

# Elokuun kuukausiraportti ja ennuste vuodelle 2021



# Elokuun toteuma

Tavoitetaso:  
66 %

| TULOSLASKELMA                            | TA 2021            | TOTEUMA 2021<br>1-8 | TOT-% 1-8   | ENNUSTE 12/2021    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot yht.</b>               | <b>17 751 540</b>  | <b>11 193 676</b>   | <b>63 %</b> | <b>17 771 280</b>  |
| Myyntituotot                             | 9 735 220          | 5 898 120           | 61 %        | 9 615 220          |
| Maksutuotot                              | 4 912 920          | 2 895 261           | 59 %        | 4 852 920          |
| Tuet ja avustukset                       | 983 140            | 780 044             | 79 %        | 983 140            |
| Muut toimintatuotot                      | 2 120 260          | 1 620 251           | 76 %        | 2 320 000          |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>          |                    | <b>39 056</b>       |             | <b>70 000</b>      |
| <b>Toimintakulut yht.</b>                | <b>-79 840 920</b> | <b>-54 113 728</b>  | <b>68 %</b> | <b>-82 023 522</b> |
| Henkilöstökulut                          | -36 796 100        | -25 619 621         | 70 %        | -38 062 568        |
| Palvelujen ostot                         | -34 667 410        | -23 364 763         | 67 %        | -35 864 763        |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat              | -4 648 620         | -2 901 551          | 62 %        | -4 601 551         |
| Avustukset                               | -2 984 150         | -1 749 016          | 59 %        | -2 750 000         |
| Muut kulut                               | -744 640           | -478 777            | 64 %        | -744 640           |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-62 089 380</b> | <b>-42 880 996</b>  | <b>69 %</b> | <b>-64 252 242</b> |
| <b>Verotulot</b>                         | <b>36 705 000</b>  | <b>25 814 565</b>   | <b>70 %</b> | <b>37 285 000</b>  |
| Tulovero                                 | 30 672 000         | 21 500 251          | 70 %        | 30 748 000         |
| Kiinteistövero                           | 2 413 000          | 1 196 565           | 50 %        | 2 367 000          |
| Yhteisövero                              | 3 620 000          | 3 117 749           | 86 %        | 4 170 000          |
| <b>Valtionosuudet</b>                    | <b>29 692 000</b>  | <b>19 780 613</b>   | <b>67 %</b> | <b>29 713 000</b>  |
| Rahoitustuotot ja -kulut:                |                    | 138 382             |             | 185 000            |
| Korkotuotot                              | 47 000             | 3 523               | 7 %         | 15 000             |
| Muut rahoitustuotot                      | 378 120            | 67 224              | 18 %        | 100 000            |
| Korkokulut                               | -100 000           | 73 209              | -73 %       | 80 000             |
| Muut rahoituskulut                       | -10 000            | -5 574              | 56 %        | -10 000            |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b> | <b>315 120</b>     | <b>138 381</b>      | <b>44 %</b> | <b>185 000</b>     |
| <b>Vuosikate</b>                         | <b>4 622 740</b>   | <b>2 852 563</b>    | <b>62 %</b> | <b>2 745 758</b>   |
| <b>Poistot</b>                           | <b>-4 200 000</b>  | <b>-2 465 002</b>   | <b>59 %</b> | <b>-4 200 000</b>  |
| <b>Yli-/alijäämä</b>                     | <b>422 740</b>     | <b>387 561</b>      | <b>92 %</b> | <b>-1 454 242</b>  |

Ulkoiset luvut

- Ensimmäisen kahdeksan kuukauden aikana ovat **toimintatuotot** jääneet budjetoidusta.
  - Myyntituotot** ovat kertyneet noin 5 % tavoitetasoa alhaisempina.
  - Maksutuotot** ovat toteutuneet tavoitetasoa alhaisempina noin 7 prosenttia.
  - Tuet ja avustukset** ovat kasvaneet selvästi valtiolta saatujen tukien johdosta
  - Muut toimintatuotot** ovat kasvaneet kaupungin omistamien vuokra-asuntojen tulojen myötä (muut kuin Val)
- Toimintakuluissa** varsinkin henkilöstökulut sekä palveluiden ostot ovat toteutuneet budjetoitua suurempina.
  - Henkilöstökuluissa** varsinkin opettajien palkat, erilliskorvaukset sekä sijaisten palkat ovat ylittäneet reippaasti budjetoidun tason. Eli ns. isot kuluerät.
  - Palveluiden ostoissa** maksut kuntayhtymältä (Ksshp) sekä ICT-palveluiden asiakasostot ovat kasvaneet selvästi budjetoitua enemmän.
- Myyntituottoihin** kirjataan tulot tavaroista ja palveluista, jotka on tarkoitettu myytäväksi pääsääntöisesti tuotantokustannukset peittävään hintaan.
- Maksutuottoihin** kirjataan asiakaspalvelumaksuja ja muita maksuja tavaroista ja palveluista, joiden hinnoittelun tarkoituksena ei ole kattaa tuotantokustannuksia kokonaisuudessaan tai joiden hinnat määritellään asiakkaan maksukyvyn mukaan. Usein maksujen perusteista säädetään laissa tai asetuksessa, esimerkiksi terveydenhuollon maksut.

