



# Talousarvioraportti

1.1.-30.9.2024

## Talousarvio 2024

Raportti 3 ajalta 1.1. - 30.9.2024

### *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 syyskuun 2024 loppuun mennessä 8 henkilöllä verrattuna vastaavaan ajankohtaan edellisenä vuonna (30.9.2024 Kaustisen väkiluku oli 4 124, kun 30.9.2023 väkiluku oli 4 132 henkilöä). Uusia kaustislaisia on kolmen ensimmäisen kvartaalin aikana syntynyt yhteensä 28 lasta. Kolmen ensimmäisen kvartaalin aikana on kuollut yhteensä 27 henkilöä. Muuttoliike sekä kuntaan että kunnasta on ollut todella vilkasta: Kaustiselle muuttaneita yhdeksän ensimmäisen kuukauden aikana on yhteensä 142 henkilöä ja täältä muuttaneita yhteensä 153 henkilöä.

### *Työllisyysluvut*

Työllisyysluvut näyttävät verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan hivenen paremmilta. Syyskuun työttömyysaste oli meillä 6,2 %, kun se vuosi sitten oli 6,5 %. Työttömänä oli yhteensä 122 henkilöä, kun 30.9.2023 oli yhteensä 126 henkilöä työttömänä. Avoimien työpaikkojen määrä on kasvanut runsaasti vuodentakaisesta tilanteesta: syyskuun 2024 lopulla avoimia työpaikkoja oli peräti 69 kpl, kun vuosi sitten vastaava luku oli vain 24.

### *Kaustisen taloudesta*

Syyskuun lopun tulos on edelleen reilusti miinuksella (-838 847 euroa). Tulokseen vaikuttaa yhä se, että kiinteistöverotilityksiä kertyy kunnalle suuremmassa määrin vasta heinäkuusta alkaen. Lisäksi toimintatuottoja on kertynyt 30.9.2024 mennessä 7 % talousarviossa ennakoitua vähemmän eli reilut 190 000 euroa vähemmän. Samana ajanjaksona ovat myös toimintakulut kasvaneet 2,4 % budjetoidusta. Palvelujen ostoon on kulunut rahaa 7,2 % arvioitua enemmän eli euroissa n. 255 000 euroa enemmän. Voimassa oleva hankintakielto on ilmeisesti kuitenkin alkanut vaikuttaa ostokustannusten kasvua hillitsevästi, sillä vielä kesäkuussa palvelujen ostoon oli käytetty reilut 330 000 euroa budjetoitua enemmän.

Kunnan korkomenot ovat jatkaneet kasvuaan: 30.9.2024 mennessä korkokuluihin on käytetty jo 87,5 % koko vuoden määrärahoista. Lisämäärärahaa joudutaankin anomaan valtuustolta arviolta 75 000 euroa.

Valtionosuuksien ja verotulojen odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Investointimenot ovat olleet kolmen ensimmäisen kvartaalin aikana yhteensä 1 069 460 euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta oli puolestaan -597 973 euroa eli investointeja ei ole pystytty maksamaan toiminnan tuotoilla.

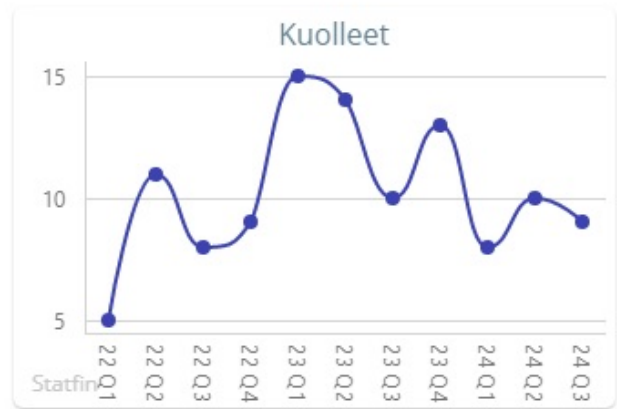
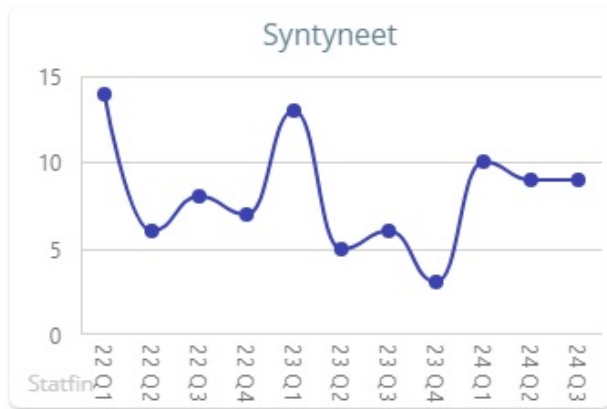
Valtuustossa oli tarkoitus syyskaudella hyväksyä laajempi talouden tasapainottamisohjelma kunnan talouden tervehdyttämiseksi, mutta tasapainottamisohjelman valmistelu siirtyy ensi vuodelle.

