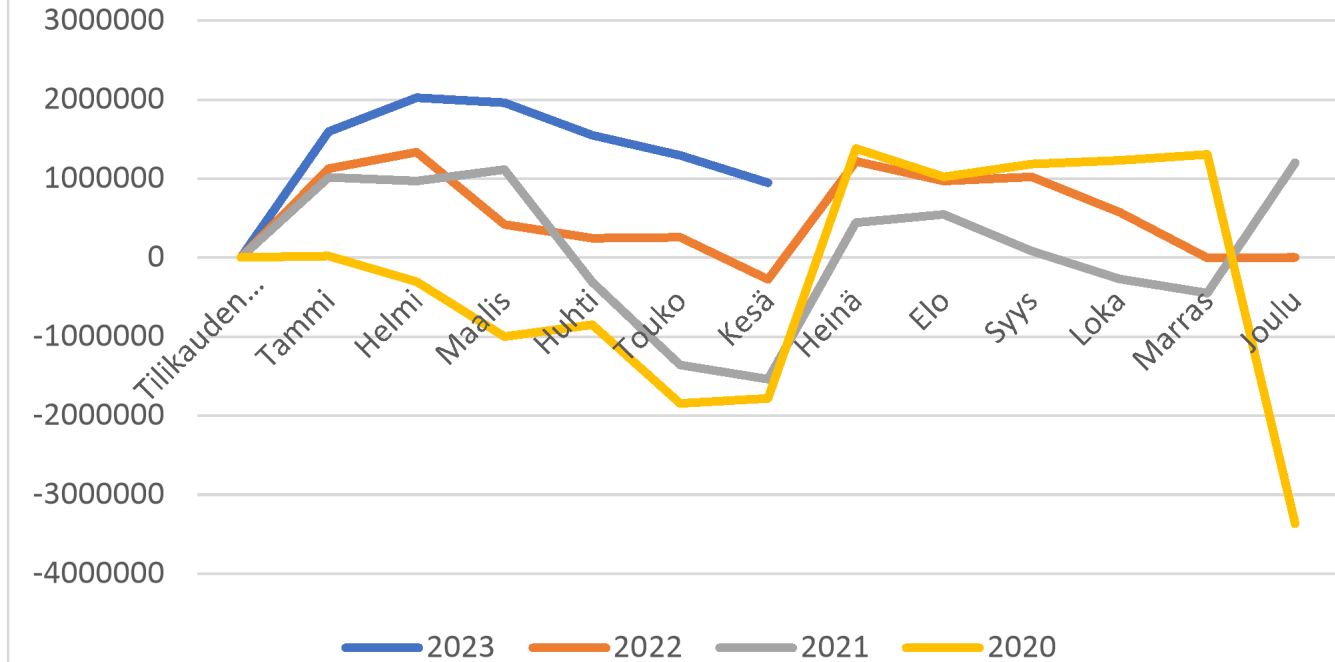
Seuranta 1-6 / 2023

- vuodet 2023 ja 2022 eivät ole vartailukelpoisia kaikilta osin (mm. soten ja tukipalveluiden siirtyminen hyvinvointialueelle, lomituksen laajentuminen, sivistys- ja hyvinvointipalveluiden tehtävien siirrot).
- tulos ylijäämäinen 0,95 M€ (1-6,2022: -0,27 M€) ja vuosikate ylijäämäinen 2,9 M€.
- verotulot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin TA2023 nähden, ollen n. 10,7 M€ (toteumaprosentti 52,3). Kunnallisvero ja yhteisövero ovat toteutuneet ennakoitua paremmin. Viimeisin verotuloennuste on n. 21,222 M€ (Kuntaliitto, 04/2023; kuntakohtainen verotulojen ennustekehikko); TA2023: 20,448 M€, muutos + 0,7 M€.
- valtionosuuden toteumaprosentti oli 45,8 ollen 5,7 M€. Vuoden 2023 peruspalveluiden valtionosuus on 0,7 M€ pienempi kuin alkuperäisessä TA2023 arvioitiin.
- investointimenot olivat yhteensä n. 2,4 M€.
- lainakanta oli n. 50,4 M€ (1-6,2022 53,4 M€).