# Elokuun toteuma

Tavoitetaso:  
66 %

| TULOSLASKELMA                            | TA 2021            | TOTEUMA 2021<br>1-8 | TOT-% 1-8   | ENNUSTE 12/2021    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot yht.</b>               | <b>17 751 540</b>  | <b>11 193 676</b>   | <b>63 %</b> | <b>17 771 280</b>  |
| Myyntituotot                             | 9 735 220          | 5 898 120           | 61 %        | 9 615 220          |
| Maksutuotot                              | 4 912 920          | 2 895 261           | 59 %        | 4 852 920          |
| Tuet ja avustukset                       | 983 140            | 780 044             | 79 %        | 983 140            |
| Muut toimintatuotot                      | 2 120 260          | 1 620 251           | 76 %        | 2 320 000          |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>          |                    | <b>39 056</b>       |             | <b>70 000</b>      |
| <b>Toimintakulut yht.</b>                | <b>-79 840 920</b> | <b>-54 113 728</b>  | <b>68 %</b> | <b>-82 023 522</b> |
| Henkilöstökulut                          | -36 796 100        | -25 619 621         | 70 %        | -38 062 568        |
| Palvelujen ostot                         | -34 667 410        | -23 364 763         | 67 %        | -35 864 763        |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat              | -4 648 620         | -2 901 551          | 62 %        | -4 601 551         |
| Avustukset                               | -2 984 150         | -1 749 016          | 59 %        | -2 750 000         |
| Muut kulut                               | -744 640           | -478 777            | 64 %        | -744 640           |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-62 089 380</b> | <b>-42 880 996</b>  | <b>69 %</b> | <b>-64 252 242</b> |
| <b>Verotulot</b>                         | <b>36 705 000</b>  | <b>25 814 565</b>   | <b>70 %</b> | <b>37 285 000</b>  |
| Tulovero                                 | 30 672 000         | 21 500 251          | 70 %        | 30 748 000         |
| Kiinteistövero                           | 2 413 000          | 1 196 565           | 50 %        | 2 367 000          |
| Yhteisövero                              | 3 620 000          | 3 117 749           | 86 %        | 4 170 000          |
| <b>Valtionosuudet</b>                    | <b>29 692 000</b>  | <b>19 780 613</b>   | <b>67 %</b> | <b>29 713 000</b>  |
| Rahoitustuotot ja -kulut:                |                    | 138 382             |             | 185 000            |
| Korkotuotot                              | 47 000             | 3 523               | 7 %         | 15 000             |
| Muut rahoitustuotot                      | 378 120            | 67 224              | 18 %        | 100 000            |
| Korkokulut                               | -100 000           | 73 209              | -73 %       | 80 000             |
| Muut rahoituskulut                       | -10 000            | -5 574              | 56 %        | -10 000            |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b> | <b>315 120</b>     | <b>138 381</b>      | <b>44 %</b> | <b>185 000</b>     |
| <b>Vuosikate</b>                         | <b>4 622 740</b>   | <b>2 852 563</b>    | <b>62 %</b> | <b>2 745 758</b>   |
| <b>Poistot</b>                           | <b>-4 200 000</b>  | <b>-2 465 002</b>   | <b>59 %</b> | <b>-4 200 000</b>  |
| <b>Yli-/alijäämä</b>                     | <b>422 740</b>     | <b>387 561</b>      | <b>92 %</b> | <b>-1 454 242</b>  |

Ulkoiset luvut

- **Verotulot** ovat toteutuneet selvästi odotuksia paremmin.
  - Talouden myönteinen kehitys kesästä lähtien on näkynyt myönteisenä, sekä **kunnallis- että yhteisöveron** viime kuukausien tilityksissä.
  - Syyskuussa **kunnallisveron** jako-osuuteen verovuodelle 2021 on vahvistettu reilun 300 miljoonan euron negatiivinen oikaisu. Kuntaryhmän jako-osuus verovuodelle 2021 laskee näin ollen reilulla prosenttiyksiköllä 61,81 %:sta 60,79 %:iin.
  - Keuruun kaupungin kohdalla tämä tarkoitti noin 100 tuhannen euron laskua tuloverojen tilityksessä, joka on jo huomioitu ennusteessa 12/2021.
  - **Yhteisövero** toteutuu vuonna 2021 selvästi budjetoitua parempana, koska yhteisöveron jako-osuutta kasvatettiin merkittävästi kuluvalle vuodelle (korona tukitoimia).
  - Vuonna 2022 yhteisöveron osuus palaa normaalille tasolla 3,1 miljoonaan euroon.
- Keuruun Energia ei ole suunnitellut maksavansa osinkoa vuonna 2021, joka näkyy **rahoitustuottoja** pienentävänä eränä.