Kaustisella 27.11.2024

Minna Nikander

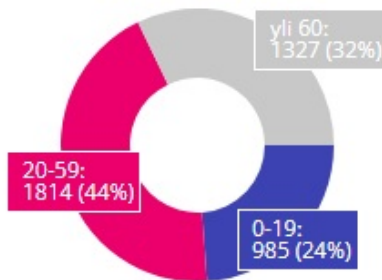
kunnanjohtaja

**Väestökehitys**



**Väestötilanne**  
 1-9/2024 vs 1-9/2023

Asukasluku 9/2024

**4126** ↓ -7
**Ikäjakauma**


Statfin

Syntyneet

**28** ↑ +4


Kuolleet

**27** ↓ -12

 Luonnollinen  
 Väestönlisäys

**1** ↑ +16

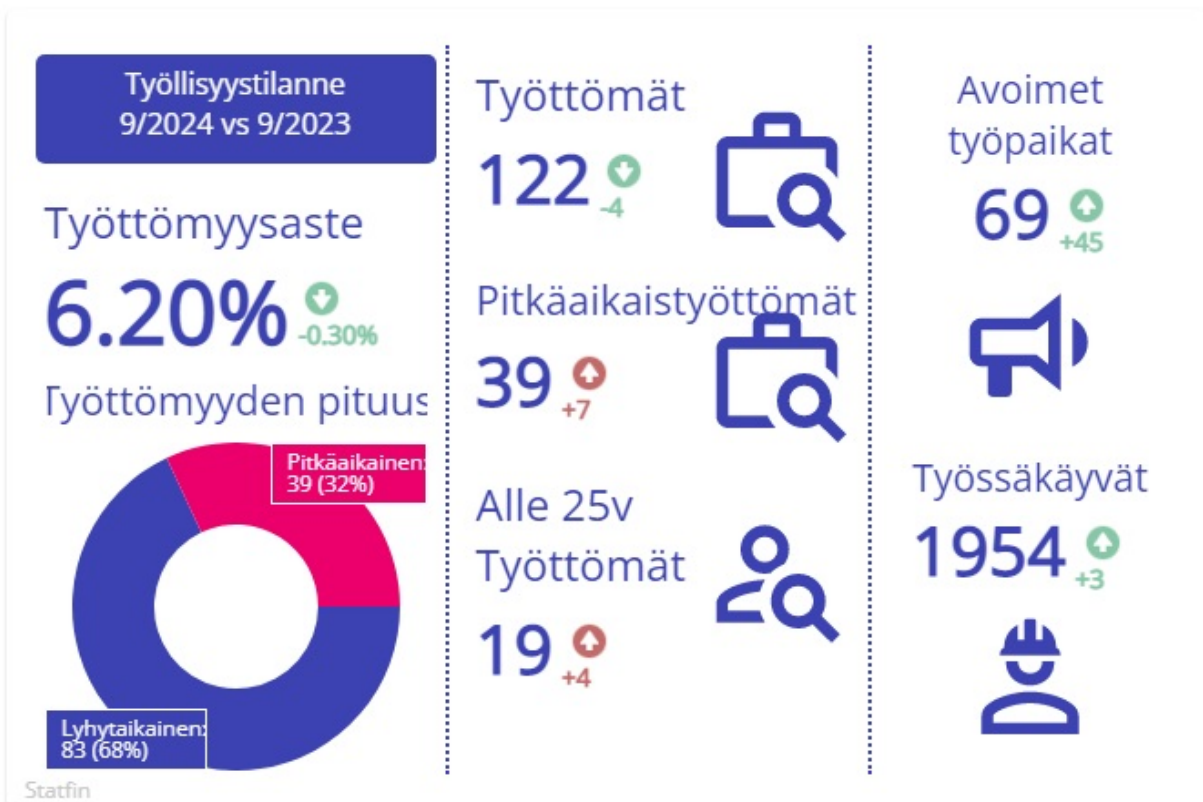
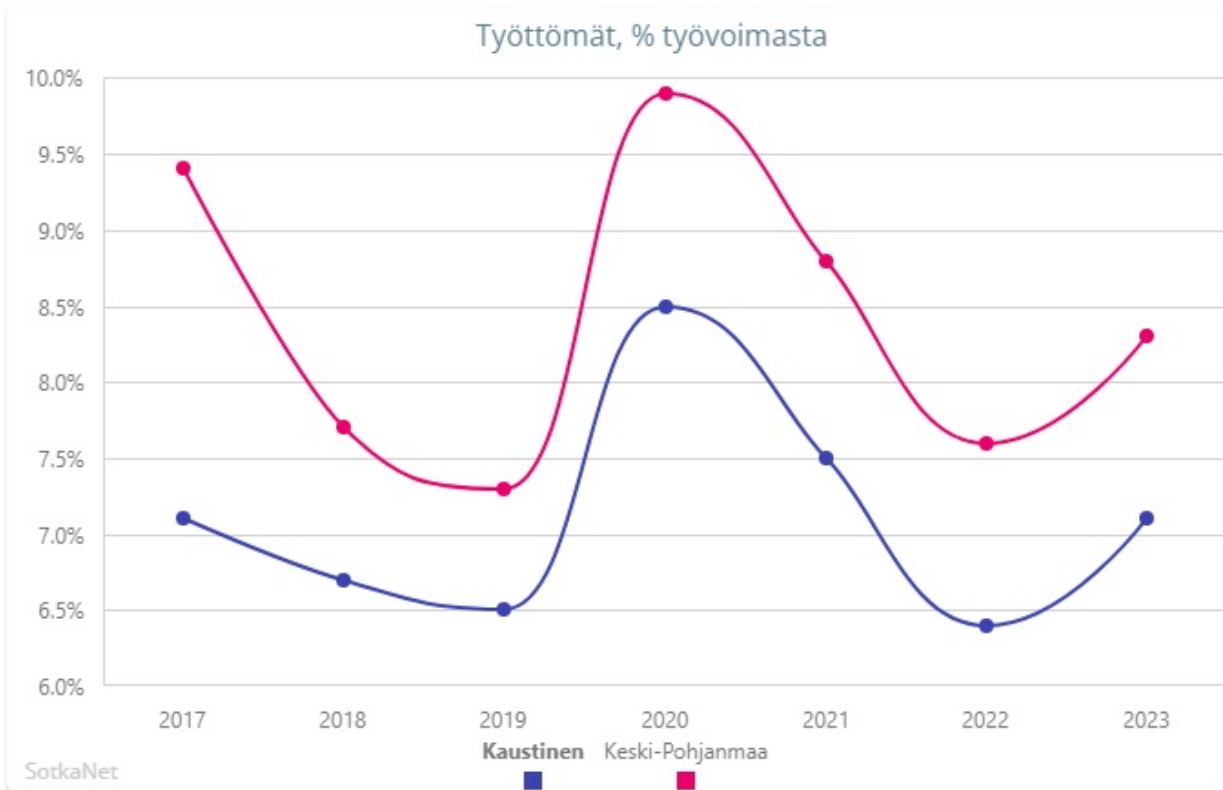
 Kuntien välinen  
 nettomuutto

**-12** ↑ +51

 Nettomaahan  
 muutto

**1** ↓ -12


## Työllisyysluvut



## Tuloslaskelma

Ulkoinen/sisäinen	Toteuma 1-9/2024	Toteuma 1-9/2023	Muutos € ed vuoteen	TA+muu 2024	Tot %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 757 359</b>	<b>4 536 016</b>	<b>-778 657</b>	<b>6 158 858</b>	<b>61,0 %</b>
Myyntituotot	1 840 548	1 836 282	4 266	2 943 920	62,5 %
Maksutuotot	87 801	181 279	-93 478	210 800	41,7 %
Tuet ja avustukset	202 541	335 732	-133 191	255 470	79,3 %
Muut toimintatuotot	1 626 468	2 182 723	-556 255	2 748 668	59,2 %
Vuokratuotot	1 573 548	1 982 411	-408 863	2 691 168	58,5 %
Muut tuotot	52 921	200 312	-147 391	57 500	92,0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-13 405 577</b>	<b>-13 647 883</b>	<b>242 305</b>	<b>-18 294 776</b>	<b>73,3 %</b>
Henkilöstökulut	-6 943 914	-6 832 904	-111 010	-9 118 842	76,1 %
Palkat ja palkkiot	-5 641 569	-5 514 492	-127 077	-7 340 687	76,9 %
Henkilösivukulut	-1 302 345	-1 318 412	16 067	-1 778 155	73,2 %
Eläkekulut	-1 153 639	-1 121 910	-31 729	-1 494 211	77,2 %
Muut henkilösivukulut	-148 705	-196 502	47 796	-283 944	52,4 %
Palvelujen ostot	-3 697 219	-3 398 588	-298 630	-4 844 939	76,3 %
Asiakaspalvelujen ostot kuntalaisille	-130 994	-119 917	-11 078	-239 534	54,7 %
Muiden palvelujen ostot	-3 566 224	-3 278 672	-287 553	-4 605 405	77,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 134 351	-1 309 217	174 866	-1 453 507	78,0 %
Avustukset	-460 686	-496 885	36 199	-709 240	65,0 %
Muut toimintakulut	-1 169 408	-1 610 289	440 881	-2 168 248	53,9 %
Vuokratulut	-1 085 672	-1 557 571	471 899	-2 092 232	51,9 %
Muut kulut	-83 736	-52 718	-31 018	-76 016	110,2 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 648 219</b>	<b>-9 111 867</b>	<b>-536 352</b>	<b>-12 135 918</b>	<b>79,5 %</b>
<b>Verotulot</b>	<b>6 538 925</b>	<b>7 001 222</b>	<b>-462 297</b>	<b>9 089 000</b>	<b>71,9 %</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>4 154 765</b>	<b>4 112 856</b>	<b>41 909</b>	<b>5 594 096</b>	<b>74,3 %</b>
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	2 912 549	2 867 688	44 861	3 931 121	74,1 %
Muut valtionosuudet	1 242 216	1 245 168	-2 952	1 662 975	74,7 %
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-587 634</b>	<b>-456 237</b>	<b>-131 397</b>	<b>-729 000</b>	<b>80,6 %</b>
Korkotuotot	5 420	0	5 420	0	0,0 %
Muut rahoitustuotot	67 987	113 422	-45 435	21 000	323,7 %
Korkokulut	-655 506	-568 842	-86 664	-749 000	87,5 %
Muut rahoituskulut	-5 536	-817	-4 718	-1 000	553,6 %
<b>Vuosikate</b>	<b>457 837</b>	<b>1 545 974</b>	<b>-1 088 137</b>	<b>1 818 178</b>	<b>25,2 %</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 296 684</b>	<b>-1 288 041</b>	<b>-8 643</b>	<b>-1 624 552</b>	<b>79,8 %</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 296 684	-1 288 041	-8 643	-1 624 552	79,8 %
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-838 847</b>	<b>257 933</b>	<b>-1 096 780</b>	<b>193 626</b>	<b>-433,2 %</b>
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-838 847</b>	<b>257 933</b>	<b>-1 096 780</b>	<b>193 626</b>	<b>-433,2 %</b>

