



# Talousarvioraportti

1.1.-31.3.2024

## Talousarvio 2024

Raportti 3 ajalta 1.1. - 31.3.2024

### *Yleinen talouskehitys*

Talouden odotetaan kääntyvän kasvuun tänä vuonna. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tuloskehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien ostovoimaa. Työllisyyden ennakoitaan kasvavan vuonna 2024.

### *Väestökehitys*

Kaustisen väkiluku on pienentynyt maaliskuun 2024 loppuun mennessä 60 henkilöllä verrattuna vastaavaan ajankohtaan edellisellä vuonna (31.3.2024 Kaustisen väkiluku oli 4 137, kun 31.3.2023 väkiluku oli 4 197 henkilöä). Uusia kaustislaisia on ensimmäisen kvartaalin aikana syntynyt yhteensä 10 lasta. Ensimmäisen kvartaalin aikana on kuollut yhteensä 8 henkilöä. Kuntaan muuttaneita kolmen ensimmäisen kuukauden aikana on yhteensä 27 henkilöä, mutta kunnasta muuttaneiden määrän ollessa 32 henkilöä on myös nettomuutto negatiivinen.

### *Työllisyysluvut*

Työllisyysluvut näyttävät verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan hivenen heikommilta. Maaliskuun työttömyysaste oli meillä 7,0 %, kun se vuosi sitten oli 6,7 %. Työttömänä oli yhteensä 136 henkilöä, 31.3.2023 yhteensä 131 henkilöä.

### *Kaustisen taloudesta*

Ensimmäisen kvartaalin tulos on reilusti miinuksella, -420 476 euroa. Tulos selittyy pitkälti sillä, että kiintestöverotilityksiä tulee kunnalle vasta heinäkuusta alkaen, ja toimintatuotoista puuttuu lähes 100 000 euroa.

Toimintatuottoja on kertynyt 31.3.2024 mennessä 3,4% talousarviossa ennakoitua vähemmän. Toimintakulut ovat samana ajanjaksona kasvaneet hieman budjetoidusta (1,8 % talousarviossa ennakoitua suuremmat kustannukset).

Henkilöstömenoihin varattu määräraha tulee riittämään.

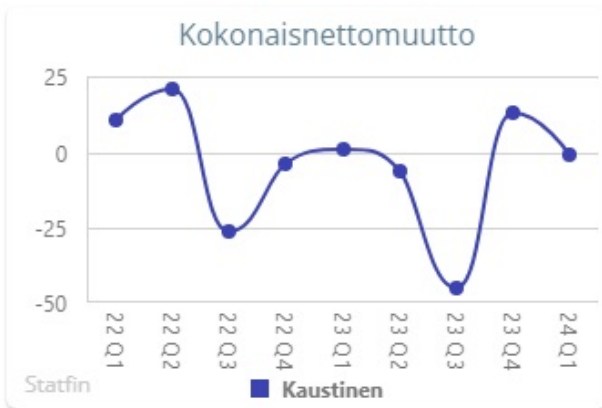
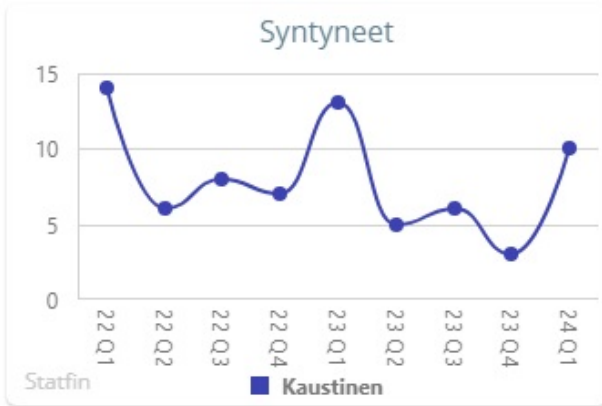
Valtionosuuksien odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Verotulojen odotetaan toteutuvan talousarviossa ennakoitua heikommilla. Koko vuoden osalta arvioidaan eron viime vuoden lopun veroennusteen vuodelle 2024 ja todellisen toteutuman välillä olevan jopa 300 000 euroa. Talousarviota onkin syytä tarkistaa mahdollisimman nopeasti tarkistaa vastaamaan reaalitilannetta tältä osin.

Investointimenot ovat olleet kolmen ensimmäisen kvartaalin aikana yhteensä 164 568,64 euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta oli puolestaan -143 694,29 euroa eli investointeja ei ole pystytty maksamaan toiminnan tuotoilla.