# Liite 1: Tuloslaskelma

|                                 | Toteutuma/<br>1-4 yht. | Toteutuma/<br>toukokuu | Toteutuma/<br>kesäkuu | Toteutuma/<br>heinäkuu | Toteutuma/<br>elokuu | Yhteensä<br>tammi-elok | Budjetti +<br>muutos | Tot-%       |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------|
| <b>00003 TULOSLASKELMA</b>      | <b>Toimintatuotot</b>  |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |
| 33000 Toimintatuotot            |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |
| 33010 Myyntituotot              |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |
| 3054 Jätteen käsittelymaksut mu | 18.066,84              | 4.680,63               | 421,24                | 2.459,83               | 6.758,83             | 32.387,37              | 49.260,00            | 65,7        |
| 3061 Muut liiketoim. tuotot val | 79,03                  |                        |                       |                        |                      | 79,03                  |                      |             |
| 3062 Muut liiketoim. tuotot kun | 10.966,50              | 9.588,56               | 14.800,29             | 2.989,91               | 3.932,59             | 42.277,85              | 63.370,00            | 66,7        |
| 3063 Muut liiketoim. tuotot ky: | 86.009,03              | 15.018,90              | 33.740,16             | 15.206,92              | 15.198,68            | 165.173,69             | 184.550,00           | 89,5        |
| 3064 Muut liiketoim. tuotot mui | 129.220,42             | 40.128,17              | 36.497,44             | 26.503,85              | 44.014,21            | 276.364,09             | 628.370,00           | 43,9        |
| 3066 Liikel. muut liiketoim. tu | 59.582,42              | 11.370,87              | 10.022,59             | 8.978,68               | 12.989,88            | 102.944,44             | 235.320,00           | 43,7        |
| 3085 Pakolaisten toimeentulokor |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 5.000,00             |             |
| 3086 Sotilasvammalain mukaiset  |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 134.740,00           |             |
| 3087 Lomituspalvelukorvaukset v | 2.003.404,52           | 500.851,13             | 500.851,13            | 430.851,13             | 430.851,13           | 3.866.809,04           | 6.009.300,00         | 64,3        |
| 3099 Muut korvaukset valtiolta  | 9.927,82               |                        | 46.575,00             |                        | 38.028,24            | 94.531,06              | 295.570,00           | 31,9        |
| 3100 Kotikuntakorvaukset muilta | 54.064,00              | 13.516,00              | 13.516,00             | 13.516,00              | 13.516,00            | 108.128,00             | 163.000,00           | 66,3        |
| 3105 Kotikuntakorv. entiseltä k |                        |                        | 852,69                |                        | 12.600,11            | 13.452,80              | 247.780,00           | 5,4         |
| 3115 Muut yhteistoimintakorvauk | 436.923,61             | 68.466,30              | 309.641,82            |                        | 363.554,07           | 1.178.585,80           | 1.698.470,00         | 69,3        |
| 3135 Oppisopimuskoulutus koul.k | 1.060,00               | 7.770,00               |                       |                        | 150,00               | 8.980,00               | 3.170,00             | 283,2       |
| 3140 Muut myyntituotot          | 569,25                 | 165,17                 | 135,33                |                        | 1.544,38             | 2.414,13               | 1.920,00             | 125,7       |
| 3143 Kuntouttavan työtoiminnan  | 52,42                  |                        |                       |                        | 88,71                | 141,13                 | 400,00               | 35,2        |
| 3144 Kuntouttavan työtoiminnan  | 2.225,48               | 970,63                 | 950,69                |                        | 1.704,79             | 5.851,59               | 15.000,00            | 39,0        |
| <b>33010 Myyntituotot</b>       | <b>2.812.151,34</b>    | <b>672.526,36</b>      | <b>968.004,38</b>     | <b>500.506,32</b>      | <b>944.931,62</b>    | <b>5.898.120,02</b>    | <b>9.735.220,00</b>  | <b>60,5</b> |
| 33200 Maksutuotot               |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |
| 3251 Muut kodinhoitoapumaksut   | 335.643,20             | 87.432,13              | 83.260,62             | 131.828,92             | 133.196,59           | 771.361,46             | 979.930,00           | 78,7        |
| 3257 Hoitopäivämaksut           | 280.103,33             | 70.516,63              | 59.643,00             | 39.675,47              | 46.837,93            | 496.776,36             | 796.860,00           | 62,3        |
| 3261 Muut sosiaalitoimen maksut | 382.406,84             | 100.352,33             | 88.671,80             | 69.815,83              | 49.658,09            | 690.904,89             | 1.267.120,00         | 54,5        |
| 3270 Lukukausimaksut            | 26.834,30              | -31,00                 | 93,00                 |                        |                      | 26.896,30              | 55.960,00            | 48,0        |
| 3274 Kansalaisopiston opintomak | 4.497,50               | 93,00                  |                       |                        | 48,00                | 4.638,50               | 93.060,00            | 4,9         |
| 3275 Muut opetus- ja kulttuurit | 78.852,99              | 14.396,16              | 13.642,35             | 16.242,33              | 16.702,25            | 139.836,08             | 303.910,00           | 46,0        |
| 3280 Suunnittelu- ja mittaukset | 534,07                 |                        |                       |                        | 1.826,00             | 2.360,07               | 4.900,00             | 48,1        |
| 3285 Rakennusvalvonta- ja -tark | 40.231,40              | 15.226,47              | 12.403,98             | 9.530,30               | 5.542,15             | 82.934,30              | 95.000,00            | 87,3        |