## Tase

VASTAAVAA	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>44 252 201,11</b>	<b>-240 873,76</b>	<b>44 011 327,35</b>
I Aineettomat hyödykkeet	137 808,38	-12 218,78	125 589,60
1. Aineettomat oikeudet	2 140,87	0,00	2 140,87
2. Muut pitkävaikutteiset menot	135 667,51	-12 218,78	123 448,73
II Aineelliset hyödykkeet	35 079 040,58	-235 164,98	34 843 875,60
1. Maa- ja vesialueet (sis. arvonkorotukset)	2 404 881,31	-13 650,00	2 391 231,31
2. Rakennukset	26 856 008,59	-767 193,09	26 088 815,50
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 067 075,02	-411 040,38	4 656 034,64
4. Koneet ja kalusto	354 113,09	-1 748,12	352 364,97
5. Muut aineelliset hyödykkeet	396 962,57	0,00	396 962,57
III Sijoitukset	9 035 352,15	6 510,00	9 041 862,15
1. Osakkeet ja osuudet	8 568 028,90	6 510,00	8 574 538,90
4. Muut saamiset	467 323,25	0,00	467 323,25
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>23 320,70</b>	<b>-4 125,31</b>	<b>19 195,39</b>
2. Lahjoitusrahastojen varat	19 195,39	0,00	19 195,39
3. Muut toimeksiantojen varat	4 125,31	-4 125,31	0,00
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>4 637 033,99</b>	<b>-3 828 734,74</b>	<b>808 299,25</b>
I Vaihto-omaisuus	39 366,00	5 357,93	44 723,93
1. Aineet ja tarvikkeet	39 366,00	5 357,93	44 723,93
II Saamiset	1 884 852,51	-133 122,00	1 751 730,51
Pitkäaikaiset saamiset	743 427,48	800 000,00	1 543 427,48
2. Lainasaamiset	743 427,48	800 000,00	1 543 427,48
Lyhytaikaiset saamiset	1 141 425,03	-933 122,00	208 303,03
1. Myyntisaamiset	553 378,93	-402 986,44	150 392,49
3. Muut saamiset	162 534,33	-105 522,89	57 011,44
4. Siirtosaamiset	425 511,77	-424 612,67	899,10
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 712 815,48	-3 700 970,67	-988 155,19
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>48 912 555,80</b>	<b>-4 073 733,81</b>	<b>44 838 821,99</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>Alkusaldo</b>	<b>Kauden saldo</b>	<b>Vuoden alusta</b>
<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>12 292 390,05</b>	<b>-838 846,64</b>	<b>11 453 543,41</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	-838 846,64	-838 846,64
<b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>131 320,37</b>	<b>-3 998,30</b>	<b>127 322,07</b>
1. Valtion toimeksiannot	0,00	0,00	0,00
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	131 320,37	-7 652,00	123 668,37
3. Muut toimeksiantojen pääomat	0,00	3 653,70	3 653,70
<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>36 488 845,38</b>	<b>-3 230 888,87</b>	<b>33 257 956,51</b>
I Pitkäaikainen	27 757 170,41	9 327,69	27 766 498,10
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	9 327,69	957 066,41
II Lyhytaikainen	8 731 674,97	-3 240 216,56	5 491 458,41
1. Joukkovelkakirjalainat	3 500 000,00	-850 000,00	2 650 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 164 005,48	-2 368 613,48	795 392,00
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	-66 305,24	143 489,12
6. Ostovelat	844 769,85	195 762,48	1 040 532,33
7. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	172 295,26	-73 286,20	99 009,06
8. Siirtovelat	840 810,02	-77 774,12	763 035,90
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>48 912 555,80</b>	<b>-4 073 733,81</b>	<b>44 838 821,99</b>

## Rahoituslaskelma

Ulkoinen 1.1.-30.9.2024	Toteutuma 2024	Toteutuma 2023
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	457 837,04	1 293 678,69
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	0,00
	<b>457 837,04</b>	<b>1 293 678,69</b>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-1 069 459,92	-433 578,56
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	13 650,00	67 725,00
	<b>-1 055 809,92</b>	<b>-365 853,56</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-597 972,88</b>	<b>927 825,13</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
<b>Antolainauksen muutokset</b>		
Antolainasaamisten lisäys	-800 000,00	-500 000,00
Antolainasaamisten vähennys		1 800,00
	<b>-800 000,00</b>	<b>-498 200,00</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 218 613,48	-1 042 458,74
	<b>-3 218 613,48</b>	<b>-1 042 458,74</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	127,01	-4 722,68
Vaihto-omaisuuden muutos	-5 357,93	-900,55
Saamisten muutos	933 122,00	580 318,31
Korottomien velkojen muutos	-12 275,39	-892 142,72
	<b>915 615,69</b>	<b>-317 447,64</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-3 102 997,79</b>	<b>-1 858 106,38</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-3 700 970,67</b>	<b>-930 281,25</b>
<b>Rahavarat 31.12.</b>	<b>-988 155,19</b>	<b>168 965,55</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>2 712 815,48</b>	<b>1 099 246,80</b>
	<b>-3 700 970,67</b>	<b>-930 281,25</b>



