



REISJÄRVEN KUNTA

TALOUDEN JA TOIMINNAN

OSAVUOSIKATSAUS

1–6/2023

Kunnanhallitus 28.8.2023 § 253

HALLINTOTOIMI

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen seurantakaudella

Hallintotoimi

Hallintotoimi on kuluneella seurantakaudella jatkanut arkiston järjestelyä sekä työstänyt Dynasty 10 -ohjelmiston viimeistelyjä. Talous- ja henkilöstöjohtaja irtisanoutui huhtikuussa ja tilalle palkattiin määräaikainen sijainen hoitamaan virkaa. Reisjärven kunnan tiedonhallintamalli hyväksyttiin tammikuussa kunnanhallituksessa. Valmiussuunnitelman yleinen osa hyväksyttiin helmikuussa. Helmikuussa kuntaan perustettiin uusi hyvinvoinnin ja työllisyyden edistämisen toimi ja siinä aloitti 1.2.2023 Satu Oikarinen.

Elinkeinotoimi

Tammi-kesäkuun aikana on kuntaan perustettu 4 uutta yritystä. Samaan aikaan 2 yritystä on lopettanut toimintansa. Muina toimenpiteinä on valmisteltu yritysjärjestelyjä, työstetty tukihakemuksia ja yrittäjien toimitilaratkaisuja. Suomen

Huolimatta maailmantilanteen epävakauudesta ja markkinoiden epävarmuudesta, yrityksissä on investoitu ja suunnitellaan investointeja normaaliin tapaan. Osa-aikainen yrittäjyys tai kevytyrittäjyys kiinnostaa edelleen ja ovat usein luonteva reitti varsinaiseen yrittäjyyteen. Yksityisten majoituspalvelutarjonta on saanut näkyvyyttä. Lisäksi reisjärvisiä yrityksiä on mukana Nihakin yritysryhmähankkeissa ja Vauhautomo-hankkeeseen on löytynyt hyvin reisjärvisiä tapauksia. Lämmitysmuodon muutokseen on tarjolla monenlaisia investointitukia.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen seurantakaudella

Reisjärven kunta

INTIME/SISÄINEN LASKEN-

TA

TILIVUOSI 012023-122023 KAUSI 062023

	Talousarvio +muutokset	Vuoden alusta	Jäljellä	Käyttö %
6000 Vaalit				
TILIKAUDEN TULOS	-441,00	-20 260,79	19 819,79	4 594,30
6010 Tilintarkastus				
TILIKAUDEN TULOS	-16 458,00	-14 867,55	-1 590,45	90,30
6020 Valtuusto				
TILIKAUDEN TULOS	-29 332,00	-16 507,34	-12 824,66	56,30
6021 Hallitus				
TILIKAUDEN TULOS	-163 648,41	-80 253,97	-83 394,44	49,00
6022 Keskushallinto				
TILIKAUDEN TULOS	-239 877,41	-169 156,00	-70 721,41	70,50
6025 Muu yleishallinto				
TILIKAUDEN TULOS	-150 770,93	-86 656,67	-64 114,26	57,50
6027 Vanhus- ja vammaisneuvosto				
TILIKAUDEN TULOS	-4 000,00	-1 253,53	-2 746,47	31,30
6028 Hyte-työ				
TILIKAUDEN TULOS	-270,00	-22 711,82	22 441,82	8 411,80
6029 Hetapalvelut ja ICT				
TILIKAUDEN TULOS	-162 781,00	-134 486,77	-28 294,23	82,60
6030 Työterveyshuolto				
TILIKAUDEN TULOS	-19 600,00	0,00	-19 600,00	0,00
6031 Koulutus				
TILIKAUDEN TULOS	1 774,00	-25 567,58	27 341,58	-1 441,20
6032 Muu henkilöstöhallinto				
TILIKAUDEN TULOS	-54 948,00	-31 908,92	-23 039,08	58,10