|                                 | Toteutuma/<br>1-4 yht. | Toteutuma/<br>toukokuu | Toteutuma/<br>kesäkuu | Toteutuma/<br>heinäkuu | Toteutuma/<br>elokuu | Yhteensä<br>tammi-elok | Budjetti +<br>muutos | Tot-%       |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------|
| 3287 Muut yhdyskuntapalvelujen  | 87.029,96              | 4.350,00               | 13.272,10             | 3.016,30               | 4.314,20             | 111.982,56             | 189.820,00           | 58,9        |
| 3293 Lomituspalvelumaksut       | 207.079,77             | 76.723,32              | 49.623,73             | 38.904,38              | 68.626,39            | 440.957,59             | 703.300,00           | 62,7        |
| 3294 Muut palvelumaksut         | 59.467,53              | 20.232,38              | 15.777,78             | 26.394,55              | 4.395,59             | 126.267,83             | 422.040,00           | 29,9        |
| 3296 Liikel. maksutuotot        |                        |                        | 345,00                |                        |                      | 345,00                 | 1.020,00             | 33,8        |
| <b>33200 Maksutuotot</b>        | <b>1.502.680,89</b>    | <b>389.291,42</b>      | <b>336.733,36</b>     | <b>335.408,08</b>      | <b>331.147,19</b>    | <b>2.895.260,94</b>    | <b>4.912.920,00</b>  | <b>58,9</b> |
| 33300 Tuet ja avustukset        |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |
| 3315 EU-tuki kunnan kehittämisp |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 4.000,00             |             |
| 3325 Koulumatkatuki             | 11.388,98              | 2.897,77               | 5.795,54              |                        |                      | 20.082,29              | 64.000,00            | 31,3        |
| 3328 Koulutuskorvaus Tyött.vak. |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 5.580,00             |             |
| 3330 Tuet ja avustukset (muilta | 176.442,72             |                        |                       |                        |                      | 176.442,72             | 135.030,00           | 130,6       |
| 3335 Valtion korvaus kuntouttav |                        | 28.595,06              | 9.454,33              | 10.927,47              |                      | 48.976,86              | 115.000,00           | 42,5        |
| 3340 Muut tuet ja avustukset va | 845.887,59             | 45.220,44              | 61.575,01             | 4.325,01               | -134,99              | 956.873,06             | 348.440,00           | 274,6       |
| 3390 Palkkatuki                 | 24.419,95              | 26.250,42              | 26.998,52             |                        |                      | 77.668,89              | 311.090,00           | 24,9        |
| 33300 Tuet ja avustukset        | 1.058.139,24           | 102.963,69             | 103.823,40            | 15.252,48              | -134,99              | 1.280.043,82           | 983.140,00           | 130,2       |
| 33400 Muut toimintatuotot       |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |
| 33410 Vuokratuotot              |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |
| 3410 Asuntojen vuokrat          | 265.929,53             | 67.327,72              | 67.039,41             | 67.803,89              | 67.364,16            | 535.464,71             | 541.330,00           | 98,9        |
| 3420 Muiden rakennusten vuokra  | 419.622,21             | 107.594,17             | 104.894,16            | 105.034,48             | 104.982,06           | 842.127,08             | 1.258.640,00         | 66,9        |
| 3426 Liikel. rak. ja huon.vuokr | 14.748,00              | 3.390,00               | 3.390,00              | 3.390,00               | 3.390,00             | 28.308,00              | 46.360,00            | 61,0        |
| 3440 Maa- ja vesialueiden vuok  | 8.899,01               | -92,75                 | -39,58                | -24,63                 | 168,28               | 8.910,33               | 36.800,00            | 24,2        |
| 3446 Liikel. maa- ja vesialuei  |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 34.010,00            |             |
| 3450 Koneiden ja laitteiden vu  | 1.360,00               | 310,00                 | 310,00                | 310,00                 | 310,00               | 2.600,00               | 3.920,00             | 66,3        |
| 3460 Muut vuokratuotot          | 6.981,58               | 24,40                  | 413,52                | 24,40                  | 374,80               | 7.818,70               | 32.760,00            | 23,8        |
| <b>33410 Vuokratuotot</b>       | <b>717.540,33</b>      | <b>178.553,54</b>      | <b>176.007,51</b>     | <b>176.538,14</b>      | <b>176.589,30</b>    | <b>1.425.228,82</b>    | <b>1.953.820,00</b>  | <b>72,9</b> |
| 33420 Muut tuotot               |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |
| 3510 Pysyvien vastaavien hyödy  | 68.618,93              | 47.520,31              | 29.908,06             | 42.628,53              | 500,00               | 189.175,83             | 104.080,00           | 181,7       |
| 3530 Muut tuotot                | 2.611,03               | 936,37                 | 573,24                | 280,77                 | 1.444,40             | 5.845,81               | 62.360,00            | 9,3         |
| 33420 Muut tuotot               | 71.229,96              | 48.456,68              | 30.481,30             | 42.909,30              | 1.944,40             | 195.021,64             | 166.440,00           | 117,1       |
| 33400 Muut toimintatuotot       | 788.770,29             | 227.010,22             | 206.488,81            | 219.447,44             | 178.533,70           | 1.620.250,46           | 2.120.260,00         | 76,4        |
| 33000 Toimintatuotot            | 6.161.741,76           | 1.391.791,69           | 1.615.049,95          | 1.070.614,32           | 1.454.477,52         | 11.693.675,24          | 17.751.540,00        | 65,8        |
| 33700 Valmistus omaan käyttöön  |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |             |