TULOSLASKELMA	Tp edv	Edv kausi	TA	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäjellä	Ero kaud	Ero%
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	7 425 789	3 344 133	17 756 789	0	17 756 789	7 285 189	41,03	10 471 600	3 941 056	117,85
Maksutuotot	3 110 239	1 390 464	3 266 772	0	3 266 772	1 320 779	40,43	1 945 993	-69 685	-5,01
Tuet ja avustukset	2 067 760	767 134	947 991	0	947 991	518 133	54,66	429 858	-249 001	-32,46
Vuokratuotot	1 370 430	641 289	2 959 160	0	2 959 160	1 431 699	48,38	1 527 461	790 410	123,25
Muut toimintatuotot	102 897	85 792	185 772	0	185 772	13 893	7,48	171 879	-71 899	-83,81
TOIMINTATUOTOT YHTE	14 077 114	6 228 812	25 116 484	0	25 116 484	10 569 694	42,08	14 546 790	4 340 881	69,69
Valmistus omaan käyttö	70 811	34 891	0	0	0	59 662	0,00	-59 662	24 770	70,99
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-32 391 671	-16 329 129	-34 542 203	0	-34 542 203	-15 914 374	46,07	-18 627 829	414 755	-2,54
Palvelujen ostot	-32 438 583	-15 807 208	-9 844 763	0	-9 844 763	-4 523 494	45,95	-5 321 269	11 283 714	-71,38
Aineet, tarvikkeet ja tav.	-4 990 709	-2 398 209	-3 619 859	0	-3 619 859	-1 603 978	44,31	-2 015 881	794 231	-33,12
Avustukset	-2 942 268	-1 439 626	-2 651 295	0	-2 651 295	-1 324 831	49,97	-1 326 464	114 795	-7,97
Vuokrat	-796 265	-355 860	-701 568	0	-701 568	-464 393	66,19	-237 175	-108 533	30,50
Muut toimintakulut	-430 174	-117 282	-256 052	0	-256 052	-112 943	44,11	-143 109	4 339	-3,70
TOIMINTAKULUT YHTEI	-73 989 671	-36 447 313	-51 615 740	0	-51 615 740	-23 944 013	46,39	-27 671 727	12 503 300	-34,31
TOIMINTAKATE	-59 841 746	-30 183 609	-26 499 256	0	-26 499 256	-13 314 657	50,25	-13 184 599	16 868 952	-55,89
Verotulot										
Verotulot	34 953 784	17 583 065	20 448 000	0	20 448 000	10 697 623	52,37	9 750 377	-6 885 441	-39,16
Valtionosuudet	28 983 539	14 351 009	12 347 022	0	12 347 022	5 653 310	45,79	6 693 712	-8 697 699	-60,61
Rahoitustuotot ja -kulut										
Korkotuotot	107 541	53 482	106 000	0	106 000	57 699	54,43	48 301	4 216	7,88
Muut rahoitustuotot	25 807	12 232	11 000	0	11 000	10 546	95,88	454	-1 686	-13,78
Korkokulut	-275 053	-77 173	-985 000	0	-985 000	-204 069	20,72	-780 931	-126 896	164,43
Muut rahoituskulut	-7 715	-2 437	-2 000	0	-2 000	-2 771	138,56	771	-334	13,70
RAHOITUSTUOTOT JA -K	-149 419	-13 895	-870 000	0	-870 000	-138 595	15,93	-731 405	-124 700	897,42
VUOSIKATE	3 946 158	1 736 569	5 425 766	0	5 425 766	2 897 681	53,41	2 528 085	1 161 112	66,86
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-3 962 886	-2 009 107	-4 029 986	0	-4 029 986	-1 948 063	48,34	-2 081 923	61 044	-3,04
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-16 728	-272 538	1 395 780	0	1 395 780	949 618	68,03	446 162	1 222 156	-448,44
Poistoeron lis.(-)tai väh.	22 016	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-)	5 288	-272 538	1 395 780	0	1 395 780	949 618	68,03	446 162	1 222 156	-448,44

Tot. %: 50 %
tasaisen käytön
mukaisesti

Tilikauden kumulatiivinen tulos



Konsernipalvelut

1-6 / 2023

muhos[®]