6033 Työhyvinvointi				
TILIKAUDEN TULOS	-6 500,00	0,00	-6 500,00	0,00
6040 Joukkoliikenne				
TILIKAUDEN TULOS	-7 000,00	-4 735,71	-2 264,29	67,70
6041 Verotus				
TILIKAUDEN TULOS	-38 000,00	-13 135,54	-24 864,46	34,60
6044 Työllistäminen				
TILIKAUDEN TULOS	-75 111,31	0,00	-75 111,31	0,00
6045 Kesätyöllistäminen				
TILIKAUDEN TULOS	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00
6046 Kuntouttava työtoiminta				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-49 784,92	49 784,92	0,00
6060 Ympäristö ja rak. valvonta				
TILIKAUDEN TULOS	-500 000,00	-118 056,15	-381 943,85	23,60
6071 Seutukuntatyö				
TILIKAUDEN TULOS	-1 523,00	-1 523,00	0,00	100,00
6072 Elinkeinopalvelut				
TILIKAUDEN TULOS	-210 779,04	-107 019,03	-103 760,01	50,80
6074 Kuntamarkkinointi				
TILIKAUDEN TULOS	-20 600,00	-4 455,89	-16 144,11	21,60
6400 Maaseutupalvelut				
TILIKAUDEN TULOS	-94 061,60	-33 365,94	-60 695,66	35,50
6410 Lomituspalvelut, hallinto				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-259,04	259,04	0,00
6411 Lomituspalvelut				
TILIKAUDEN TULOS	-42 069,71	-15 311,61	-26 758,10	36,40
6500 Jokilaaksojen pelastuslaitos				
TILIKAUDEN TULOS	-1 909,19	-21 487,12	19 577,93	1 125,50
YHTEENSÄ	-1 847 906,60	-972 764,89	-875 141,71	52,64

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Hallinnon toimiala on pääosin pysynyt hyvin talousarviossaan. Suurimmat poikkeukset johtuvat siirtymisestä Kuntien Hetapalveluiden asiakkaaksi. Tämän muutoksen kustannuksia ei ole osattu ennakoida riittävästi budjettia laatiessa.

Loppuvuoden aikana hallintotoimessa noudatetaan erityisen tarkkaavaista kuluharkintaa.

Koko vuoden tulosta arvioitaessa on huomioitava toisen vuosineljänneksen aikana alkanut voimakas hintojen nousu sekä maltillisempi mutta kuitenkin vaikuttava korkojen nousu. Tämä kehitys vaikeuttaa vuoden tuloksen arviointia. Vaikuttaa kuitenkin sille, että toiminta pysyy talousarviossa, mikäli kaikki toimialat panostavat loppuvuoden aikana tarkkaan talouden pitoon ja kustannusharkintaan. Koko kuntaa koskeva tuloslaskelmamuotoinen esitys vuoden kahdesta ensimmäisestä kvartaalista sekä sijoitussalkun tilanne 30.6.2023 ovat osavuositarkastuksen lopussa.

Investoinnit

Hallintotoimessa ei varsinaisia investointeja ole suunniteltu kuluvalle vuodelle.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen seurantakaudella

Koulutoimessa elettiin ns. normaalia arkea. Oppilaiden retkiä ja tutustumisia pystyttiin tekemään entiseen malliin. Yhdeksäsluokkalaiset kävivät luokkaretkellä ja Oulussa yrityskylässä. Lukiolaiset kävivät laivalla opintomatalla Ruotsissa. Sairaspoissaoloja oli jonkin verran, mutta ne saatiin hoidettua. Sijaisia oli ajoittain haastava etsiä. Opetustoimen rekrytointi aloitettiin hyvissä ajoin keväällä, mutta silti virkojen ja toimien täyttö jatkui kesälle. Muiden yksiköiden sijaistamisesta johtuen hallinnon työmäärä kesäkuussa oli välillä huolestuttavan suuri. Alkuvuodesta saimme valmiiksi hyvinvointisuunnitelman. Henkilökunta ja työryhmä tekivät ansiokasta työtä. Tällä suunnitelmalla, joka konkreettisesti otetaan käyttöön syksyllä, on merkittävä vaikutus oppimiseen. On tunnustettu tosiasia, että hyvinvoiva oppilas oppii parhaiten. Oppilashuollon ohjeistukseen tuli täydennyksiä poissaolojen vähentämiseksi. Tämä on Reisjärvellä hoidettu jo valmiiksi ohjeistuksen mukaisesti, mutta asiaa on syytä tarkastella jatkuvasti.