## Investoinnit

Ulkoinen	Toteuma 1-9/2024	Toteuma 1-9/2023	Muutos € ed vuoteen	TA+muu 2024	Tot %
<b>Kunnanviraston ohjelmisto- ja laitehankinnat</b>					
INVESTOINNIT	-34 040	-7 393	-26 647	-34 650	98,2 %
Investointimenot	-34 040	-7 393	-26 647	-34 650	98,2 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %
<b>Maa- ja metsäalueet</b>					
INVESTOINNIT	13 650	67 725	-54 075	-50 000	-27,3 %
Investointimenot	0	0	0	-50 000	0,0 %
Investointitulot	13 650	67 725	-54 075	0	0,0 %
<b>Käyttöomaisuusarvopaperit</b>					
INVESTOINNIT	-6 510	0	-6 510	-5 000	130,2 %
Investointimenot	-6 510	0	-6 510	-5 000	130,2 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %
<b>Rakennusten kunnossapito</b>					
INVESTOINNIT	-414 131	-239 131	-175 000	-320 000	129,4 %
Investointimenot	-414 131	-239 131	-175 000	-320 000	129,4 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %
<b>Vesi- ja viemärilaitos</b>					
INVESTOINNIT	-179 406	-216 318	36 912	-210 000	85,4 %
Investointimenot	-179 406	-216 318	36 912	-210 000	85,4 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %
<b>Kiinteät rakenteet, puistot, kadut, ym.</b>					
INVESTOINNIT	-357 960	-338 652	-19 308	-395 000	90,6 %
Investointimenot	-357 960	-338 652	-19 308	-395 000	90,6 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %
<b>Koneet ja kalusto</b>					
INVESTOINNIT	-76 429	-38 551	-37 879	-165 000	46,3 %
Investointimenot	-76 429	-38 551	-37 879	-165 000	46,3 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %

Ulkoinen	Toteuma 1-9/2024	Toteuma 1-9/2023	Muutos € ed vuoteen	TA+muu 2024	Tot %
<b>INVESTOINNIT</b>	<b>-1 055 810</b>	<b>-772 320</b>	<b>-283 490</b>	<b>-1 179 650</b>	<b>89,5 %</b>
Investointimenot	-1 069 460	-840 045	-229 415	-1 179 650	90,7 %
Investointitulot	13 650	67 725	-54 075	0	0,0 %

## Tytäryhtiöt

### **Kaustisen kehitys Oy**

Toimitusjohtaja Elina Verronen

#### **Talousraportti 1.1. – 30.9.2024**

Kaustisen Kehitys Oy:n liikevaihto syyskuun loppuun on 917 tuhatta euroa ja käyttökate 103 tuhatta euroa. Suunnitelman mukaisten poistojen ja korkokulujen jälkeen tulos painuu miinukselle 136 tuhatta euroa. Positiivisena puolena on edelleen hotellin käyttöaste, joka on edelleen yli kymmenen prosenttia korkeampi kuin maakunnan ja koko maan käyttöasteen keskiarvo. Tulevaisuuden näkymistä tekee positiivisemmän myös, että myös tyhjänä olleet tilat ovat saaneet loppuvuoden aikana vuokralaisia ja myös alkuvuodesta 2025 vuokrausaste kaikissa kiinteistöissä paranee.

### **Kiinteistö Oy Rekipolska**

Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

#### **Talousraportti 1.1. - 30.9.2024**

Kiinteistö Oy Rekipolskan koko toteumajaksolla on suoritettu kuuden huoneiston pintaremonttia ja suoritettu normaaleja perushuoltotoimenpiteitä kaikissa kiinteistöissä.

Asunnonkäyttöaste on pysynyt 98 % sekä asunnonhakijamäärä on pysynyt lähes samana viime vuoteen verrattuna ja vuokra-asunnon hakijat ovat saaneet huoneistoja nopeallakin aikataululla, mutta yhtiön taloudellinen tilanne on huonontunut rahoituskorkojen nousemisesta ja yhtiössä suoritetaan säästötoimenpiteitä.

Kaustisen kunta on antanut pääomalinnaa 500 000 euroa sekä pääomasijoittanut vapaan pääoman rahastoon 300 000 euroa kiinteistöyhtiön talouden vakauttamiseen

### **Kaustisen Lämpö Oy**

Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

#### **Talousraportti 1.1. - 30.9.2024**

Toteumajaksolla energiamyynti on ollut 12 744 MWh ja viime vuoden toteumajaksolla energiamyynti on ollut 12 6626 MWh, joten myynti on + 0,97 % suurempi kuin edellisen vuoden toteumaan verrattuna ja taloudellinen tilanne tulee olemaan haastava materiaalien ja muiden kustannuksien nousemisella.

Energialaitokset ovat toimineet koko toteuman aikana normaalisti paitsi yhden kattilan rikkoontuminen heti toteuma jakson alussa ja jonka korjasimme välittömästi ja kesällä olemme suorittaneet huoltotoimenpiteitä ja viranomaistarkastuksia ja niiden yhteydessä huomasimme kaikissa kattiloissa korjattavaa ja tilasimme ulkopuolisen yrityksen korjaamaan ko. viat.

Toteuman loppupuolella vuotovesien määrän saimme laskemaan korjaamalla neljä vuotokohtaa. Toteuman aikana on rakennettu yksi rivitaloliittymä.

**Kiinteistö Oy Kaustisen Oppilasasuntolat**

Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

**Talousraportti 1.1 – 30.9.2024**

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 on suorittanut koko toteuman aikana seuraavanlaisia kunnostustöitä, ulkorakennuksien sekä asuntolan ikkunoiden ulkopuitteiden maalausta sekä yhteistilojen laajentaminen ja muita ulkopuolisia piha-alueiden kunnostamista.

**Kaustisen Kansantaiteenkeskus Oy**

Toimitusjohtaja Elina Verronen

**Talousraportti 1.1. – 30.9.2024**

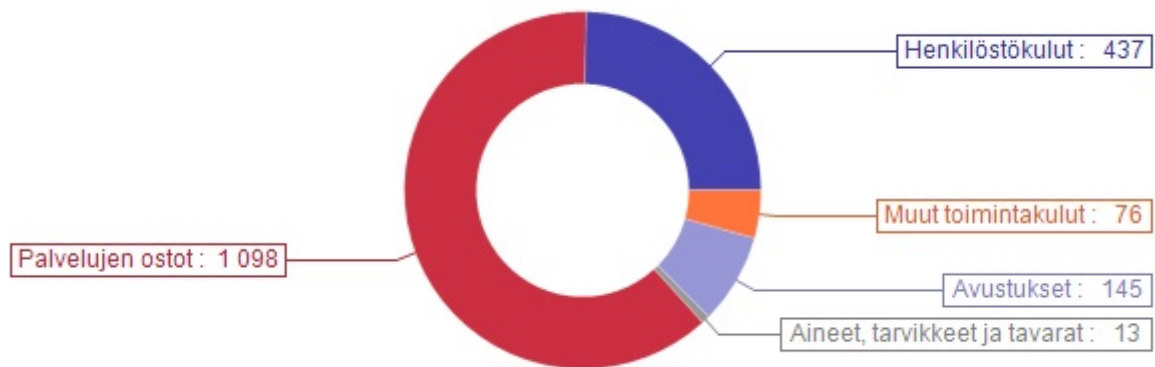
Kaustisen Kansantaiteenkeskus Oy:n liikevaihto syyskuun loppuun on noin 120 tuhatta euroa, sisältäen kunnan avustuksen. Tulos on vahvasti miinuksella, lähes 80 tuhatta euroa. Talon pyörittäminen on tällä hetkellä täysin mahdotonta ilman kunnan merkittävää osallistumista talon ylläpidon kustannuksiin.