|                                | Toteutuma/<br>1-4 yht. | Toteutuma/<br>toukokuu | Toteutuma/<br>kesäkuu | Toteutuma/<br>heinäkuu | Toteutuma/<br>elokuu | Yhteensä<br>tammi-elok | Budjetti +<br>muutos | Tot-% |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------|
| 3710 Valmistus omaan käyttöön  | 6.054,23               | 2.599,85               | 7.274,50              | 13.370,08              | 9.757,99             | 39.056,65              |                      |       |
| 33700 Valmistus omaan käyttöön | 6.054,23               | 2.599,85               | 7.274,50              | 13.370,08              | 9.757,99             | 39.056,65              |                      |       |
| 34000 Toimintakulut            |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 34010 Henkilöstökulut          |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 34050 Palkat ja palkkiot       |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 4001 Luottamushenkilöiden koko | -28.957,50             |                        | -40.804,70            |                        | -9.879,35            | -79.641,55             | -125.090,00          | 63,6  |
| 4002 Viranhaltijoiden kuukausi | -1.460.266,13          | -339.605,49            | -554.581,20           | -349.682,32            | -365.123,80          | -3.069.258,94          | -4.761.800,00        | 64,4  |
| 4003 Opettajien palkat         | -1.672.764,88          | -424.947,26            | -657.047,82           | -398.214,56            | -402.969,72          | -3.555.944,24          | -5.079.010,00        | 70,0  |
| 4004 Työntekijöiden kuukausipa | -4.627.423,28          | -1.205.172,19          | -1.911.889,92         | -1.165.469,92          | -1.213.291,19        | -10.123.246,50         | -15.821.900,00       | 63,9  |
| 4005 Erilliskorvaukset         | -758.812,69            | -215.774,55            | -209.130,66           | -124.459,97            | -198.866,55          | -1.507.044,42          | -2.123.170,00        | 70,9  |
| 4006 Sijaisten palkat          | -838.009,19            | -205.847,56            | -256.092,10           | -229.447,54            | -203.015,51          | -1.732.411,90          | -678.640,00          | 255,2 |
| 4008 Asiantuntijapalkkiot      | -2.154,00              | -1.020,00              |                       | -193,55                |                      | -3.367,55              | -7.650,00            | 44,0  |
| 4009 Tunti- ja urakkapalkat    | -264.544,64            | -56.533,14             | -28.807,68            | -37.297,04             | -38.068,85           | -425.251,35            | -711.960,00          | 59,7  |
| 4010 Viranhalt. ja työntek. ko | -7.330,00              |                        | -6.661,80             |                        |                      | -13.991,80             | -25.260,00           | 55,3  |
| 4011 Luottamushenkilöiden ansi | -923,62                |                        | -63,48                |                        | -169,12              | -1.156,22              | -4.310,00            | 26,8  |
| 4012 Muut palkkiot             |                        |                        |                       |                        |                      |                        | -920,00              |       |
| 4013 Verolliset km-korvaukset  | -23.530,56             | -2.859,47              | -6.692,51             | -1.780,95              |                      | -34.863,49             | -62.220,00           | 56,0  |
| 4060 Jaksetut palkat ja palk   |                        |                        |                       |                        |                      |                        | -7.700,00            |       |
| 4065 Aktivoidut palkat ja palk |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 61.000,00            |       |
| 4230 Salrausvakuutuskorvaukset | 140.886,49             | 44.081,78              | 42.718,91             | 36.220,79              | 31.558,07            | 295.466,04             | 307.610,00           | 96,0  |
| 4240 Tapaturmakorvaukset       | 18.564,50              |                        | 1.212,52              |                        |                      | 19.777,02              | 43.430,00            | 45,5  |
| 4250 Muut Kansaneläkelaitoksen | 10.000,00              |                        | 5.000,00              |                        | 5.000,00             | 20.000,00              |                      |       |
| 4260 Muut henkilöstömenojen ko | -77,90                 |                        |                       |                        |                      | -77,90                 |                      |       |
| 34050 Palkat ja palkkiot       | -9.515.343,40          | -2.407.677,88          | -3.622.840,44         | -2.270.325,06          | -2.394.826,02        | -20.211.012,80         | -28.997.590,00       | 69,7  |
| 34100 Henkilösivukulut         |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 34110 Eläkekulut               |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 4100 KuEL-maksut               | -1.555.782,41          | -397.637,34            | -577.518,26           | -369.776,27            | -394.483,48          | -3.295.197,76          | -5.058.180,00        | 65,1  |
| 4105 Eläkemenooperusteinen KuE | -587.783,66            | -130.141,67            | -122.784,02           | -130.064,21            | -122.784,02          | -1.093.557,58          | -1.657.820,00        | 65,9  |
| 4108 KuEL/eläinlääkärin toime  |                        |                        |                       |                        |                      |                        | -51.510,00           |       |
| 4110 Muut työeläkemaksut       | -106.001,85            | -26.999,90             | -45.256,53            | -26.938,41             | -25.324,36           | -230.521,05            |                      |       |
| 4135 Aktivoidut eläkekulut     |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 9.170,00             |       |