Muuttoliike on tuonut lisää lapsia niin kouluun kuin päivähoitoonkin. Ikäluokkien koko syntyneissä on kuitenkin koko maassa laskussa. Tämän aiheuttamiin muutoksiin varaudutaan eläköitymisten yhteydessä.

Syksyllä haetut ja sadut avustukset ovat osaltaan tasapainottamassa toteutumaa. Näissä avustuksissa on huomiotava, että osa niistä on käytettävissä aina vuoden 2023 loppuun saakka. Uusia hakemuksia tehdään, kun niistä tulee ilmoituksia.

Lukion vetovoima on ollut hyvä. Lukio vertailussa Reisjärvi pärjasi hyvin. Viimeinen ikäluokka, joka ei kuulunut toisella asteella oppivelvollisuuden piiriin, päätti opintonsa. Lukion kustannusten lisääntymiseen varauduttiin talousarviossa ja siinä näytetään pysyvän hyvin.

Varhaiskasvatuksessa toimittiin alkuvuoden ajan kolmessa yksikössä, joiden lisäksi kunnalla on kaksi perhepäivähoitajaa. Varhaiskasvatusta järjestettiin Tuulenpesän päiväkodilla, Petäjämäen ryhmäperhepäiväkodissa, sekä Rantatien ryhmäperhepäiväkodissa. Kevään ajan kaikkien varhaiskasvatusyksiköiden ryhmät olivat täynnä. Elokuussa 2023 Petäjämäen ryhmäperhepäiväkoti muuttuu yli 3-vuotiaiden lasten päiväkotiryhmäksi. Rantatien ryhmäperhepäiväkotia ei avata elokuussa, vaan vasta tarpeen vaatiessa, kun muut yksiköt ovat täynnä. Tämän toiminnallisen muutoksen myötä menot eivät kasva, mutta ryhmäperhepäiväkodille budjetoituja varoja on syksyllä tarpeellista siirtää päiväkodin kustannuspaikalle.

Varhaiskasvatusmaksujen perusteena olevia tuloeroja nostettiin 1.3.2023 ja tämän myötä Reisjärvellä noin 60 % lapsista on maksuttoman varhaiskasvatuksen piirissä. Maksujen alenemisen myötä hoitopäivämaksuista tuleva tuotto pieneni. Kunta-alan sopimuskorotusten myötä henkilöstön palkkakuluihin tuli kesäkuussa lisäystä kertakorvausten maksun vuoksi.

Vuorohoidon laajenemisen vuoksi varhaiskasvatukseen palkattiin toinen resurssihoitaja tammikuussa 2023. Kahden resurssihoitajan myötä yksittäisten sijaisten hankkimisen tarve väheni ja henkilöstön ennalta tiedetyt ja ennakkoimattomat poissaolot oli helpompi järjestää varhaiskasvatukseen edellyttämällä tavalla.