## YLEISHALLINTO

Kunnanjohtaja Minna Nikander

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>49 076</b>	<b>140 746</b>	<b>34,9 %</b>	<b>372 087</b>
Myyntituotot	20 663	37 346	55,3 %	168 401
Maksutuotot	0	0	0,0 %	0
Tuet ja avustukset	20 504	67 800	30,2 %	87 053
Muut toimintatuotot	7 908	35 600	22,2 %	116 633
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 769 903</b>	<b>-2 124 072</b>	<b>83,3 %</b>	<b>-2 000 453</b>
Henkilöstökulut	-437 260	-599 050	73,0 %	-664 037
Palvelujen ostot	-1 098 239	-1 120 814	98,0 %	-965 195
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 405	-16 300	82,2 %	-22 552
Avustukset	-144 801	-267 000	54,2 %	-262 001
Muut toimintakulut	-76 199	-120 908	63,0 %	-86 668
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 720 828</b>	<b>-1 983 326</b>	<b>86,8 %</b>	<b>-1 628 366</b>

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



### Kommentit talouden toteutumasta

Yleishallinto sisältää osin kustannuksia, jotka jaetaan hallintokunnille vuoden lopussa.

## Kunnanhallitus ja valtuusto

### 1100 Kunnanhallitus ja valtuusto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	208	600	34,7 %	5 623
Toimintakulut	-217 000	-236 962	91,6 %	-117 438

Hallintokunnille jaettavat kulut jaetaan vuoden lopussa.

## Kunnanvirasto/ KJ + hallintoj.

### 1101 Kunnanvirasto KJ + hallintoj

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	1 000	0,0 %	168
Toimintakulut	-115 109	-163 661	70,3 %	-235 995

## Vaalien järjestäminen

### 1102 Vaalien järjestäminen

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	15 264	16 100	94,8 %	7 742
Toimintakulut	-13 211	-25 441	51,9 %	-9 964

## Tarkastustoiminta

### 1103 Tarkastustoiminta

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-17 692	-19 640	90,1 %	-22 424

## Muut toimielimet ja Maakuntary.

### 1104 Muut toimielimet ja maakuntarekry

	Toteuma 1-9/2024	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 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	7 332	20 000	36,7 %	14 211
Toimintakulut	-7 861	-24 678	31,9 %	-21 607

## Keski-Pohjanmaan Liitto

### 110 Keski-Pohjanmaan liitto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-108 801	-100 000	108,8 %	-100 650

## Kuntamalli (Ukrainalaisten majoitus)

### 1111 Kuntamalli (Ukrainalaisten majoitus)

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	127 049
Toimintakulut	-1 985	-2 000	99,3 %	-125 841

## Markkinointi, elinvoiman kehittäminen

### 1121 Kehittämistoiminta

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-11 025	-50 000	22,0 %	0

## Osallistuva budjetointi

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	0	-10 000	0,0 %	0

## Toimistopalvelut

### 1201 Toimistopalvelut

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	2 278	1 000	227,8 %	1 567
Toimintakulut	-75 111	-102 109	73,6 %	-90 528

## Taloushallintopalvelut

### 1202 Taloushallintopalvelut

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	3 009	23 121	13,0 %	103 250
Toimintakulut	-145 221	-167 426	86,7 %	-202 675

Hallintokunnille jaettavat kulut jaetaan vuoden lopussa.

## ICT-palvelut

### 1203 ICT-palvelut

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	10 842	20 625	52,6 %	22 999
Toimintakulut	-100 954	-142 436	70,9 %	-91 368

Hallintokunnille jaettavat kulut jaetaan vuoden lopussa.

## Henkilöstöhallinto

### 1204 Henkilöstöhallinto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	40 000	0,0 %	70 278
Toimintakulut	-184 987	-192 715	96,0 %	-168 864

## Yhteispalvelupiste

### 1205 Yhteispalvelupiste

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	8 596	18 300	47,0 %	17 949
Toimintakulut	-16 462	-22 917	71,8 %	-30 317

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

## Kunnantoimiston kahvitukset

### 1207 Kunnantoimiston kahvitukset

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	1 546	0	0,0 %	1 251
Toimintakulut	-2 580	0	0,0 %	-3 697

## Työkykyä ylläpitävä (Tyky)

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-5 415	-16 000	33,8 %	0

## Työsuojelu

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-2 193	-7 454	29,4 %	0

## Työllistämispalvelut ja työmarkkinatuki

### 1212 Työllistämispalvelut ja työmarkkinatuki

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-143 098	-234 750	61,0 %	-187 255

## Ympäristöterveydenhuolto / Kokkola

### 1308 Ympäristöterveydenhuolto / Kokkola

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-129 744	-173 319	74,9 %	-152 371

## Maaseutupalvelut / Lestijärven kunta

### 1410 Maaseutupalvelut / Lestijärven kunta

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-41 015	-49 330	83,1 %	-47 358

## Yrityspalvelut+turkisneuv. /Lestij

1420 Yrityspalvelut / Lestijärven kunta + turkisneuvoja

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	0	0	0,0 %	-90 113

## Kaustisen seutukunta

1304 Kaustisen seutukunta

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-430 437	-382 934	112,4 %	-301 988

Määrärahavaraus ylittynyt.

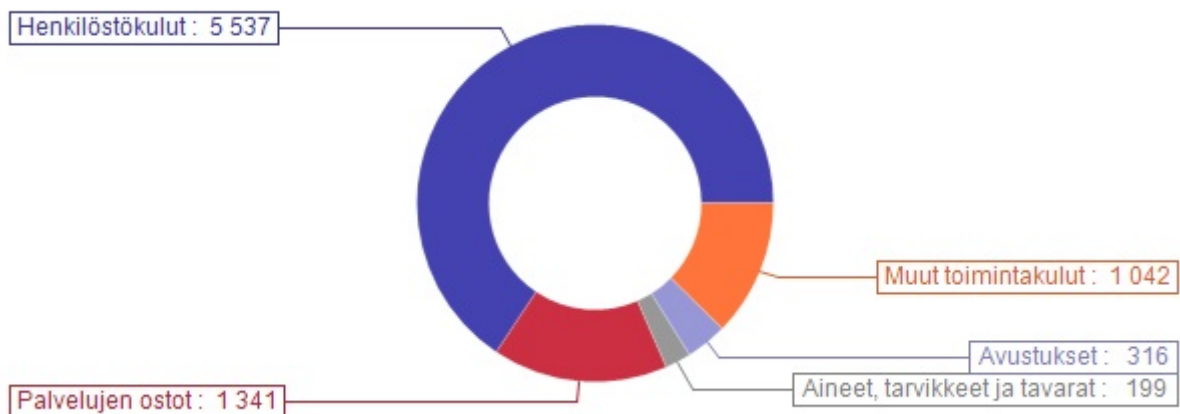


## SIVISTYSTOIMI

sivistysjohtaja Minerva Rannila

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>854 228</b>	<b>1 125 905</b>	<b>75,9 %</b>	<b>1 483 794</b>
Myyntituotot	578 591	788 835	73,3 %	885 837
Maksutuotot	62 827	128 800	48,8 %	124 215
Tuet ja avustukset	179 598	184 170	97,5 %	420 105
Muut toimintatuotot	33 212	24 100	137,8 %	53 636
<b>Toimintakulut</b>	<b>-8 433 920</b>	<b>-11 980 901</b>	<b>70,4 %</b>	<b>-11 988 795</b>
Henkilöstökulut	-5 536 633	-7 264 841	76,2 %	-7 276 845
Palvelujen ostot	-1 340 504	-2 063 796	65,0 %	-1 960 301
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-198 648	-271 092	73,3 %	-285 255
Avustukset	-315 760	-428 240	73,7 %	-407 076
Muut toimintakulut	-1 042 375	-1 952 932	53,4 %	-2 059 318
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 579 691</b>	<b>-10 854 996</b>	<b>69,8 %</b>	<b>-10 505 001</b>

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



Kommentit talouden toteutumasta

## Hyvinvoinnin edistäminen

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-25 804	-58 547	44,1 %	0

Hyvinvointityön osalta toimenpideohjelman suunnittelu käynnistyi vuoden alussa ja toimintaa on toteutettu suunnitelmallisesti laajasti kuntalaisille. Hyvinvointityön painotukset näkyvät vuoden viimeisillä kvartaaleilla.