## Toimintakulut



|                                  | Toteutuma/<br>1-4 yht. | Toteutuma/<br>toukokuu | Toteutuma/<br>kesäkuu | Toteutuma/<br>heinäkuu | Toteutuma/<br>elokuu | Yhteensä<br>tammi-elok | Budjetti +<br>muutos | Tot-% |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------|
| 34110 Eläkekulut                 | -2.249.567,92          | -554.778,91            | -745.558,81           | -526.778,89            | -542.591,86          | -4.619.276,39          | -6.758.340,00        | 68,3  |
| 34150 Muut henkilösivukulut      |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 4150 Kansaneläke- ja sairausv    | -143.301,10            | -36.647,88             | -54.536,40            | -34.214,22             | -36.839,37           | -305.538,97            | -390.980,00          | 78,1  |
| 4160 Työttömyysvakuutusmaksut    | -174.441,41            | -44.409,50             | -65.852,47            | -41.576,31             | -43.975,96           | -370.255,65            | -486.940,00          | 76,0  |
| 4170 Tapaturmavakuutusmaksut     | -53.886,46             | -13.420,52             | -19.944,47            | -12.882,34             | -13.403,80           | -113.537,59            | -164.290,00          | 69,1  |
| 4190 Jaksotetut sosiaalivakuu    |                        |                        |                       |                        |                      |                        | -460,00              |       |
| 4200 Aktivoituneet sosiaalivakuu |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 2.500,00             |       |
| 34150 Muut henkilösivukulut      | -371.628,97            | -94.477,90             | -140.333,34           | -88.672,87             | -94.219,13           | -789.332,21            | -1.040.170,00        | 75,8  |
| 34100 Henkilösivukulut           | -2.621.196,89          | -649.256,81            | -885.892,15           | -615.451,76            | -636.810,99          | -5.408.608,60          | -7.798.510,00        | 69,3  |
| 34010 Henkilöstökulut            | -12.136.540,29         | -3.056.934,69          | -4.508.732,59         | -2.885.776,82          | -3.031.637,01        | -25.619.621,40         | -36.796.100,00       | 69,6  |
| 34300 Palvelujen ostot           |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 34310 Asiakaspalvelujen ostot    |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 4301 Asiakaspalv. valtiolta      |                        |                        |                       |                        |                      |                        | -15.000,00           |       |
| 4302 Asiakaspalv. kunnilta       | -98.328,35             | -23.238,52             | -26.096,08            | -54.834,93             | -42.215,70           | -244.713,58            | -266.520,00          | 91,8  |
| 4303 Asiakaspalv. ky:iltä        | -7.290.357,88          | -1.745.838,90          | -1.746.499,60         | -1.746.475,00          | -1.746.675,70        | -14.275.847,08         | -20.096.320,00       | 71,0  |
| 4304 Asiakaspalv. muilta         | -1.547.138,40          | -471.275,37            | -494.281,77           | -450.519,45            | -481.565,92          | -3.444.780,91          | -5.002.570,00        | 68,8  |
| 4312 Kotikuntalain kotikuntako   | -19.541,13             | -4.338,18              | -4.482,79             | -6.305,77              | -8.853,95            | -43.521,82             | -85.250,00           | 51,0  |
| 4313 Kotikuntalain kotikuntako   | -10.943,23             |                        |                       | -8.600,52              |                      | -19.543,75             |                      |       |
| 4315 Palveluseteli               | -240.276,36            | -138.940,93            | -85.002,62            | -98.103,41             | -76.163,11           | -638.486,43            | -1.000.480,00        | 63,8  |
| 34310 Asiakaspalvelujen ostot    | -9.206.585,35          | -2.383.631,90          | -2.356.362,86         | -2.364.839,08          | -2.355.474,38        | -18.666.893,57         | -26.466.140,00       | 70,5  |
| 34320 Muiden palvelujen ostot    |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 4340 Asiantuntijapalvelut        | -109.724,63            | -3.001,31              | -16.529,50            | -71.036,13             | -2.468,56            | -202.760,13            |                      |       |
| 4341 Toimistopalvelut            | -44.454,68             | -2.559,37              | -17.973,00            | 242,47                 | -2.880,99            | -67.625,57             | -627.730,00          | 10,7  |
| 4342 ICT-palvelut                | -712.740,34            | -109.669,65            | -104.381,72           | -93.412,27             | -58.959,49           | -1.079.163,47          | -1.272.960,00        | 84,7  |
| 4344 Rahoitus- ja pankkipalvel   | -8.511,81              | -3.093,11              | -1.710,58             | -2.604,12              | -2.074,16            | -17.993,78             | -35.950,00           | 50,0  |
| 4346 Liikel.toimisto- ja asian   |                        |                        |                       |                        |                      |                        | -4.500,00            |       |
| 4350 Painatukset, ilmoitukset    | -22.345,56             | -7.217,87              | -12.231,53            | -12.042,40             | -11.357,86           | -65.195,22             | -126.840,00          | 51,4  |
| 4361 Posti- ja kuriiripalvelut   | -22.874,35             | -3.027,02              | -4.530,72             | -3.432,33              | -13.888,83           | -47.753,25             | -66.370,00           | 71,9  |
| 4370 Vakuutukset                 | -47.655,44             | -6.714,19              | -843,32               | -270,01                | -1.198,61            | -56.681,57             | -93.920,00           | 60,3  |
| 4380 Puhtaanapito- ja pesulapa   | -174.964,19            | -65.903,00             | -53.038,88            | -24.836,55             | -24.310,25           | -343.052,87            | -469.480,00          | 73,0  |
| 4386 Liikel.puht.pito ja pesul   | -27.334,30             |                        | -1.176,94             | -103,44                | -22.599,33           | -51.214,01             | -87.970,00           | 58,2  |