Kaustisella 2.5.2024

Minna Nikander  
kunnanjohtaja

## Väestökehitys

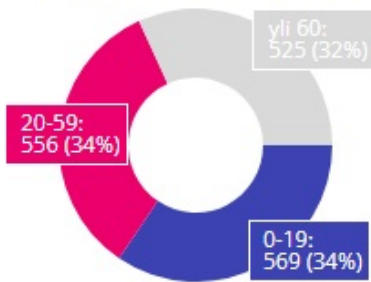


**Väestötilanne**  
1-3/2024 vs 1-3/2023

Asukasluku

**4137** -60

Ikäjakauma - 2023



Statfin

Syntyneet

**10** -3



Kuolleet

**8** -7



Kuntien välinen  
nettomuutto

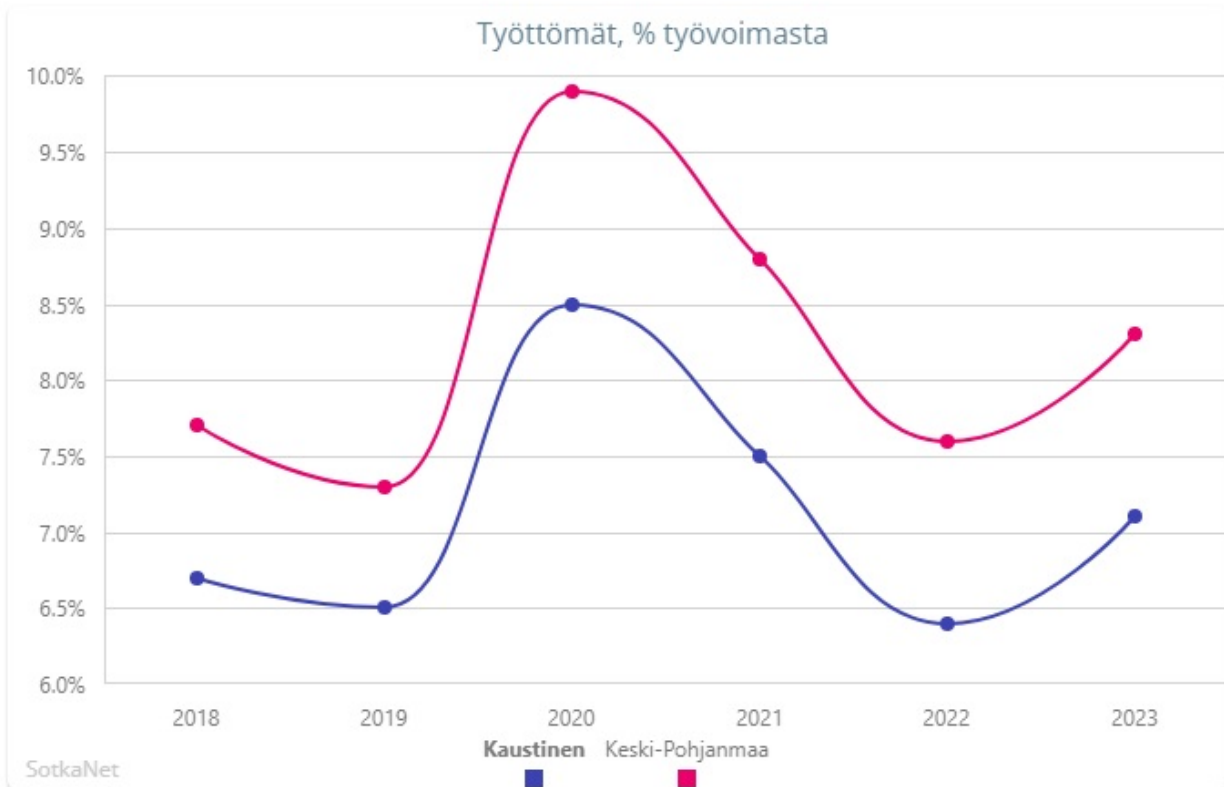
**-5** -2

Nettomaahan  
muutto

**4**



## Työllisyysluvut

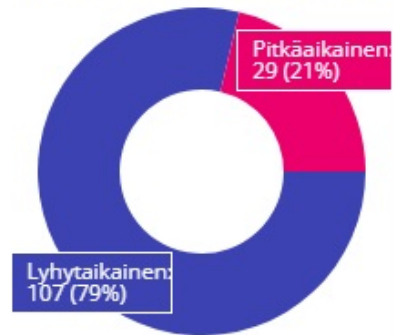


Työllisyystilanne  
3/2024 vs 3/2023

Työttömyysaste

7.00% ↑ +0.30%

Työttömyyden pituus



Statfin

Työssäkäyvät 

1954 ↑ +3

Työttömät 

136 ↑ +5

Alle 25v  
Työttömät 

17 ↑ +6

Avoimet  
työpaikat

112 ↓ 0



## Tuloslaskelma

| Ulkoinen/sisäinen                        | Toteuma<br>1-3/2024 | Toteuma<br>1-3/2023 | Muutos €<br>ed vuoteen | TA+muu<br>2024     | Tot %           |
|--|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                    | <b>1 417 914</b>    | <b>1 449 772</b>    | <b>-31 858</b>         | <b>6 158 858</b>   | <b>23,0 %</b>   |
| Myyntituotot                             | 639 929             | 607 107             | 32 822                 | 2 943 920          | 21,7 %          |
| Maksutuotot                              | 30 151              | 56 413              | -26 262                | 210 800            | 14,3 %          |
| Tuet ja avustukset                       | 69 242              | 20 273              | 48 969                 | 255 470            | 27,1 %          |
| Muut toimintatuotot                      | 678 592             | 765 979             | -87 387                | 2 748 668          | 24,7 %          |
| Vuokratuotot                             | 670 377             | 662 509             | 7 868                  | 2 691 168          | 24,9 %          |
| Muut tuotot                              | 8 215               | 103 471             | -95 255                | 57 500             | 14,3 %          |
| <b>Toimintakulut</b>                     | <b>-4 818 305</b>   | <b>-4 567 525</b>   | <b>-250 780</b>        | <b>-18 294 776</b> | <b>26,3 %</b>   |
| Henkilöstökulut                          | -2 138 296          | -2 069 218          | -69 077                | -9 118 842         | 23,4 %          |
| Palkat ja palkkiot                       | -1 738 399          | -1 673 723          | -64 676                | -7 340 687         | 23,7 %          |
| Henkilösivukulut                         | -399 897            | -395 496            | -4 401                 | -1 778 155         | 22,5 %          |
| Eläkekulut                               | -362 559            | -350 489            | -12 071                | -1 494 211         | 24,3 %          |
| Muut henkilösivukulut                    | -37 338             | -45 007             | 7 669                  | -283 944           | 13,1 %          |
| Palvelujen ostot                         | -1 407 360          | -1 254 562          | -152 798               | -4 844 939         | 29,0 %          |
| Asiakaspalvelujen ostot<br>kuntalaisille | -45 075             | -34 130             | -10 945                | -239 534           | 18,8 %          |
| Muiden palvelujen ostot                  | -1 362 285          | -1 220 432          | -141 853               | -4 605 405         | 29,6 %          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -463 555            | -513 481            | 49 925                 | -1 453 507         | 31,9 %          |
| Avustukset                               | -252 020            | -189 791            | -62 229                | -709 240           | 35,5 %          |
| Muut toimintakulut                       | -557 075            | -540 473            | -16 602                | -2 168 248         | 27,7 %          |
| Vuokratulut                              | -521 174            | -523 317            | 2 144                  | -2 092 232         | 24,9 %          |
| Muut kulut                               | -35 901             | -17 156             | -18 746                | -76 016            | 47,2 %          |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-3 400 391</b>   | <b>-3 117 753</b>   | <b>-282 638</b>        | <b>-12 135 918</b> | <b>28,0 %</b>   |
| <b>Verotulot</b>                         | <b>2 184 910</b>    | <b>3 112 016</b>    | <b>-927 106</b>        | <b>9 089 000</b>   | <b>24,0 %</b>   |
| <b>Valtionosuudet</b>                    | <b>1 379 904</b>    | <b>1 370 952</b>    | <b>8 952</b>           | <b>5 594 096</b>   | <b>24,7 %</b>   |
| Kunnan peruspalvelujen<br>valtionosuus   | 967 527             | 955 896             | 11 631                 | 3 931 121          | 24,6 %          |
| Muut valtionosuudet                      | 412 377             | 415 056             | -2 679                 | 1 662 975          | 24,8 %          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>          | <b>-145 048</b>     | <b>-230 776</b>     | <b>85 728</b>          | <b>-729 000</b>    | <b>19,9 %</b>   |
| Korkotuotot                              | 0                   | 0                   | 0                      | 0                  | 0,0 %           |
| Muut rahoitustuotot                      | 4 837               | 990                 | 3 847                  | 21 000             | 23,0 %          |
| Korkokulut                               | -149 627            | -231 763            | 82 135                 | -749 000           | 20,0 %          |
| Muut rahoituskulut                       | -257                | -3                  | -254                   | -1 000             | 25,7 %          |
| <b>Vuosikate</b>                         | <b>19 374</b>       | <b>1 134 439</b>    | <b>-1 115 065</b>      | <b>1 818 178</b>   | <b>1,1 %</b>    |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>       | <b>-439 850</b>     | <b>-428 574</b>     | <b>-11 276</b>         | <b>-1 624 552</b>  | <b>27,1 %</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -439 850            | -428 574            | -11 276                | -1 624 552         | 27,1 %          |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>-420 476</b>     | <b>705 865</b>      | <b>-1 126 341</b>      | <b>193 626</b>     | <b>-217,2 %</b> |
| <b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>      | <b>-420 476</b>     | <b>705 865</b>      | <b>-1 126 341</b>      | <b>193 626</b>     | <b>-217,2 %</b> |