## Peruskoulut

### keskuskoulujen rehtorit Kaisu Koivisto ja Pasi Kanniainen

- 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
- 3110 Koronatuki perusopetus
- 3115 Kaustisella harrastetaan 1.8.23-31.7.24
- 3116 Valmistava opetus
- 3117 Kaustisen kerhot 12.5.23-2024
- 3118 Kaustisen kerhotoiminta 24-25

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	301 970	518 260	58,3 %	561 739
Toimintakulut	-3 855 853	-5 641 226	68,4 %	-5 375 483

## Musiikkilukio

### Rehtori Ilona Salomaa-Uusitalo

- 3301 Musiikkilukio
- 3302 Musiikkilukion kulttuurituotanto
- 3303 Erityinen kehittämistehtävä
- 3307 Korona-avustus
- 3308 Musiikkilukioista laatua laajemmalle

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	68 177	66 765	102,1 %	100 146
Toimintakulut	-1 376 763	-1 989 385	69,2 %	-1 906 005

## Muu opetustoimi ja toisen asteen yhteistyö

### Sivistysjohtaja Minerva Rannila

- 3401 Toisen asteen yhteistyö
- 3501 Kansalaisopisto
- 3502 Taiteen perusopetus, musiikkioppilaitokset

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-80 840	-125 818	64,3 %	-111 773

## Kirjasto

Kirjastonjohtaja Maria Nikula ja sivistysjohtaja Minerva Rannila

3601 Pääkirjasto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	3 416	2 500	136,6 %	9 489
Toimintakulut	-195 608	-288 560	67,8 %	-279 542

## Liikunta ja urheilu

Vapaa-aikasihteeri Aija Järvenpää

3701 Liikuntapalvelut

3703 Urheilutalon toiminta

Hankkeet ja avustukset

3706 Liikettä niveliin 2024, työkäiset ja ikäihmiset

3707 Harrastuksista ystäviä ja eväitä elämään

3708 Tieliikenteen turvallisuuden edistäminen

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	75 850	93 642	81,0 %	109 994
Toimintakulut	-242 450	-340 977	71,1 %	-377 715

Toimintatuotot arviota suuremmat, johtuen mm. aktiivisesta kesäkerho- ja leiritoiminnasta. Henkilöstökulut arvioitua suuremmat, johtuen sijaiskustannuksista.

## Nuorisotyö

Vapaa-aikasihteeri Aija Järvenpää

3801 Nuorisopalvelut

3803 Nuorisovaltuusto

3804 Etsivä nuorisotyö -avustusrahoitus

3805 Harrastuksista eväitä elämään -hanke

3806 Lasten ja nuorten harrastustoiminta -hanke

3808 Koulunuorisotyöntekijä -hanke

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	19 156	14 150	135,4 %	13 457
Toimintakulut	-77 727	-109 111	71,2 %	-104 619

Henkilöstökulut arvioitua suuremmat, johtuen sijaiskustannuksista.

## Kulttuuritoiminta

Sivistysjohtaja Minerva Rannila

3901 Kulttuuripalvelut

3903 Kansantaiteenkeskus

3905 Kansansoitinmuseo

3906 LYKKY 1.3.23-30.6.24

3908 LYKKY 2024

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	56 549	20 443	276,6 %	40 385
Toimintakulut	-251 133	-291 204	86,2 %	-282 889

Toteuma ylittyy ennakkoon laskutettujen vuokrien vuoksi.

## Elokuvatoiminta

Vapaa-aikasihteeri Aija Järvenpää

3902 Elokuvatoiminta KTK

3904 Lasten ja taide-elokuvat SES edellyttämä

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	6 843	8 100	84,5 %	18 063
Toimintakulut	-18 694	-34 458	54,3 %	-50 766

Elokuvatoimintaa toteuttaa 1.8.2024 alkaen yksityinen toimija.

## Varhaiskasvatus ja esiopetus

Varhaiskasvatusjohtaja Virpi Kataja ja Pajalan päiväkodin osalta päiväkodin johtaja Emmi Huntus

3215 Esiopetus Omenapuu

3216 Esiopetus Kino

3217 Esiopetus Puumala

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

3967 Valssi-arviointijärjestelmä 2023-2024

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	143 512	207 397	69,2 %	419 386
Toimintakulut	-2 133 757	-2 906 967	73,4 %	-3 289 266

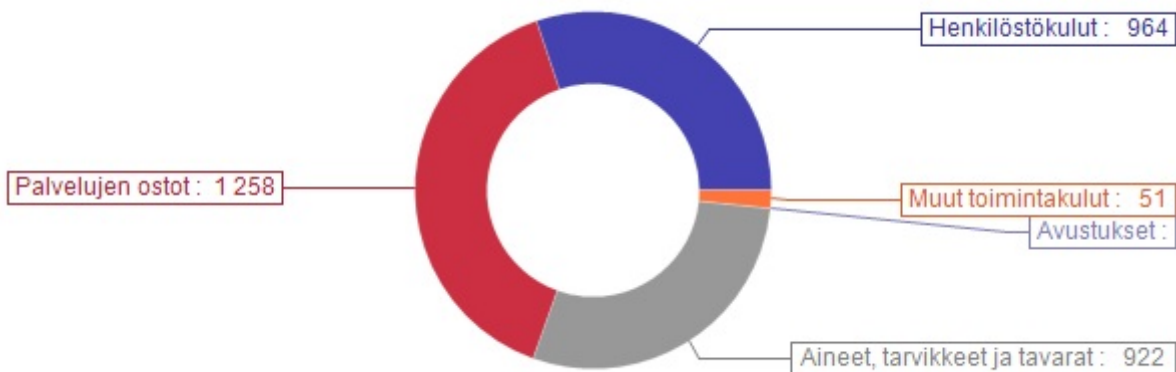
Varhaiskasvatuksessa kiinnitetään edelleen huomiota korkeisiin sijauskustannuksiin. Toimenpiteenä mm. tyhjien paikkojen listaus, jolla tehostetaan henkilöstön siirtymistä varhaiskasvatuksen sisällä.