|                                  | Toteutuma/<br>1-4 yht. | Toteutuma/<br>toukokuu | Toteutuma/<br>kesäkuu | Toteutuma/<br>heinäkuu | Toteutuma/<br>elokuu | Yhteensä<br>tammi-elok | Budjetti +<br>muutos | Tot-% |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------|
| 34510 Ostot tilikauden aikana    | -1.536.341,99          | -413.747,16            | -310.224,19           | -279.018,02            | -362.219,20          | -2.901.550,56          | -4.648.620,00        | 62,4  |
| 34500 Aineet, tarvikkeet ja tava | -1.536.341,99          | -413.747,16            | -310.224,19           | -279.018,02            | -362.219,20          | -2.901.550,56          | -4.648.620,00        | 62,4  |
| 34700 Avustukset                 |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 34710 Avustukset kotitalouksill  |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 4700 Lasten kotihoidon tuki      | -99.822,72             | -27.738,58             | -28.210,45            | -34.903,98             | -29.285,49           | -219.961,22            | -380.000,00          | 57,8  |
| 4705 Yksityisen hoidon tuki      |                        |                        |                       |                        |                      |                        | -5.000,00            |       |
| 4710 Omaishoidon tuki            | -203.991,29            | -51.746,89             | -50.509,70            | -49.714,72             | -53.459,51           | -409.422,11            | -632.980,00          | 64,6  |
| 4718 Ennaltaehkäisevä toimeent   | -6.240,25              | -790,00                | -1.227,86             | -512,11                | -1.527,78            | -10.298,00             | -32.930,00           | 31,2  |
| 4719 Täydentävä toimeentulotuk   | -14.997,50             | -3.330,58              | -2.789,86             | -3.065,84              | -2.833,18            | -27.016,96             | -69.860,00           | 38,6  |
| 4724 Kunt.työt.matkakorv.työma   | -3.382,11              | -895,66                | -814,86               | -851,32                | -528,34              | -6.472,29              | -16.770,00           | 38,5  |
| 4725 Vammaisten lakisääät. talo  | -118.174,97            | -42.300,12             | -51.289,73            | -32.571,60             | -31.164,72           | -275.501,14            | -569.210,00          | 48,4  |
| 4726 Vammaisten määrärahaan pe   | -723,00                |                        | -415,38               | -1.243,25              | -43,00               | -2.424,63              | -10.000,00           | 24,2  |
| 4728 Täydentävän ja ehkäisevän   |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 200,00               |       |
| 4736 Maahanmuutt. ennaltaehk.    |                        |                        |                       |                        |                      |                        | -1.000,00            |       |
| 4737 Maahanmuutt. täyd. toimee   | -40,00                 | -100,00                | -125,00               |                        |                      | -265,00                | -4.000,00            | 6,6   |
| 4739 Muut avustukset kotitalou   | -158.167,29            | -72.059,83             | -33.371,34            | -52.724,98             | -65.293,81           | -381.617,25            | -631.290,00          | 60,4  |
| 34710 Avustukset kotitalouksill  | -605.539,13            | -198.961,66            | -168.754,18           | -175.587,80            | -184.135,83          | -1.332.978,60          | -2.352.840,00        | 56,6  |
| 34720 Avustukset yhteisöille     |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 4740 Avustukset yhteisöille      | -40.651,45             | -17.494,77             | -117.162,65           | -7.966,30              | -7.694,56            | -190.969,73            | -291.310,00          | 65,5  |
| 4742 Työmarkkinatuen kuntaosu    | -94.909,06             | -31.899,31             | -28.873,33            | -33.842,64             | -35.543,33           | -225.067,67            | -340.000,00          | 66,2  |
| 34720 Avustukset yhteisöille     | -135.560,51            | -49.394,08             | -146.035,98           | -41.808,94             | -43.237,89           | -416.037,40            | -631.310,00          | 65,9  |
| 34700 Avustukset                 | -741.099,64            | -248.355,74            | -314.790,16           | -217.396,74            | -227.373,72          | -1.749.016,00          | -2.984.150,00        | 58,6  |
| 34800 Muut toimintakulut         |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 34810 Vuokratulut                |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |
| 4810 Maa- ja vesialueiden vuok   | -975,00                |                        |                       |                        |                      | -975,00                | -2.840,00            | 34,3  |
| 4820 Rakennusten ja huoneistoj   | -103.477,74            | -24.346,07             | -25.965,96            | -47.786,09             | -21.692,08           | -223.267,94            | -347.300,00          | 64,2  |
| 4826 Liikel. rakenn.ja huon.vu   | -7.681,45              | -1.042,75              | -1.844,16             | -1.844,16              | -1.844,16            | -14.256,68             | -7.370,00            | 193,4 |
| 4830 Koneiden ja laitteiden vu   | -55.219,05             | -18.698,18             | -10.431,52            | -9.428,60              | -12.981,45           | -106.758,80            | -119.450,00          | 89,3  |
| 4860 Muut vuokrat                | -29.718,09             | -6.384,65              | -7.982,55             | -43.411,52             | -10.641,00           | -98.137,81             | -102.550,00          | 95,7  |
| 34810 Vuokratulut                | -197.071,33            | -50.471,65             | -46.224,19            | -102.470,37            | -47.158,69           | -443.396,23            | -579.510,00          | 76,5  |
| 34820 Muut kulut                 |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |       |