## Tase

| VASTAAVAA                                    | Alkusaldo            | Kauden saldo         | Vuoden alusta        |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                   | <b>44 252 201,11</b> | <b>-271 239,30</b>   | <b>43 980 961,81</b> |
| I Aineettomat hyödykkeet                     | 137 808,38           | -11 816,01           | 125 992,37           |
| 1. Aineettomat oikeudet                      | 2 140,87             | 0,00                 | 2 140,87             |
| 2. Muut pitkävaikutteiset menot              | 135 667,51           | -11 816,01           | 123 851,50           |
| II Aineelliset hyödykkeet                    | 35 079 040,58        | -262 468,29          | 34 816 572,29        |
| 1. Maa- ja vesialueet (sis. arvonkorotukset) | 2 404 881,31         | -1 500,00            | 2 403 381,31         |
| 2. Rakennukset                               | 26 856 008,59        | -263 141,91          | 26 592 866,68        |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet            | 5 067 075,02         | -138 594,60          | 4 928 480,42         |
| 4. Koneet ja kalusto                         | 354 113,09           | 13 766,66            | 367 879,75           |
| 5. Muut aineelliset hyödykkeet               | 396 962,57           | 0,00                 | 396 962,57           |
| III Sijoitukset                              | 9 035 352,15         | 3 045,00             | 9 038 397,15         |
| 1. Osakkeet ja osuudet                       | 8 568 028,90         | 3 045,00             | 8 571 073,90         |
| 4. Muut saamiset                             | 467 323,25           | 0,00                 | 467 323,25           |
| <b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>               | <b>23 320,70</b>     | <b>-4 125,32</b>     | <b>19 195,38</b>     |
| 2. Lahjoitusrahastojen varat                 | 19 195,39            | 0,00                 | 19 195,39            |
| 3. Muut toimeksiantojen varat                | 4 125,31             | -4 125,32            | -0,01                |
| <b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                 | <b>4 637 033,99</b>  | <b>-3 331 581,41</b> | <b>1 305 452,58</b>  |
| I Vaihto-omaisuus                            | 39 366,00            | 840,04               | 40 206,04            |
| 1. Aineet ja tarvikkeet                      | 39 366,00            | 840,04               | 40 206,04            |
| II Saamiset                                  | 1 884 852,51         | -320 473,72          | 1 564 378,79         |
| Pitkäaikaiset saamiset                       | 743 427,48           | 0,00                 | 743 427,48           |
| 2. Lainasaamiset                             | 743 427,48           | 0,00                 | 743 427,48           |
| Lyhytaikaiset saamiset                       | 1 141 425,03         | -320 473,72          | 820 951,31           |
| 1. Myyntisaamiset                            | 553 378,93           | -98 306,13           | 455 072,80           |
| 3. Muut saamiset                             | 162 534,33           | 59 928,95            | 222 463,28           |
| 4. Siirtosaamiset                            | 425 511,77           | -282 096,54          | 143 415,23           |
| IV Rahat ja pankkisaamiset                   | 2 712 815,48         | -3 011 947,73        | -299 132,25          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                    | <b>48 912 555,80</b> | <b>-3 606 946,03</b> | <b>45 305 609,77</b> |

| VASTATTAVAA                                   | Alkusaldo            | Kauden saldo         | Vuoden alusta        |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A OMA PÄÄOMA</b>                           | <b>12 292 390,05</b> | <b>-420 475,84</b>   | <b>11 871 914,21</b> |
| I Peruspääoma                                 | 9 390 468,39         | 0,00                 | 9 390 468,39         |
| IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 2 901 921,66         | 0,00                 | 2 901 921,66         |
| V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)              | 0,00                 | -420 475,84          | -420 475,84          |
| <b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>              | <b>131 320,37</b>    | <b>901,31</b>        | <b>132 221,68</b>    |
| 1. Valtion toimeksiannot                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Lahjoitusrahastojen pääomat                | 131 320,37           | -2 428,00            | 128 892,37           |
| 3. Muut toimeksiantojen pääomat               | 0,00                 | 3 329,31             | 3 329,31             |
| <b>E VIERAS PÄÄOMA</b>                        | <b>36 488 845,38</b> | <b>-3 187 371,50</b> | <b>33 301 473,88</b> |
| I Pitkäaikainen                               | 27 757 170,41        | -743,96              | 27 756 426,45        |
| 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 26 783 650,16        | 0,00                 | 26 783 650,16        |
| 3. Lainat julkisyhteisöiltä                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5. Saadut ennakot                             | 25 781,53            | 0,00                 | 25 781,53            |
| 7. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat   | 947 738,72           | -743,96              | 946 994,76           |
| II Lyhytaikainen                              | 8 731 674,97         | -3 186 627,54        | 5 545 047,43         |
| 1. Joukkovelkakirjalainat                     | 3 500 000,00         | -2 500 000,00        | 1 000 000,00         |
| 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 3 164 005,48         | -709 687,74          | 2 454 317,74         |
| 3. Lainat julkisyhteisöiltä                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Lainat muilta luotonantajilta              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5. Saadut ennakot                             | 209 794,36           | -28 594,50           | 181 199,86           |
| 6. Ostovelat                                  | 844 769,85           | 227 020,74           | 1 071 790,59         |
| 7. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat   | 172 295,26           | -96 647,82           | 75 647,44            |
| 8. Siirtovelat                                | 840 810,02           | -78 718,22           | 762 091,80           |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>48 912 555,80</b> | <b>-3 606 946,03</b> | <b>45 305 609,77</b> |



## Rahoituslaskelma

| Ulkoinen 1.1.-30.4.2024                         | Toteutuma<br>2024    | Toteutuma<br>2023   |
|---|----------------------|---------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                      |                      |                     |
| Vuosikate                                       | 19 374,35            | 1 134 439,17        |
| Tulorahoituksen korjauserät                     | 0,00                 | 0,00                |
|   | <b>19 374,35</b>     | <b>1 134 439,17</b> |
| <b>Investointien rahavirta</b>                  |                      |                     |
| Investointimenot                                | -164 568,64          | -140 625,30         |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 1 500,00             | 0,00                |
|   | <b>-163 068,64</b>   | <b>-140 625,30</b>  |
| <br>  |                      |                     |
| Toiminnan ja investointien rahavirta            | <b>-143 694,29</b>   | <b>993 813,87</b>   |
| <br>  |                      |                     |
| Rahoituksen rahavirta                           |                      |                     |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                 |                      |                     |
| Antolainasaamisten lisäys                       | 0,00                 | -250 000,00         |
|   | <b>0,00</b>          | <b>-250 000,00</b>  |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                    |                      |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                | 0,00                 | 0,00                |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                  | -3 209 687,74        | -782 269,74         |
|   | <b>-3 209 687,74</b> | <b>-782 269,74</b>  |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>            |                      |                     |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos      | 5 026,63             | -3 928,40           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                        | -840,04              | -657,54             |
| Saamisten muutos                                | 320 473,72           | 500 815,43          |
| Korottomien velkojen muutos                     | 22 316,24            | -510 667,72         |
|   | <b>346 976,55</b>    | <b>-14 438,23</b>   |
| <br>  |                      |                     |
| Rahoituksen rahavirta                           | -2 862 711,19        | -1 046 707,97       |
| <br>  |                      |                     |
| Rahavarojen muutos                              | -3 006 405,48        | -52 894,10          |
| <br>  |                      |                     |
| <b>Rahavarat 31.12.</b>                         | -299 132,25          | 1 046 352,70        |
| <b>Rahavarat 1.1.</b>                           | 2 712 815,48         | 1 099 246,80        |
|   | <b>-3 011 947,73</b> | <b>-52 894,10</b>   |