Toimintatuotot ja -kulut

	TP edv	Edv kausi	TA Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäljellä	Ero kaud	Ero%	
Konsernipalvelut										
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	4 221 521	2 000 397	17 266 229	0	17 266 229	7 122 772	41,25	10 143 457	5 122 375	256,07
Maksutuotot	631 241	276 903	2 482 800	0	2 482 800	1 013 012	40,80	1 469 788	736 109	265,84
Tuet ja avustukset	271 696	18 103	294 000	0	294 000	30 802	10,48	263 198	12 698	70,14
Vuokratuotot	4 994	1 994	3 100	0	3 100	12 828	413,81	-9 728	10 835	543,47
Muut toimintatuotot	76 375	44 701	168 000	0	168 000	3 983	2,37	164 017	-40 718	-91,09
TOIMINTATUOTOT YHT	5 205 827	2 342 098	20 214 129	0	20 214 129	8 183 397	40,48	12 030 732	5 841 299	249,40
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-4 098 606	-2 085 393	-16 877 088	0	-16 877 088	-6 723 487	39,84	-10 153 601	-4 638 094	222,41
Palvelujen ostot	-3 547 345	-1 774 385	-5 664 894	0	-5 664 894	-2 373 610	41,90	-3 291 284	-599 225	33,77
Aineet, tarvikkeet ja ta	-129 974	-42 773	-225 099	0	-225 099	-57 456	25,53	-167 643	-14 684	34,33
Avustukset	-1 321 913	-622 334	-1 928 600	0	-1 928 600	-964 178	49,99	-964 422	-341 844	54,93
Vuokrat	-140 681	-74 111	-270 364	0	-270 364	-140 406	51,93	-129 958	-66 295	89,45
Muut toimintakulut	-124 166	-30 869	-155 000	0	-155 000	-49 220	31,76	-105 780	-18 351	59,45
TOIMINTAKULUT YHTE	-9 362 685	-4 629 865	-25 121 045	0	-25 121 045	-10 308 358	41,03	-14 812 687	-5 678 493	122,65
TOIMINTAKATE	-4 156 858	-2 287 768	-4 906 916	0	-4 906 916	-2 124 961	43,31	-2 781 955	162 806	-7,12
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	-4 156 858	-2 287 768	-4 906 916	0	-4 906 916	-2 124 961	43,31	-2 781 955	162 806	-7,12
Vyörytys tulot	1 271 589	701 987	1 520 231	0	1 520 231	653 940	43,02	866 291	-48 046	-6,84
Vyörytys menot	-235 823	-136 047	-247 081	0	-247 081	-106 338	43,04	-140 743	29 709	-21,84
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poist	-108 883	-54 774	-108 252	0	-108 252	-50 677	46,81	-57 575	4 097	-7,48
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-3 229 975	-1 776 602	-3 742 018	0	-3 742 018	-1 628 036	43,51	-2 113 982	148 566	-8,36
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-3 229 975	-1 776 602	-3 742 018	0	-3 742 018	-1 628 036	43,51	-2 113 982	148 566	-8,36

Toteuma 1-6 2023

- Konsernipalvelujen kokonaisuus toisen vuosineljänneksen osalta on pysynyt talousarviossa.
- Sitovuustasoilla merkittävimmät poikkeamat ovat lomituspalvelujen toimintatuottojen ja toimintakulujen toteumat, jotka ovat molemmat noin 40 %. Tällä ei ole tulosvaikutusta. Seuranta on tehty mm.

* työmarkkinatuen maksuosuuksien osalta – toteuma 53,76 %

* työterveyspalvelujen osalta – toteuma 38,23 %

Ennuste 2023

- Alkuvuoden perusteella ei ole odotettavissa poikkeamia talousarvioon nähden.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

1-6 / 2023

muhos[®]