## TEKNINEN TOIMI

Tekninen johtaja Ilkka Närhi

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 853 765</b>	<b>4 892 207</b>	<b>58,3 %</b>	<b>4 791 272</b>
Myyntituotot	1 241 294	2 117 739	58,6 %	1 789 359
Maksutuotot	24 684	82 000	30,1 %	93 150
Tuet ja avustukset	2 439	3 500	69,7 %	13 018
Muut toimintatuotot	1 585 348	2 688 968	59,0 %	2 895 744
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 194 772</b>	<b>-4 189 803</b>	<b>76,3 %</b>	<b>-4 561 594</b>
Henkilöstökulut	-963 678	-1 254 951	76,8 %	-1 209 686
Palvelujen ostot	-1 257 873	-1 660 329	75,8 %	-1 710 181
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-922 281	-1 166 115	79,1 %	-1 504 153
Avustukset	-125	-14 000	0,9 %	-17 445
Muut toimintakulut	-50 815	-94 408	53,8 %	-120 129
<b>Toimintakate</b>	<b>-341 007</b>	<b>702 404</b>	<b>-48,5 %</b>	<b>229 678</b>

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



### Kommentit talouden toteutumasta

Toimintatuotoissa ei vielä näy vesihuollon tasauslaskutus eikä maanvuokrat.

Suurin osa teknisen toimen kuluista koostuu rakennuskannan ylläpitokuluista (lämpö, energia, kiinteistöhoitokulut, korjauskulut, siivouskulut), joiden osalta on jo entuudestaan haettu säästöjä. Lisäsäästöjä on haettu laskemalla entuudestaan rakennuksien lämpötiloja, lopettamalla ostopalveluja ja siirtymällä enemmän omaan työhön sekä ilmanvaihtokoneiden tehojen laskemisella viikonlopuiksi ja ilta sekä yöajaksi.

Rakennuskannan ylläpitoa ei kuitenkaan voida lopettaa tai merkittävästi laskea ylläpidon tasoa. Talousarvioraporttiin sisältyy ympäristölautakunnan vastuualueen raportti ja kustannukset.

## Tekninen hallinto

### 4001 Tekninen hallinto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	1 225	2 000	61,2 %	706
Toimintakulut	-90 275	-84 352	107,0 %	-120 375

Kiinteistökartoittajan palkkaamisesta on aiheutunut ylimääräisiä kuluja, jotka näkyvät toteumassa.

## Kaavoitus

### 4002 Kaavoitus

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-6 517	-30 956	21,1 %	-7 750

Kaavoituksen kulut ovat jatkossa investointipuolen kuluja. Osa henkilöstökuluista on kuitenkin kohdennettu kaavoituksen käyttötalouden puolelle.

## Keskuskeittiö

### 4020 Keskuskeittiö

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	370 530	709 549	52,2 %	641 383
Toimintakulut	-470 033	-668 150	70,3 %	-599 682

## Kotiin kuljetettavat ateriat

### 4025 Kotiin kuljetettavat ateriat

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	55 831	82 000	68,1 %	84 744
Toimintakulut	-132 686	-201 126	66,0 %	-209 982

## Jätehuolto

### 5681 Jätehuolto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-932	-500	186,4 %	-2 116

## Tievalaistus

### 4010 Tievalaistus

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	1 364	0	0,0 %	519
Toimintakulut	-30 386	-56 865	53,4 %	-66 415

Tievalaistuksen kulut kohdistuvat pääosin ensimmäiselle sekä viimeiselle vuosineljännekselle. Korjauskuluja on siirretty investointipuolelle.

## Yksityistiet (avustaminen)

### 4011 Yksityistiet (avustaminen)

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	5 587	0,0 %	150
Toimintakulut	-57 502	-83 628	68,8 %	-99 810

Luminen talvi on lisännyt kuluja budjetoitua enemmän. Rahalliset avustukset eivät vielä näyt 3/4 kvartaaliraportissa.

## Kaavatiet ja hulevesiverkosto

4009 Kaavateiden kunnossapito

6004 Hulevesiverkosto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	8 265
Toimintakulut	-60 370	-158 683	38,0 %	-122 938

## Puistot ja yleiset alueet

4007 Parkkipaikat (lukio-pvk, kunnantsto)

4012 Urheilu- ja ulkoilualueet, leikkikentät

4013 Maakuntaviesti 2022

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	1 500	0,0 %	840
Toimintakulut	-70 106	-129 723	54,0 %	-83 759

## Tila- ja vuokrauspalvelut

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	1 838 616	3 034 651	60,6 %	3 009 029
Toimintakulut	-1 590 206	-1 958 744	81,2 %	-2 241 299

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

## Kunnanvirasto

5611 Kunnanvirasto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	123 467	224 398	55,0 %	242 287
Toimintakulut	-105 975	-132 968	79,7 %	-174 729

Henkilöstökulut sivukuluineen ovat olleet ennakoitua suuremmat. Lisäksi sisäiset palvelukulut, lämmitys, sähkökulut ovat budjetoitua suuremmat

## Festiv. teltat & juhlakentän rakenteet

5675 Festiv. teltat & juhlakentän rakenteet

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	5 645	7 000	80,6 %	5 645
Toimintakulut	-29 604	-15 140	195,5 %	-19 664

Kustannuspaikalle kohdistetaan tekniselle toimelle kansanmusiikkifestivaalitoiminnasta aiheutuvat kulut.

## Asumispalvelutoimisto/ Rekipolska

5700 Asumispalvelutoimisto/ Rekipolska

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-1 280	-10 300	12,4 %	-5 801

Rekipolska vastaa asumispalveluista.

### Sosiaalitoimen tilat

5623 Palvelutalo Iltarusko

5625 Toimintakeskus / Eke-tuote

5627 Markkula

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	213 052	278 000	76,6 %	276 571
Toimintakulut	-160 128	-176 563	90,7 %	-277 174

Kohonneet kustannukset koostuvat pääosin energiakuluista, ostopalveluna hankittuna pihojen talvihoidosta, joka on nyt lopetettu sekä Markkulan palvelukeskuksen lämmityksestä. EKE:n vuokran määrä on matala ja mutta on kuitenkin kannattavaa liiketoimintaa. Iltaruskon kannattavuus on hyvä.

### Päiväkodit

5628 Pajalan päiväkoti

5728 Päiväkoti-satelliitti Omenapuu

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	129 962	260 423	49,9 %	332 070
Toimintakulut	-157 307	-132 398	118,8 %	-221 155

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä. Pajalan kulut on budjetoitu liian vähäisiksi.

### 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 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	618 520	1 186 649	52,1 %	1 242 166
Toimintakulut	-531 991	-658 528	80,8 %	-777 877

Kinon teatterisali on vuokrattu elokuvatoimintaa varten.

Järvelän koulun osalta sähkökulut ovat olleet budjetoitua suuremmat.

Ala-asteen osalta puhtaanapalvelut sekä lämmityskulut ovat olleet budjetoitua suuremmat.

Talvihoidossa siirrytään omaan työhän säästöjen hakemiseksi. Köyhäjoen koulun osalta talvihoitopalvelut ja energiakulut ovat olleet budjetoitua suuremmat. Koulu asuntoineen on vuokrattuna.

Puumalan koulun puhtaanapalvelut ovat kustantaneet budjetoitua enemmän. Lisäksi sisäiset palvelut ovat olleet ennakoitua suuremmat. Myös sähköä on kulunut budjetoitua enemmän.



Yläasteen puhtaanaputopalvelut ovat olleet budjetoitua kalliimpia. Talvihoidossa siirrytään omaan työhön säästöjen hakemiseksi. Lämpöä ja sähköä on myös kulunut budjetoitua enemmän. Musiikkilukiolla on kulunut budjetoitua enemmän sähköä ja lämpöä.