## Investoinnit

| Ulkoinen  | Toteuma<br>1-3/2024 | Toteuma<br>1-3/2023 | Muutos €<br>ed vuoteen | TA+muu<br>2024 | Tot %  |
|---|---------------------|---------------------|------------------------|----------------|--------|
| <b>Kunnanviraston ohjelmisto- ja laitehankinnat</b> |                     |                     |                        |                |        |
| INVESTOINNIT  | -239                | 0                   | -239                   | -34 650        | 0,7 %  |
| Investointimenot                                    | -239                | 0                   | -239                   | -34 650        | 0,7 %  |
| Investointitulot                                    | 0                   | 0                   | 0                      | 0              | 0,0 %  |
| <b>Maa- ja metsäalueet</b>                          |                     |                     |                        |                |        |
| INVESTOINNIT  | 1 500               | 0                   | 1 500                  | -50 000        | -3,0 % |
| Investointimenot                                    | 0                   | 0                   | 0                      | -50 000        | 0,0 %  |
| Investointitulot                                    | 1 500               | 0                   | 1 500                  | 0              | 0,0 %  |
| <b>Käyttöomaisuusarvopaperit</b>                    |                     |                     |                        |                |        |
| INVESTOINNIT  | -3 000              | 0                   | -3 000                 | -5 000         | 60,0 % |
| Investointimenot                                    | -3 000              | 0                   | -3 000                 | -5 000         | 60,0 % |
| Investointitulot                                    | 0                   | 0                   | 0                      | 0              | 0,0 %  |
| <b>Rakennusten kunnossapito</b>                     |                     |                     |                        |                |        |
| INVESTOINNIT  | -68 357             | -12 364             | -55 993                | -320 000       | 21,4 % |
| Investointimenot                                    | -68 357             | -12 364             | -55 993                | -320 000       | 21,4 % |
| Investointitulot                                    | 0                   | 0                   | 0                      | 0              | 0,0 %  |
| <b>Vesi- ja viemärilaitos</b>                       |                     |                     |                        |                |        |
| INVESTOINNIT  | -37 496             | -76 618             | 39 123                 | -210 000       | 17,9 % |
| Investointimenot                                    | -37 496             | -76 618             | 39 123                 | -210 000       | 17,9 % |
| Investointitulot                                    | 0                   | 0                   | 0                      | 0              | 0,0 %  |
| <b>Kiinteät rakenteet, puistot, kadut, ym.</b>      |                     |                     |                        |                |        |
| INVESTOINNIT  | -21 148             | -46 660             | 25 511                 | -395 000       | 5,4 %  |
| Investointimenot                                    | -21 148             | -46 660             | 25 511                 | -395 000       | 5,4 %  |
| Investointitulot                                    | 0                   | 0                   | 0                      | 0              | 0,0 %  |
| <b>Koneet ja kalusto</b>                            |                     |                     |                        |                |        |
| INVESTOINNIT  | -34 329             | -4 983              | -29 345                | -165 000       | 20,8 % |
| Investointimenot                                    | -34 329             | -4 983              | -29 345                | -165 000       | 20,8 % |
| Investointitulot                                    | 0                   | 0                   | 0                      | 0              | 0,0 %  |

| Ulkoinen            | Toteuma<br>1-3/2024 | Toteuma<br>1-3/2023 | Muutos €<br>ed vuoteen | TA+muu<br>2024    | Tot %         |
|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| <b>INVESTOINNIT</b> | <b>-163 069</b>     | <b>-140 625</b>     | <b>-22 443</b>         | <b>-1 179 650</b> | <b>13,8 %</b> |
| Investointimenot    | -164 569            | -140 625            | -23 943                | -1 179 650        | 14,0 %        |
| Investointitulot    | 1 500               | 0                   | 1 500                  | 0                 | 0,0 %         |

## Tytäryhtiöt

### **Kaustisen kehitys Oy**

Toimitusjohtaja Elina Verronen

#### **Talousraportti 1.1. – 31.3.2024**

Kaustisen Kehitys Oy:n liikevaihto vuoden ensimmäiselle neljännekselle on 212 000 €. Tulos on edelliseen vuoteen verrattuna myyntikatteen ja käyttökäteen osalta parempi, poistojen ja rahoituskulujen jälkeen prosentuaalisesti lähes samassa kuin aiempänä vuonna, eli tappiota 80 000 euroa. Rahoituskulut ovat selvässä kasvussa, sillä korkoprosentti ja tätä myöden korkokulut tulevat olemaan koko kuluvaan vuoden osalta edellistä korkeammat. Liikevaihdon kasvu korjaa kesän lähestyessä tulosta, samoin kuin laskevat toimitilakulut varsinkin sähkön osalta. Kirjanpidon jaksotukset ovat ajantasaiset.

### **Kiinteistö Oy Rekipolska**

Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

#### **Talousraportti 1.1. - 31.3.2024**

Kiinteistö Oy Rekipolskan ensimmäisellä toteumajaksolla on suoritettu neljän huoneiston pintaremonttia ja suoritettu normaaleja perushuoltotoimenpiteitä kaikissa kiinteistöissä. Talvikunnossapidon osalta lumenaurauksia on ollut enemmän kuin edellisen vuoden toteutumaan verrattuna.

Asunnonkäyttöaste sekä asunnonhakijamäärä on pysynyt lähes samana viime vuoteen verrattuna ja vuokra-asunnon hakijat ovat saaneet huoneistoja nopeallakin aikataululla, mutta yhtiön taloudellinen tilanne on huonontunut korkoprosenttien noustessa ja yhtiö aloittanut suorittamaan säästötoimenpiteitä sekä yhdessä kunnan sekä muiden tytäryhtiöiden kanssa laatimaan talouden tasapainottamista.

### **Kaustisen Lämpö Oy**

Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

#### **Talousraportti 1.1. - 31.3.2024**

Ensimmäisellä toteumajaksolla energiamyynti on ollut 8498,6 MWh ja viime vuoden toteumajaksolla energiamyynti on ollut 7496,8 MWh, joten myynti on + 13,36 % suurempi kuin edellisen vuoden toteumaan verrattuna.

Energialaitokset ovat toimineet toteuman aikana normaalisti paitsi heti kylmän pakkasjakson jälkeen yksi laitoksemme kattiloista rikkoontui ja alkoi vuotamaan ja korjasimme vian ja olemme muun toteuman aikana suorittaneet normaaleja pieniä huolto- ja korjaustoimenpiteitä. Toteuman aikana on vuotovesien määrä kasvanut ja olemme myös korjanneet vuotoja, mutta vuodot jatkuvat edelleen ja etsinnät jatkuvat edelleen.



## **Kiinteistö Oy Kaustisen Oppilasasuntolat**

Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

### **Talousarvioraportti 1.1 – 31.3.2024**

Toteuman aikana toiminta on ollut normaalia ja kaikki kiinteistön tilat ovat vuokrattuna Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymälle ja taloudellinen tilanne on pysynyt samana kuin edellisinä vuosina

Kiinteistö Oy Kaustisen Oppilasasuntolan pelastussuunnitelma on päivitetty ja lakisääteinen palotarkastus sekä sähkölaitteistojen määräaikaistarkastus on suoritettu toteumajaksolla.

## **Kaustisen kansantaiteenkeskus Oy**

Toimitusjohtaja Elina Verronen

### **Talousraportti 1.1. – 31.3.2024**

Kaustisen Kansantaiteenkeskus Oy:n liikevaihto on alkuvuodelle noin 60 000 euroa, sisältäen kunnan avustuksen. Tulos on tällä hetkellä +/- 0. Yritys on vaihtanut tilitoimistoa vuoden vaihteessa, jonka takia seuraava neljännes näyttää kehityssuunnan jaksotuksineen paremmin.

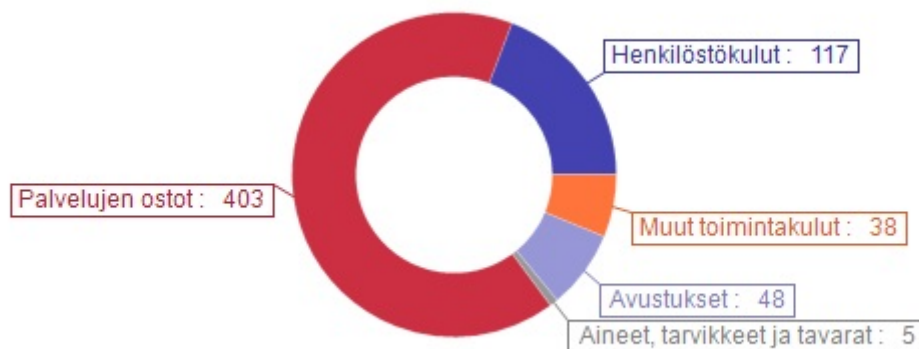
Kansantaiteenkeskuksen toiminta on kesää kohden aktivoitumassa.