Toimintatuotot ja -kulut

Sivistys- ja hyvinvointipalvelu										
TULOS-LASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	484 792	116 235	380 560	0	380 560	168 478	44,27	212 082	52 243	44,95
Maksutuotot	640 835	278 596	711 972	0	711 972	271 790	38,17	440 182	-6 806	-2,44
Tuet ja avustukset	965 081	687 560	649 991	0	649 991	484 451	74,53	165 540	-203 109	-29,54
Vuokratuotot	101 702	45 061	137 100	0	137 100	64 571	47,10	72 529	19 510	43,30
Muut toimintatuotot	2 187	1 032	63 492	0	63 492	637	1,00	62 855	-395	-38,29
TOIMINTATUOTOT YHT	2 194 597	1 128 484	1 943 115	0	1 943 115	989 927	50,95	953 188	-138 557	-12,28
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-14 271 262	-7 170 279	-14 842 139	0	-14 842 139	-7 760 425	52,29	-7 081 714	-590 146	8,23
Palvelujen ostot	-4 225 842	-2 161 186	-4 182 319	0	-4 182 319	-2 129 500	50,92	-2 052 819	31 685	-1,47
Aineet, tarvikkeet ja ta	-494 985	-273 548	-530 610	0	-530 610	-278 220	52,43	-252 390	-4 672	1,71
Avustukset	-698 468	-361 819	-692 695	0	-692 695	-330 648	47,73	-362 047	31 172	-8,62
Vuokrat	-3 480 952	-1 704 632	-3 888 578	0	-3 888 578	-1 959 074	50,38	-1 929 504	-254 442	14,93
Muut toimintakulut	-78 376	-31 626	-37 904	0	-37 904	-45 584	120,26	7 680	-13 958	44,13
TOIMINTAKULUT YHTE	-23 249 885	-11 703 089	-24 174 245	0	-24 174 245	-12 503 450	51,72	-11 670 795	-800 361	6,84
TOIMINTAKATE	-21 055 288	-10 574 605	-22 231 130	0	-22 231 130	-11 513 523	51,79	-10 717 607	-938 918	8,88
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	-21 055 288	-10 574 605	-22 231 130	0	-22 231 130	-11 513 523	51,79	-10 717 607	-938 918	8,88
Vyörytys menot	-319 948	-173 728	-862 300	0	-862 300	-370 716	42,99	-491 584	-196 988	113,39
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poist	-423 373	-221 603	-271 052	0	-271 052	-173 825	64,13	-97 227	47 778	-21,56
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-21 798 609	-10 969 936	-23 364 482	0	-23 364 482	-12 058 064	51,61	-11 306 418	-1 088 128	9,92
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-21 798 609	-10 969 936	-23 364 482	0	-23 364 482	-12 058 064	51,61	-11 306 418	-1 088 128	9,92

Toteuma 1-6 / 2023

- Toteuma 51,61% (51,62%)
 - Tuotot 50,95%, 1) tuet ja avustukset 74,53%, 2) maksutuotot 38,17% ja 3) myyntituotot 44,27%.
- Toimintakulut 51,42%, 1) henkilöstökulut 52,29%, 2) palvelujen ostot 50,92% ja 3) aineet, tarvikkeet ja tavarat 52,43%.

Ennuste 1-6 / 2023

- Hieman ylitystä odotettavissa
- Tuotot
- Henkilöstö
- Varhaiskasvatus
- Kuljetus

Tekniset palvelut

1-6 / 2023

muhos[®]

Toimintatuotot ja -kulut

Tekniset palvelut										
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	3 213 889	1 637 184	2 217 963	0	2 217 963	1 106 153	49,87	1 111 810	-531 031	-32,44
Maksutuotot	102 598	44 052	72 000	0	72 000	37 278	51,77	34 723	-6 774	-15,38
Tuet ja avustukset	80 148	52 645	4 000	0	4 000	2 880	72,01	1 120	-49 765	-94,53
Vuokratuotot	6 238 703	3 013 696	7 186 260	0	7 186 260	3 503 935	48,76	3 682 325	490 239	16,27
Muut toimintatuotot	30 549	15 194	14 100	0	14 100	12 523	88,81	1 577	-2 671	-17,58
TOIMINTATUOTOT YHT	9 665 888	4 762 771	9 494 323	0	9 494 323	4 662 769	49,11	4 831 554	-100 001	-2,10
Valmistus omaan käyt	70 811	34 891	0	0	0	59 662	0,00	-59 662	24 770	70,99
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-3 199 726	-1 619 132	-2 822 976	0	-2 822 976	-1 430 462	50,67	-1 392 514	188 671	-11,65
Palvelujen ostot	-2 246 825	-1 017 112	-2 125 473	0	-2 125 473	-1 124 386	52,90	-1 001 087	-107 274	10,55
Aineet, tarvikkeet ja ta	-3 130 262	-1 428 491	-2 864 150	0	-2 864 150	-1 268 301	44,28	-1 595 849	160 189	-11,21
Avustukset	-29 569	-29 008	-30 000	0	-30 000	-30 006	100,02	6	-997	3,44
Vuokrat	-985 296	-419 738	-949 786	0	-949 786	-527 300	55,52	-422 486	-107 562	25,63
Muut toimintakulut	-98 088	-17 505	-63 148	0	-63 148	-18 139	28,72	-45 009	-634	3,62
TOIMINTAKULUT YHTE	-9 689 765	-4 530 987	-8 855 533	0	-8 855 533	-4 398 594	49,67	-4 456 939	132 393	-2,92
TOIMINTAKATE	46 934	266 676	638 790	0	638 790	323 837	50,70	314 953	57 162	21,43
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	46 934	266 676	638 790	0	638 790	323 837	50,70	314 953	57 162	21,43
Vyörytys menot	-213 639	-118 394	-410 850	0	-410 850	-176 887	43,05	-233 963	-58 493	49,41
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-3 381 811	-1 696 042	-3 650 682	0	-3 650 682	-1 723 561	47,21	-1 927 121	-27 519	1,62
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-3 548 517	-1 547 760	-3 422 742	0	-3 422 742	-1 576 610	46,06	-1 846 132	-28 851	1,86
Poistoeron lis.(-)tavat	22 016	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-3 526 502	-1 547 760	-3 422 742	0	-3 422 742	-1 576 610	46,06	-1 846 132	-28 851	1,86