|                                           | Toteutuma/<br>1-4 yht. | Toteutuma/<br>toukokuu | Toteutuma/<br>kesäkuu | Toteutuma/<br>heinäkuu | Toteutuma/<br>elokuu | Yhteensä<br>tammi-elok | Budjetti +<br>muutos | Tot-%         |
|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|---------------|
| 6110 Liikelaitosten peruspääoma           |                        |                        |                       |                        |                      |                        | 68.120,00            |               |
| 6120 Verotilitysten korot ja ko           | 32,78                  | 4,54                   | 1,68                  | 8,68                   | 14,00                | 61,68                  |                      |               |
| 6130 Viivästyskorkotulot                  | 1.303,59               | 1.090,71               | 925,20                | 353,92                 | 541,34               | 4.214,76               | 11.000,00            | 38,3          |
| 6168 Takausprovisiotulot                  | 3.285,81               |                        |                       |                        | 3.198,65             | 6.484,46               | 27.000,00            | 24,0          |
| 6170 Muut rahoitustuotot                  | 813,32                 | 148,76                 | 119,98                | 9,50                   | 146,50               | 1.238,06               | 2.000,00             | 61,9          |
| 36100 Muut rahoitustuotot                 | 5.435,50               | 1.249,01               | 1.046,86              | 55.592,10              | 3.900,49             | 67.223,96              | 378.120,00           | 17,7          |
| 36200 Korkokulut                          |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |               |
| 6210 Korkokulut lainoista ulkop           | 35.969,23              | 9.927,74               | 22.149,28             | -4.167,27              | 9.329,66             | 73.208,64              | -100.000,00          | -73,2         |
| 36200 Korkokulut                          | 35.969,23              | 9.927,74               | 22.149,28             | -4.167,27              | 9.329,66             | 73.208,64              | -100.000,00          | -73,2         |
| 36300 Muut rahoituskulut                  |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |               |
| 6320 Viivästyskorot ja korotuks           | -1.291,31              | -0,27                  | -1,51                 | -0,13                  | -42,51               | -1.335,73              |                      |               |
| 6380 Muut rahoituskulut                   | -1.715,30              | -855,14                | -722,85               | -398,25                | -547,06              | -4.238,60              | -10.000,00           | 42,3          |
| 36300 Muut rahoituskulut                  | -3.006,61              | -855,41                | -724,36               | -398,38                | -589,57              | -5.574,33              | -10.000,00           | 55,7          |
| 36000 Rahoitustuotot ja -kulut            | 41.117,93              | 8.411,48               | 26.134,61             | 50.957,17              | 11.759,99            | 138.381,18             | 315.120,00           | 43,9          |
| <b>36999 Vuosikate</b>                    | <b>3.076.931,79</b>    | <b>369.657,85</b>      | <b>-1.167.060,01</b>  | <b>1.051.419,11</b>    | <b>21.615,64</b>     | <b>3.352.564,38</b>    | <b>4.622.740,00</b>  | <b>72,52</b>  |
| 37000 Poistot ja arvonalentumiset         |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |               |
| 37100 Suunnitelman mukaiset pois          |                        |                        |                       |                        |                      |                        |                      |               |
| 7110 Poistot tietokoneohjelmist           | -2.052,44              | -513,31                | -277,48               | -277,48                | -277,48              | -3.398,19              | -25.000,00           | 13,5          |
| 7120 Poistot muista pitkävaikut           | -20.857,44             | -5.214,58              | -5.211,31             | -5.211,31              | -5.211,31            | -41.705,95             | -220.000,00          | 18,9          |
| 7130 Poistot rakennuksista                | -747.001,76            | -186.965,98            | -186.965,98           | -186.965,98            | -186.965,98          | -1.494.865,68          | -2.155.000,00        | 69,3          |
| 7140 Poistot kiint. rakenteista           | -329.201,72            | -82.300,43             | -82.300,43            | -82.300,43             | -82.301,35           | -658.404,36            | -1.000.000,00        | 65,8          |
| 7150 Poistot koneista ja kalust           | -129.209,82            | -33.184,29             | -33.149,35            | -35.231,26             | -35.853,60           | -266.628,32            | -800.000,00          | 33,3          |
| 37100 Suunnitelman mukaiset pois          | -1.228.323,18          | -308.178,59            | -307.904,55           | -309.986,46            | -310.609,72          | -2.465.002,50          | -4.200.000,00        | 58,6          |
| 37000 Poistot ja arvonalentumiset         | -1.228.323,18          | -308.178,59            | -307.904,55           | -309.986,46            | -310.609,72          | -2.465.002,50          | -4.200.000,00        | 58,6          |
| <b>38499 Tilikauden tulos</b>             | <b>1.848.608,61</b>    | <b>61.479,26</b>       | <b>-1.474.964,56</b>  | <b>741.432,65</b>      | <b>-288.994,08</b>   | <b>887.561,88</b>      | <b>422.740,00</b>    | <b>209,95</b> |
| <b>39999 Tilikauden ylijäämä (alijää)</b> | <b>1.848.608,61</b>    | <b>61.479,26</b>       | <b>-1.474.964,56</b>  | <b>741.432,65</b>      | <b>-288.994,08</b>   | <b>887.561,88</b>      | <b>422.740,00</b>    | <b>209,95</b> |