### Vapaa-aikatoimen rakennukset

5661 Urheilutalo

5662 Liik.paikkojen kuuluttamo ja varasto

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>118 505</b>	<b>228 762</b>	<b>51,8 %</b>	<b>238 729</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-136 573</b>	<b>-154 755</b>	<b>88,3 %</b>	<b>-188 122</b>

Urheilutalon puhtaanapitopalveluihin on mennyt budjetoitua enemmän varoja. Lisäksi sähköön ja lämpöön on mennyt budjetoitua enemmän varoja.

### Yhdyskuntapalvelujen tilat

5680 Vesilaitoksen varasto

5683 Kunnan varikko

5682 Paloasema/Teollisuushalli

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>97 167</b>	<b>118 500</b>	<b>82,0 %</b>	<b>110 284</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-56 676</b>	<b>-82 616</b>	<b>68,6 %</b>	<b>-75 083</b>

Kunnanvarikon siivouskuluihin mennyt ennakoitua enemmän varoja.

### Vuokralle annetut liikehuoneistot

5690 Vanha kunnantalo

5691 Neuvonta-asema (Keltainen talo eli 4H)

5692 Kanteleverstas

5693 Valtion virastotalo

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>168 720</b>	<b>229 236</b>	<b>73,6 %</b>	<b>189 815</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-86 300</b>	<b>-120 612</b>	<b>71,6 %</b>	<b>-126 330</b>

Marttalan osalta sisäiset palvelut ovat olleet ennakoitua suuremmat. Myös sähköä on mennyt ennakoitua enemmän.

Keltaisella talolla sisäiset palvelut ovat olleet ennakoitua suuremmat. Lisäksi lämmitykseen on mennyt budjetoitua enemmän varoja.

Kanteleverstaan osalta on mennyt sähköä budjetoitua enemmän.

Pajalan palvelukeskuksen osalta talvihoitopalvelut, sisäiset palvelut, lämpö sekä sähkö ovat kustantaneet budjetoitua enemmän. Säästöjen hakemiseksi talvihoitopalvelut toteutetaan omana työnä.

### Kiinteistöjen tukipalvelut

6010 Traktorit ja mönkijät

6011 Transitit

6012 Rakennukset (kunnan omistamat)

6013 Kiinteistöjen hoitajat

5750 Kansantaiteenkeskus (kunta hoitaa osittain)

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	269 579	377 183	71,5 %	244 996
Toimintakulut	-254 526	-383 393	66,4 %	-226 955

Tukipalveluiden kustannuksia kohdistetaan kustannuspaikoille, joista kuluja kohdistetaan sisäisenä vuokrana muille kustannuspaikoille. KTK:n osalta kustannukset peritään yhtiöltä.

## 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 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	94 000	124 500	75,5 %	126 466
Toimintakulut	-69 846	-91 471	76,4 %	-148 410

Kuortintilan osalta lämmitys on kustantanut ennakoitua enemmän. Sisäisien palveluiden kustannukset ovat myös olleet ennakoitua suuremmat.

Aravatalon siivous ja puhdistuspalvelut ovat olleet ennakoitua suuremmat.

Siskontilan osalta sisäisten palveluiden kustannukset sekä lämmityskustannukset ovat olleet ennakoitua suuremmat.

## Vuokralle annetut alueet

6008 Vuokralle annetut alueet

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	10 000	20 000	50,0 %	19 800
Toimintakulut	0	0	0,0 %	0

Maavuokria ei ole vielä laskutettu.

## Vesihuolto

6001 Vesilaitos

6002 Jätevesihuolto (KVT-Vesihuolto)

6003 Viemäriverkosto

6006 Vesihuollon hoitajat

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	530 955	936 920	56,7 %	840 212
Toimintakulut	-518 017	-565 230	91,6 %	-761 377

Vesilaitos:

Henkilöstökulut ovat olleet budjetoitua suuremmat. Sisäinen vesistö sekä polttoaineet ovat olleet budjetoitua suuremmat.

Viemäriverkosto:

Henkilöstökulut ovat myös olleet budjetoitua suuremmat. Palveluiden ostoissa puhtaanapitopalvelut ovat olleet budjetoitua suuremmat. Käytännössä viemäriverkoston huutelu ja aikaisukulut.

## Jätevesihuolto (KVT)

Ennakkomaksut ovat olleet budjetoitua suuremmat.

Vesihuollon tuloissa ei näy vielä tasauskulut, jolloin tulot eivät ole vielä ajantasaiset.

## Maa- ja metsätilat

### 6005 Maa- ja metsätilat

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	415	26 000	1,6 %	74 870
Toimintakulut	-16 252	-27 167	59,8 %	-21 691

Toimintakuluissa näkyy metsänhoidollisia kuluja. Metsänmyyntitulot eivät vielä näy tuloina.

## Löytöeläinpalvelut

### 6009 Löytöeläinpalvelut

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	0	0	0,0 %	0
Toimintakulut	-8 012	-10 000	80,1 %	-11 736

## Ympäristölautakunta

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>54 829</b>	<b>94 000</b>	<b>58,3 %</b>	<b>101 142</b>
Myyntituotot	40 724	57 000	71,4 %	47 393
Maksutuotot	13 955	37 000	37,7 %	53 746
Tuet ja avustukset	0	0	0,0 %	0
Muut toimintatuotot	150	0	0,0 %	3
<b>Toimintakulut</b>	<b>-143 275</b>	<b>-214 679</b>	<b>66,7 %</b>	<b>-174 175</b>
Henkilöstökulut	-125 144	-169 224	74,0 %	-146 685
Palvelujen ostot	-14 309	-33 400	42,8 %	-18 108
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-845	-5 500	15,4 %	-4 378
Avustukset	0	0	0,0 %	0
Muut toimintakulut	-2 978	-6 555	45,4 %	-5 004
<b>Toimintakate</b>	<b>-88 446</b>	<b>-120 679</b>	<b>73,3 %</b>	<b>-73 033</b>

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



### Kommentit talouden toteutumasta

## Rakennusvalvonta

### 4004 Rakennusvalvontapalvelut

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	21 746	45 000	48,3 %	66 019
Toimintakulut	-58 215	-92 621	62,9 %	-83 915

Rakennusvalvonta on myöntänyt lupia syyskuun loppuun mennessä seuraavasti:  
(vertailutietoina vuosien 2023 ja 2023 luvut syyskuun loppuun mennessä):

	2024	2023	2022
- rakennus- ja toimenpidelupia, kpl	32	40	70
- purkamis- ja maisematyöluvat, kpl	3	3	7
- suunnittelutarveratkaisuja, kpl	0	0	0
- poikkeamispäätöksiä	1	3	2
- myönnettyjen lupien kerrosalaneliömäärä	2271 m <sup>2</sup>		

## Ympäristön huolto

### 4006 Ympäristönsuojelu

	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	% TA:sta	2023
Toimintatuotot	33 083	49 000	67,5 %	35 124
Toimintakulut	-85 060	-122 058	69,7 %	-90 260

Ympäristövalvonnan henkilömäärä 2.

Ympäristövalvonnan palveluita on myyty seuraavasti: Veteli 40 %, Lestijärvi 10 %. Kauhavan sopimus (25 %) on päättynyt 30.6.2024.