Toteuma 1-6 / 2023 ja ennuste

- Kokonaisuus **talousarviossa**

- Toimintatuotot 49%
- Toimintakulut 49 %
- Toimintakate 50%

- Sitovuustasot

- Teknisten palveluiden hallinto **talousarviossa**
- Ateriapalvelut talousarviossa, elintarvikkeiden kustannusten nousu vaikeuttaa tilannetta
- Puhtauspalvelut **talousarviossa**
- Tilapalvelut **talousarviossa**, vuokratuotot suunnitellusti, ulkoiset vuokrat nousussa noin 120.000 yli (Lukion Leasing sidottu 6 kk Euribor –korkoon), sähköenergia alle
- Ympäristöpalvelut **talousarviossa**, vastuualueelta maksettu Lakeuden Ekon vuoden 2022 tilinpäätöksen alijäämän kattaminen 26.000 euroa.
- Kaavoitus- ja mittauspalvelut **talousarviota jäljessä**, mm. metsänmyyntitulot vuodelta -24 puuttuu.
- Rakennusvalvonta **talousarviossa**

Tilannekatsaus investoinnit

- Maa-alueiden ostot, ei aloitettu
- Koivu ja Tähti -kulttuurikeskus, kirjaston muutos. Työt organisoitu ja aloitettu. **Hanke jatkuu vuodelle 2024 ja osa vuodelle 2023 varatusta rahoituksesta siirtyy vuodelle 2024**
- Päivärinteen päiväkodin laajennus, hankesuunnittelu käynnistetty
- Korkalanvaaran alueen kehittäminen. Maanomistajien sopimusten teko kesken, hankkeen siirtyminen todennäköistä
- Varikon kalustohankinnat ja toimintavarusteet, ei aloitettu
- Rakennusten peruskorjaukset /kunnossapito, työt ohjelmoitu yhdyskuntalautakunnassa
- Kadunpito, peruskorjaus, rakentaminen ja kuivatus, työt ohjelmoitu yhdyskuntalautakunnassa
- Puistot, leikkikentät ja yleiset alueet/ tori, työt ohjelmoitu yhdyskuntalautakunnassa
- Katuvalaistuksen uudistaminen, työt ohjelmoitu yhdyskuntalautakunnassa
- Pienet liikenneturvallisuuskohteet, työt ohjelmoitu yhdyskuntalautakunnassa
- Kirkkosaaren kevyenliikenteenväylä (sis. Sillan uusimisen) työt valmiit kesällä 2023, loppuraportointi ja valtionosuuden maksatuksen haku
- Kirkonkylän yrityskylän kunnallistekniikan laajennus työt valmistuu syksyllä 2023
- Lukkarinkankaan kunnallistekniikan laajennus, työt valmistuu syksyllä 2023
- Kirkkosaaren kunnallistekniikan laajennus, rakennussuunnittelu hankintavaiheessa
- ARA erityisryhmien ja seniorien vuokra-asunnot, rakennussuunnittelu käynnissä