## YLEISHALLINTO

Kunnanjohtaja Minna Nikander

|                               | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024           | % TA:sta      | 2023              |
|-------------------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>7 317</b>     | <b>140 746</b>    | <b>5,2 %</b>  | <b>372 087</b>    |
| Myyntituotot                  | 3 856            | 37 346            | 10,3 %        | 168 401           |
| Maksutuotot                   | 0                | 0                 | 0,0 %         | 0                 |
| Tuet ja avustukset            | 897              | 67 800            | 1,3 %         | 87 053            |
| Muut toimintatuotot           | 2 564            | 35 600            | 7,2 %         | 116 633           |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-610 766</b>  | <b>-2 124 072</b> | <b>28,8 %</b> | <b>-2 000 453</b> |
| Henkilöstökulut               | -117 340         | -599 050          | 19,6 %        | -664 037          |
| Palvelujen ostot              | -402 609         | -1 120 814        | 35,9 %        | -965 195          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -5 104           | -16 300           | 31,3 %        | -22 552           |
| Avustukset                    | -47 796          | -267 000          | 17,9 %        | -262 001          |
| Muut toimintakulut            | -37 917          | -120 908          | 31,4 %        | -86 668           |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-603 449</b>  | <b>-1 983 326</b> | <b>30,4 %</b> | <b>-1 628 366</b> |

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



Kommentit talouden toteutumasta

## Kunnanhallitus ja valtuusto

1100 Kunnanhallitus ja valtuusto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 600      | 0,0 %    | 5 623    |
| Toimintakulut  | -79 918          | -236 962 | 33,7 %   | -117 438 |

## Kunnanvirasto/ KJ + hallintoj.

1101 Kunnanvirasto KJ + hallintoj

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 1 000    | 0,0 %    | 168      |
| Toimintakulut  | -35 929          | -163 661 | 22,0 %   | -235 995 |

## Vaalien järjestäminen

1102 Vaalien järjestäminen

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023   |
|----------------|------------------|---------|----------|--------|
| Toimintatuotot | 0                | 16 100  | 0,0 %    | 7 742  |
| Toimintakulut  | -6 409           | -25 441 | 25,2 %   | -9 964 |

## Tarkastustoiminta

1103 Tarkastustoiminta

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0       |
| Toimintakulut  | -5 150           | -19 640 | 26,2 %   | -22 424 |

## Muut toimielimet ja Maakuntary.

1104 Muut toimielimet ja maakuntarekry

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023 |
|----------------|------------------|---------|----------|------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0    |
| Toimintakulut  | 0                | -300    | 0,0 %    | 0    |

## Vanhus- ja vammaisneuvosto

1105 Vanhus- ja vammaisneuvosto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 2 358            | 20 000  | 11,8 %   | 14 211  |
| Toimintakulut  | -2 398           | -24 678 | 9,7 %    | -21 607 |

## Keski-Pohjanmaan Liitto

110 Keski-Pohjanmaan liitto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 0        | 0,0 %    | 0        |
| Toimintakulut  | -25 210          | -100 000 | 25,2 %   | -100 650 |

## Kuntamalli (Ukrainalaisten majoitus)

1111 Kuntamalli (Ukrainalaisten majoitus)

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|---------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 127 049  |
| Toimintakulut  | -2 020           | -2 000  | 101,0 %  | -125 841 |

## Markkinointi, elinvoiman kehittäminen

1121 Kehittämistoiminta

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023 |
|----------------|------------------|---------|----------|------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0    |
| Toimintakulut  | -920             | -50 000 | 1,8 %    | 0    |

## Osallistuva budjetointi

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023 |
|----------------|------------------|---------|----------|------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0    |
| Toimintakulut  | 0                | -10 000 | 0,0 %    | 0    |



## Toimistopalvelut

### 1201 Toimistopalvelut

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|----------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 1 874            | 1 000    | 187,4 %  | 1 567   |
| Toimintakulut  | -24 186          | -102 109 | 23,7 %   | -90 528 |

Toimistosihteerin tehtävän täyttö 40 %:n sijaan 100 %:sesti 6/2023 alkaen.

## Taloushallintopalvelut

### 1202 Taloushallintopalvelut

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 86               | 23 121   | 0,4 %    | 103 250  |
| Toimintakulut  | -62 987          | -167 426 | 37,6 %   | -202 675 |

## ICT-palvelut

### 1203 ICT-palvelut

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|----------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 1 946            | 20 625   | 9,4 %    | 22 999  |
| Toimintakulut  | -59 512          | -142 436 | 41,8 %   | -91 368 |

## Henkilöstöhallinto

### 1204 Henkilöstöhallinto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 40 000   | 0,0 %    | 70 278   |
| Toimintakulut  | -80 797          | -192 715 | 41,9 %   | -168 864 |

## Yhteispalvelupiste

### 1205 Yhteispalvelupiste

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 897              | 18 300  | 4,9 %    | 17 949  |
| Toimintakulut  | -5 291           | -22 917 | 23,1 %   | -30 317 |

Yhteispalvelupisteen toimintojen vakiintuessa vakituinen, osa-aikainen työntekijä 4/2023 alkaen.

## Kunnantoimiston kahvitukset

1207 Kunnantoimiston kahvitukset

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023   |
|----------------|------------------|---------|----------|--------|
| Toimintatuotot | 156              | 0       | 0,0 %    | 1 251  |
| Toimintakulut  | -841             | 0       | 0,0 %    | -3 697 |

## Työkykyä ylläpitävä (Tyky)

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023 |
|----------------|------------------|---------|----------|------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0    |
| Toimintakulut  | -674             | -16 000 | 4,2 %    | 0    |

## Työsuojelu

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023 |
|----------------|------------------|---------|----------|------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0    |
| Toimintakulut  | 0                | -7 454  | 0,0 %    | 0    |

## Työllistämispalvelut ja työmarkkinatuki

1212 Työllistämispalvelut ja työmarkkinatuki

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 0        | 0,0 %    | 0        |
| Toimintakulut  | -48 879          | -234 750 | 20,8 %   | -187 255 |

## Ympäristöterveydenhuolto / Kokkola

1308 Ympäristöterveydenhuolto / Kokkola

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 0        | 0,0 %    | 0        |
| Toimintakulut  | -43 248          | -173 319 | 25,0 %   | -152 371 |

## Maaseutupalvelut / Lestijärven kunta

1410 Maaseutupalvelut / Lestijärven kunta

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0       |
| Toimintakulut  | -13 827          | -49 330 | 28,0 %   | -47 358 |

## Yrityspalvelut+turkisneuv. /Lestij

1420 Yrityspalvelut / Lestijärven kunta + turkisneuvoja

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0       |
| Toimintakulut  | 0                | 0       | 0,0 %    | -90 113 |

## Kaustisen seutukunta

1304 Kaustisen seutukunta

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 0        | 0,0 %    | 0        |
| Toimintakulut  | -112 570         | -382 934 | 29,4 %   | -301 988 |

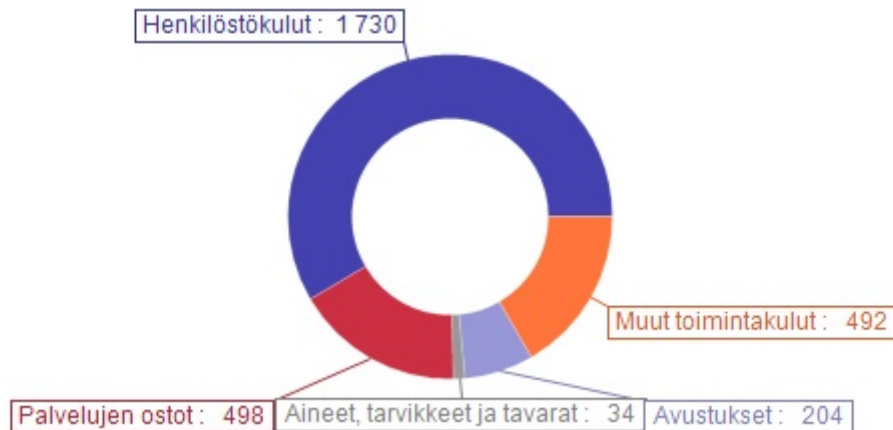
Määrärahavaraus ylittynyt.