1.8.2022 varhaiskasvatustalain muutettiin ja voimaan tuli lapsen kolmiportainen tuki varhaiskasvatuksessa. Laki muutoksen myötä lapsella on varhaiskasvatuksessa tarvittaessa oikeus tehostettuun ja erityiseen tukeen. Tehostetusta ja erityisestä tuesta on tehtävä hallintopäätös, joka velvoittaa järjestämään lapsen tarvitsemat tukitoimet osana lapsen varhaiskasvatuspäivää. Resurssihoitajien avulla tukea tarvitsevien lasten ryhmiin on välillä voitu järjestää enemmän resurssia. Tämä on helpottanut lapsiryhmien arkea ja vähentänyt niin lasten kuin työntekijöiden kuormitusta. Elokuusta 2023 lähtien Reisjärven kunta ostaa varhaiskasvatuksen erityisopettajan palveluita Kinnulan kunnalta. VEO on Reisjärven varhaiskasvatuksen käytössä kahtena päivänä viikossa. Varhaiskasvatus on saanut hankerahaa tasa-arvoisen varhaiskasvatuksen järjestämiseen ja VEO:n kustannukset katetaan hankerahalla. Talousarviossa asetetut toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet. Jokaiselle lapselle tehtiin henkilökohtainen varhaiskasvatussuunnitelma yhteistyössä huoltajien kanssa. Lisäksi jokainen ryhmä teki ryhmäkohtaisen varhaiskasvatussuunnitelman, joka pohjautuu lasten varhaiskasvatussuunnitelmien tavoitteisiin. Toimintaa arvioidaan säännöllisesti tiimeissä ja lasten varhaiskasvatussuunnitelmien toteutumista arvioidaan yhdessä huoltajien kanssa. Toimintaa tehdään näkyväksi pedagogisen dokumentoinnin avulla lasten kasvunkansioihin ja sähköiseen pedagogisen dokumentoinnin kansioon. Kehityskeskustelut pidettiin maaliskokuussa 2023.

Reisjärvi osallistui Kaustisella hiihdettyyn maakuntaviestiin kahdella joukkueella. Ykkösjoukkue säilytti paikkansa tavoitteen mukaisesti A-sarjassa.

Hiihtoloman monipuoliset aktiviteetit toteutettiin perinteiseen tapaan ja osallistumisaktiivisuus oli hyvä. Hiihtolomaviikon uutena aktiviteettina toteutettiin ulkoilupäivä Petäjämäen ulkoilukeskuksella.

Maaliskuun lopulla järjestettiin Hopeasomman pitäjänmestaruuskilpailut.

Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto sekä koulunuorisotyön ohjausryhmä kokoontuivat molemmat kaksi kertaa. Nuorisovaltuusto kokoontui kolme kertaa.

Uimahallikuljetukset Nivalan Uikkoon käynnistyivät tammikuussa ja jatkuivat huhtikuulle saakka.

Tammikuussa ja maaliskuussa järjestettiin sydänterveyteen liittyvä etäluentotilaisuus yhteistyössä Sydänyhdistyksen kanssa.

Kuntokuukaudet toteutettiin normaaliin tapaan tammikuusta kesäkuuhun.

Huhtikuussa järjestettiin kuntalaisille ja yhdistyksille avoin suunnittelutilaisuus koskien kesän ja erityisesti Reisjärvi-päivien tapahtumia.

Huhtikuulle ajoittui myös Keski-Pohjanmaan Liikunnan urheilugaala, jossa kunnan vapaa-aikasihteeri sai elämänerapalkinnon.

Kansallisena veteraanipäivänä toteutettiin perinteinen sankarihaudoilla käynti ja järjestettiin kunnantalolla ohjelmallinen kahvitilaisuus.

Toukokuussa järjestettiin unelmien liikuntapäivän pyöräilytapahtuma, joka sai hyvän suosion.

Nuorisotilat olivat avoinna kaikkien tilojen osalta valvotusti tiistai- ja perjantai-iltaisin maaliskuun loppuun saakka. Huhti- ja toukokuulle ei onnistuttu saamaan valvojaa. Tammikuusta maaliskuulle valvojana toimi 4H-yhdistyksen toiminnanjohtaja. Takkahuoneen ja pingishuoneen osalta tilat olivat avoinna kirjaston aukioloaikoina, jolloin valvontaa oli mahdollista suorittaa tarvittaessa kamaravalvontana.