## SIVISTYSTOIMI

sivistysjohtaja Minerva Rannila

|                               | Toteuma 1-3/2024  | TA 2024            | % TA:sta      | 2023               |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>305 508</b>    | <b>1 125 905</b>   | <b>27,1 %</b> | <b>1 483 794</b>   |
| Myyntituotot                  | 207 457           | 788 835            | 26,3 %        | 885 837            |
| Maksutuotot                   | 26 443            | 128 800            | 20,5 %        | 124 215            |
| Tuet ja avustukset            | 68 345            | 184 170            | 37,1 %        | 420 105            |
| Muut toimintatuotot           | 3 264             | 24 100             | 13,5 %        | 53 636             |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-2 958 261</b> | <b>-11 980 901</b> | <b>24,7 %</b> | <b>-11 988 795</b> |
| Henkilöstökulut               | -1 729 596        | -7 264 841         | 23,8 %        | -7 276 845         |
| Palvelujen ostot              | -498 432          | -2 063 796         | 24,2 %        | -1 960 301         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -34 217           | -271 092           | 12,6 %        | -285 255           |
| Avustukset                    | -204 099          | -428 240           | 47,7 %        | -407 076           |
| Muut toimintakulut            | -491 917          | -1 952 932         | 25,2 %        | -2 059 318         |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-2 652 752</b> | <b>-10 854 996</b> | <b>24,4 %</b> | <b>-10 505 001</b> |

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



Kommentit talouden toteutumasta

## Hyvinvoinnin edistäminen

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023 |
|----------------|------------------|---------|----------|------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0    |
| Toimintakulut  | 0                | -58 547 | 0,0 %    | 0    |

## Peruskoulut

keskuskoulujen rehtori Kaisu Koivisto ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

- 3203 Kaustisen keskuskoulu (vl.1-6)
- 3205 Puumalan koulu (vl.1-6)
- 3206 Järvelän koulu (vl.1-6)
- 3208 Kaustisen keskuskoulu (vl.7-9)
- 3112 Jopo-opetus
- 3209 Erityisopetus ja -tuki
- 3211 Erityisluokka
- 3212 Kotikuntakorvaukset
- 3213 Iltapäivätoiminta
- Hankkeet
- 3100 Kerho jatkaa ja osallistaa
- 3103 Tasa-arvoavustus
- 3110 Koronatuki perusopetus
- 3111 Suomen malli harrastamiseen
- 3113 Tuki ja inklusio -yhteishanke
- 3114 Liikkuva opiskelu yläkoulu
- 3115 Kaustisella harrastetaan 1.8.23-31.7.24
- 3116 Valmistava opetus
- 3117 Kaustisen kerhot 12.5.23-2024

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024    | % TA:sta | 2023       |
|----------------|------------------|------------|----------|------------|
| Toimintatuotot | 122 715          | 518 260    | 23,7 %   | 561 739    |
| Toimintakulut  | -1 294 410       | -5 641 226 | 22,9 %   | -5 375 483 |

## Musiikkilukio

Rehtori Ilona Salomaa-Uusitalo

- 3301 Musiikkilukio
- 3302 Musiikkilukion kulttuurituotanto
- 3303 Erityinen kehittämistehtävä
- 3305 Luova ote oppimisympäristön kehittämiseen, hanke
- 3306 Liikunnan iloa -hanke
- 3307 Korona-avustus
- 3308 Musiikkilukioista laatua laajemmalle
- 3309 TAH/Retkeilykurssi

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024    | % TA:sta | 2023       |
|----------------|------------------|------------|----------|------------|
| Toimintatuotot | 22 083           | 66 765     | 33,1 %   | 100 146    |
| Toimintakulut  | -470 891         | -1 989 385 | 23,7 %   | -1 906 005 |

## Muu opetustoimi ja toisen asteen yhteistyö

### Sivistysjohtaja Minerva Rannila

3401 Toisen asteen yhteistyö  
 3501 Kansalaisopisto  
 3502 Taiteen perusopetus, musiikkioppilaitokset

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 0        | 0,0 %    | 0        |
| Toimintakulut  | -20 870          | -125 818 | 16,6 %   | -111 773 |

## Kirjasto

### Sivistysjohtaja Minerva Rannila ja kirjastonhoitaja Maria Nikula

3601 Pääkirjasto  
 3602 Kirjastosta kaveri -hanke  
 3605 Nyt miehet kirjastoon -hanke

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 414              | 2 500    | 16,6 %   | 9 489    |
| Toimintakulut  | -73 678          | -288 560 | 25,5 %   | -279 542 |

## Liikunta ja urheilu

### Vapaa-aikasihteeri Aija Järvenpää

3701 Liikuntapalvelut  
 3703 Urheilutalon toiminta  
 Hankkeet ja avustukset  
 3704 Kaikki liikkuu Kaustinen -hanke  
 3705 Tuu yhdessä -hanke

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 2 755            | 93 642   | 2,9 %    | 109 994  |
| Toimintakulut  | -112 917         | -340 977 | 33,1 %   | -377 715 |

## Nuorisotyö

### Vapaa-aikasihteeri Aija Järvenpää

3801 Nuorisopalvelut  
 3802 Nuorten päihde- ja mielenterveystyö, kunnan hanke

3803 Nuorisovaltuusto  
3804 Etsivä nuorisotyö -avustusrahoitus  
3805 Harrastuksista eväitä elämään -hanke  
3806 Lasten ja nuorten harrastustoiminta -hanke  
3808 Koulunuorisotyöntekijä -avustus

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 15 208           | 14 150   | 107,5 %  | 13 457   |
| Toimintakulut  | -33 465          | -109 111 | 30,7 %   | -104 619 |

## Kulttuuritoiminta

Sivistysjohtaja Minerva Rannila

3901 Kulttuuripalvelut  
3903 Kansantaiteenkeskus  
3905 Kansansoitinmuseo  
3906 LYKKY

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 30 493           | 20 443   | 149,2 %  | 40 385   |
| Toimintakulut  | -170 327         | -291 204 | 58,5 %   | -282 889 |

Toteuma ylittyy ennakkoon laskutettujen vuokrien vuoksi.

## Elokuvatoiminta

Vapaa-aikasihteeri Aija Järvenpää

3902 Elokuvatoiminta KTK  
3904 Lasten ja taide-elokuvat SES edellyttämä

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 3 303            | 8 100   | 40,8 %   | 18 063  |
| Toimintakulut  | -4 727           | -34 458 | 13,7 %   | -50 766 |

Tarve lisämäärärahalle, arvio toteumasta 12/2023 yhteensä 10,000 euroa. Syynä lisämäärärahan tarpeelle on elokuvatuotannon ennakoitamattomuus vuositasolla sekä Yhdysvalloissa pitkään jatkunut käsikirjoittajien ja näyttelijöiden lakko.

## Varhaiskasvatus ja esiopetus

Varhaiskasvatusjohtaja Virpi Kataja ja Pajalan päiväkodin osalta päiväkodin johtaja Emmi Huntus

3215 Esiopetus Omenapuu  
3216 Esiopetus Kino  
3217 Esiopetus Puumala  
3218 Esiopetus päiväkotini 1  
3219 Esiopetus 5-vuotiaat

3220 Esiopetus, avustajat  
3221 Esiopetus, erityisopettajat  
3900 Varhaiskasvatuksen hallinto  
3915 Varhaiskasvatuksen avustajat  
3920 Erityisopettaja, varhaiskasvatus  
3935 Lasten kotihoidontuki  
3940 Perhepäivähoito  
3945 Kino, päiväkotiosasto  
3946 Omenapuu, päiväkotiosasto  
3947 Puumalan päiväkotiosasto  
3950 Pajalan päiväkoti  
Hankkeet ja avustukset  
3933 Tasa-arvoavustus  
3934 Tuen uudist. ja inklusio  
3936 Varhaiskasvatuksen koordinointi  
3967 Valssi-arviointijärjestelmä 2023-2024

|                       | <b>Toteuma 1-3/2024</b> | <b>TA 2024</b>    | <b>% TA:sta</b> | <b>2023</b>       |
|-----------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>61 424</b>           | <b>207 397</b>    | <b>29,6 %</b>   | <b>419 386</b>    |
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>-731 084</b>         | <b>-2 906 967</b> | <b>25,1 %</b>   | <b>-3 289 266</b> |

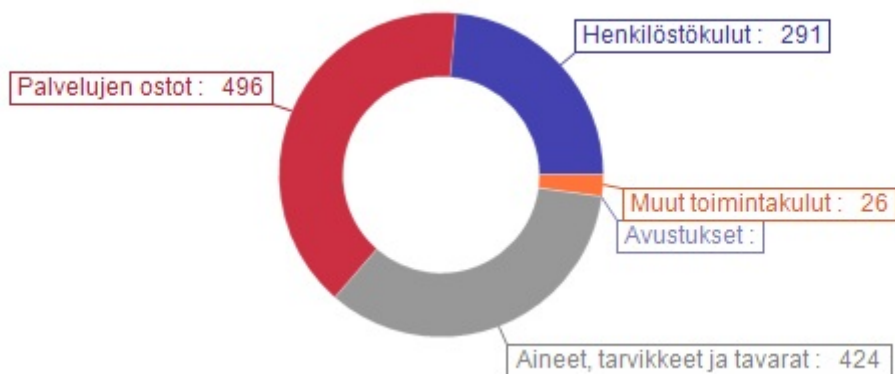


## TEKNINEN TOIMI

Tekninen johtaja Ilkka Närhi

|                               | Toteuma 1-3/2024  | TA 2024           | % TA:sta       | 2023              |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>1 105 089</b>  | <b>4 892 207</b>  | <b>22,6 %</b>  | <b>4 791 272</b>  |
| Myyntituotot                  | 428 616           | 2 117 739         | 20,2 %         | 1 789 359         |
| Maksutuotot                   | 3 708             | 82 000            | 4,5 %          | 93 150            |
| Tuet ja avustukset            | 0                 | 3 500             | 0,0 %          | 13 018            |
| Muut toimintatuotot           | 672 764           | 2 688 968         | 25,0 %         | 2 895 744         |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-1 237 594</b> | <b>-4 189 803</b> | <b>29,5 %</b>  | <b>-4 561 594</b> |
| Henkilöstökulut               | -291 360          | -1 254 951        | 23,2 %         | -1 209 686        |
| Palvelujen ostot              | -496 148          | -1 660 329        | 29,9 %         | -1 710 181        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -424 031          | -1 166 115        | 36,4 %         | -1 504 153        |
| Avustukset                    | -125              | -14 000           | 0,9 %          | -17 445           |
| Muut toimintakulut            | -25 930           | -94 408           | 27,5 %         | -120 129          |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-132 505</b>   | <b>702 404</b>    | <b>-18,9 %</b> | <b>229 678</b>    |

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



Kommentit talouden toteutumasta

## Tekninen hallinto

4001 Tekninen hallinto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|---------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 358              | 2 000   | 17,9 %   | 706      |
| Toimintakulut  | -18 821          | -84 352 | 22,3 %   | -120 375 |

## Kaavoitus

4002 Kaavoitus

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023   |
|----------------|------------------|---------|----------|--------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0      |
| Toimintakulut  | -6 287           | -30 956 | 20,3 %   | -7 750 |

## Keskuskeittiö

4020 Keskuskeittiö

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 182 546          | 709 549  | 25,7 %   | 641 383  |
| Toimintakulut  | -169 309         | -668 150 | 25,3 %   | -599 682 |

## Kotiin kuljetettavat ateriat

4025 Kotiin kuljetettavat ateriat

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 13 789           | 82 000   | 16,8 %   | 84 744   |
| Toimintakulut  | -35 977          | -201 126 | 17,9 %   | -209 982 |

## Jätehuolto

5681 Jätehuolto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023   |
|----------------|------------------|---------|----------|--------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0      |
| Toimintakulut  | -208             | -500    | 41,7 %   | -2 116 |

## Tievalaistus

4010 Tievalaistus

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 519     |
| Toimintakulut  | -16 291          | -56 865 | 28,6 %   | -66 415 |

Tievalaistuksen kulut kohdistuvat pääosin ensimmäiselle sekä viimeiselle vuosineljännekselle.

## Yksityistiet (avustaminen)

4011 Yksityistiet (avustaminen)

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 5 587   | 0,0 %    | 150     |
| Toimintakulut  | -48 495          | -83 628 | 58,0 %   | -99 810 |

Luminen talvi on lisännyt kuluja budjetoitua enemmän.

## Kaavatiet ja hulevesiverkosto

4009 Kaavateiden kunnossapito

6004 Hulevesiverkosto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 0                | 0        | 0,0 %    | 8 265    |
| Toimintakulut  | -40 982          | -158 683 | 25,8 %   | -122 938 |

## Puistot ja yleiset alueet

4007 Parkkipaikat (lukio-pvk, kunnantsto)

4012 Urheilu- ja ulkoilualueet, leikkikentät

4013 Maakuntaviesti 2022

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|----------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 1 500    | 0,0 %    | 840     |
| Toimintakulut  | -21 499          | -129 723 | 16,6 %   | -83 759 |

## Tila- ja vuokrauspalvelut

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024    | % TA:sta | 2023       |
|----------------|------------------|------------|----------|------------|
| Toimintatuotot | 767 329          | 3 034 651  | 25,3 %   | 3 009 029  |
| Toimintakulut  | -642 779         | -1 958 744 | 32,8 %   | -2 241 299 |

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä.

## Kunnanvirasto

5611 Kunnanvirasto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 56 127           | 224 398  | 25,0 %   | 242 287  |
| Toimintakulut  | -48 220          | -132 968 | 36,3 %   | -174 729 |

## Festiv. teltat & juhlakentän rakenteet

5675 Festiv. teltat & juhlakentän rakenteet

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 7 000   | 0,0 %    | 5 645   |
| Toimintakulut  | -492             | -15 140 | 3,2 %    | -19 664 |

## Asumispalvelutoimisto/ Rekipolska

5700 Asumispalvelutoimisto/ Rekipolska

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023   |
|----------------|------------------|---------|----------|--------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0      |
| Toimintakulut  | -623             | -10 300 | 6,0 %    | -5 801 |

Rekipolska vastaa asumispalveluista.

## Sosiaalitoimen tilat

5623 Palvelutalo Iltarusko  
5625 Toimintakeskus / Eke-tuote  
5627 Markkula

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 71 017           | 278 000  | 25,5 %   | 276 571  |
| Toimintakulut  | -82 226          | -176 563 | 46,6 %   | -277 174 |

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä. Iltaruskon toimintakulut 30.9 %, 33074 €. EKE:n toimintakulut 36.6 %, 10749 €. Markkulan toimintakulut 95.5 %, 40084 €.

## Päiväkodit

5628 Pajalan päiväkot  
5728 Päiväkoti-satelliitti Omenapuu

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 64 981           | 260 423  | 25,0 %   | 332 070  |
| Toimintakulut  | -53 421          | -132 398 | 40,3 %   | -221 155 |

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä.

## Koulukiinteistöt

5622 Vanhan kinon kiinteistö  
5632 Järvelän ala-aste  
5633 Kirkonkylän ala-aste  
5634 Köyhäjoen ala-aste  
5635 Puumalan ala-aste  
5638 Yläaste  
5650 Musiikkilukio

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024   | % TA:sta | 2023      |
|----------------|------------------|-----------|----------|-----------|
| Toimintatuotot | 292 500          | 1 186 649 | 24,6 %   | 1 242 166 |
| Toimintakulut  | -220 142         | -658 528  | 33,4 %   | -777 877  |

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä.

## Vapaa-aikatoimen rakennukset

5661 Urheilutalo  
5662 Liik.paikkojen kuuluttamo ja varasto

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 57 828           | 228 762  | 25,3 %   | 238 729  |
| Toimintakulut  | -51 449          | -154 755 | 33,2 %   | -188 122 |

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä.

## Yhdyskuntapalvelujen tilat

5680 Vesilaitoksen varasto  
5683 Kunnan varikko  
5682 Paloasema/Teollisuushalli

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 33 260           | 118 500 | 28,1 %   | 110 284 |
| Toimintakulut  | -28 432          | -82 616 | 34,4 %   | -75 083 |

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä.

## Vuokralle annetut liikehuoneistot

5690 Vanha kunnantalo  
5691 Neuvonta-asema (Keltainen talo eli 4H)  
5692 Kanteleverstas  
5693 Valtion virastotalo

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 62 137           | 229 236  | 27,1 %   | 189 815  |
| Toimintakulut  | -36 840          | -120 612 | 30,5 %   | -126 330 |

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä. Ulkopuolisia vuokralaisia vain valtion virastotalossa. Muilta osin tulona vain sisäisiä vuokria.

## Kiinteistöjen tukipalvelut

6010 Traktorit ja mönkijät  
6011 Transitit  
6012 Rakennukset (kunnan omistamat)  
6013 Kiinteistöjen hoitajat  
5750 Kansantaiteenkeskus (kunta hoitaa osittain)

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 99 419           | 377 183  | 26,4 %   | 244 996  |
| Toimintakulut  | -91 561          | -383 393 | 23,9 %   | -226 955 |

Tukipalveluiden kustannuksia kohdistetaan kustannuspaikoille, joista kuluja kohdistetaan sisäisenä vuokrana muille kustannuspaikoille.

## Vuokrauspalvelut

Vuokralle annetut asuinhuoneistot  
5711 Musiikkilukion asuntola  
5712 Kuortintila, Laaksokuja 4

5714 Aravatalo Rivilä  
 5717 Siskontila, Laaksokuja 2  
 5723 Osakkeet ja tukiasunnot  
 5748 Virastotalon asunnot

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|---------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 30 060           | 124 500 | 24,1 %   | 126 466  |
| Toimintakulut  | -29 374          | -91 471 | 32,1 %   | -148 410 |

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä. Musiikkilukion opiskelija-asunnoista vuokrataan A ja B taloa, yhteensä 12 huoneistoa, 24 huonetta. Jylhäntien paritaloa ei vuokrata, kiinteistöä ei lämmitetä. Pajalan virastotalon rivitaloa ei enää vuokrata talotekniikan huonon kunnon sekä sisäilmahaasteiden takia.

## Vuokralle annetut alueet

6008 Vuokralle annetut alueet

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023   |
|----------------|------------------|---------|----------|--------|
| Toimintatuotot | 0                | 20 000  | 0,0 %    | 19 800 |
| Toimintakulut  | 0                | 0       | 0,0 %    | 0      |

## Vesihuolto

6001 Vesilaitos  
 6002 Jätevesihuolto (KVT-Vesihuolto)  
 6003 Viemäriverkosto  
 6006 Vesihuollon hoitajat

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023     |
|----------------|------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | 126 810          | 936 920  | 13,5 %   | 840 212  |
| Toimintakulut  | -179 617         | -565 230 | 31,8 %   | -761 377 |

Ylimääräisiä kuluja on tullut viemäriverkoston huuhteluista ja aukaisuista.

## Maa- ja metsätilat

6005 Maa- ja metsätilat

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 26 000  | 0,0 %    | 74 870  |
| Toimintakulut  | -2 417           | -27 167 | 8,9 %    | -21 691 |

## Löytöeläinpalvelut

6009 Löytöeläinpalvelut

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 0                | 0       | 0,0 %    | 0       |
| Toimintakulut  | -1 961           | -10 000 | 19,6 %   | -11 736 |



## Ympäristölautakunta

|                               | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024         | % TA:sta      | 2023            |
|-------------------------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>14 256</b>    | <b>94 000</b>   | <b>15,2 %</b> | <b>101 142</b>  |
| Myyntituotot                  | 11 548           | 57 000          | 20,3 %        | 47 393          |
| Maksutuotot                   | 2 708            | 37 000          | 7,3 %         | 53 746          |
| Tuet ja avustukset            | 0                | 0               | 0,0 %         | 0               |
| Muut toimintatuotot           | 0                | 0               | 0,0 %         | 3               |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-46 991</b>   | <b>-214 679</b> | <b>21,9 %</b> | <b>-174 175</b> |
| Henkilöstökulut               | -39 828          | -169 224        | 23,5 %        | -146 685        |
| Palvelujen ostot              | -5 464           | -33 400         | 16,4 %        | -18 108         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -272             | -5 500          | 4,9 %         | -4 378          |
| Avustukset                    | 0                | 0               | 0,0 %         | 0               |
| Muut toimintakulut            | -1 428           | -6 555          | 21,8 %        | -5 004          |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-32 735</b>   | <b>-120 679</b> | <b>27,1 %</b> | <b>-73 033</b>  |

### Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



### Kommentit talouden toteutumasta

## Rakennusvalvonta

4004 Rakennusvalvontapalvelut

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024 | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|---------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 5 336            | 45 000  | 11,9 %   | 66 019  |
| Toimintakulut  | -19 990          | -92 621 | 21,6 %   | -83 915 |

Rakennusvalvonta on myöntänyt lupia kesäkuun syyskuun loppuun mennessä seuraavasti:  
(vertailutietoina vuosien 2022 ja 2021 luvut syyskuun loppuun mennessä):

|   | 2023                | 2022 | 2021 |
|---|---------------------|------|------|
| - rakennus- ja toimenpidelupia, kpl       | 40                  | 70   | 78   |
| - purkamis- ja maisematyöluvat, kpl       | 3                   | 7    | 3    |
| - suunnittelutarveratkaisuja, kpl         | 0                   | 0    | 0    |
| - poikkeamispäätöksiä                     | 3                   | 2    | 3    |
| - myönnettyjen lupien kerrosalaneliömäärä | 14443m <sup>2</sup> |      |      |

## Ympäristön huolto

4006 Ympäristönsuojelu

|                | Toteuma 1-3/2024 | TA 2024  | % TA:sta | 2023    |
|----------------|------------------|----------|----------|---------|
| Toimintatuotot | 8 920            | 49 000   | 18,2 %   | 35 124  |
| Toimintakulut  | -27 002          | -122 058 | 22,1 %   | -90 260 |

Ympäristövalvonnan palveluita on myyty seuraavasti: Veteli 25 %, Halsua/Lestijärvi 15 %, Kauhava 25 %.