Pitkän tauon jälkeen nappula- ja vesselleirit järjestettiin kesäkuussa Saarisen leirikeskuksella. Leirien vetäjänä toimi koulunuorisotyöntekijä.

Kirjaston palveluajat ja omatoimikirjaston toiminta-ajat säilyivät entisellään. Omatoimikirjaston mahdollistama jousto asiainnissa on saanut kiitosta asiakkailta. Kokoelman hoitoa tehtiin hankkimalla uutta ja poistamalla vanhentunutta kirjallisuutta sekä siivoamalla Joki-tietokannasta kimpPAYdistymisen yhteydessä tulleita tuplatietueita.

Helmikuussa tarjottiin Lainan päivän kahvit, järjestettiin Maaselän Ladun kanssa luontovalokuvailta ja näyttelytilassa oli Yhet-hankkeen logonäyttely. Maaliskuussa näyttelytilassa oli Tehyn tarjoama Kasvokkain -taidenäyttely. Passikuvaus oli kirjaston tiloissa keväällä kahtena päivänä yrittäjän toimesta ja asiakkaita kuvauksessa kävi runsaasti.

Alakoulun sekä päivähoidon kanssa tehtiin lukemisedistämistyötä ja kirjanäyttelyitä pidettiin esillä liittyen ajankohtaisiin aiheisiin. Kesälukukampanjoina järjestettiin mm. Lukujengin lukukampanja lapsille, Mitä lukis? -kampanja nuorille, Finnan Unohdettuja tarinoita -haaste ja dekkarihaaste. Lisäksi oli Joki-kirjastojen yhteinen Piipahda naapurissa -kampanja. Joki-kirjastojen yhteistyö oli aktiivista eri työryhmien välillä.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen seurantakaudella

TOIMINTAKATE	TA 2023	TOT 1-6 2023	TOT %	TP 2023 ennuste
Hallinto	53	25	47,6	53
Perusopetus	3892	1838	47,2	3892
- Esiopetus	236	134	56,2	236
- Aamu- iltapäivätoiminta	87	37	42,8	87
Toisen asteen opetus	649	279	43,0	649
Kansalaisopisto	31	15	49,8	31
Musiikkitoiminta	40	18	44,0	40
Varhaiskasvatus	1 546	739	47,8	1546
Kirjasto	180	95	52,8	180
Kulttuuri	44	28	64,1	44
Liikunta	119	61	51,1	119
Nuoriso	50	23	47,1	50
Etsivä nuorisotyö	14	2	14,8	14
Sivistyslautakunta yhteensä	6 724	3 168	47,1	6724

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Tarkkaa taloudenpitoa ja seurantaan tarvitaan edelleen. Oppivelvollisuuden jatkuminen näkyy menoissa vielä tämän vuoden aikana, joten seurannan tulee olla erityisen aktiivista. Toisaalta lisääntyviin menoihin on saatu rahoitusta niin erikseen haetuilla avustuksilla, kuin oppilasmäärään perustuvassa valtiosuudessa. Toteutumassa on huomioitu kaikki tiedossa olevat menoerät.

Kustannukset eivät kaikissa osa-alueissa toteudu samansuuruisina; mm. koulutarvikkeet ja suurin osa kirjoista toimitettiin jo toukokuussa. Palkkojen kirjautumisessa on se haaste, että mm. kerhojen palkkakustannuksia ei ole budjetoitu, vaan tämä kompensoidaan saadulla avustuksella. Näin ollen palkat menevät yli, mutta kokonaisbudjetti on tasapainossa. Oppilaiden lisääntynyt tuen tarve näkyy yksilökohtaisina järjestelyinä ja nämä maksavat.

Suurimpana ylitysriskinä on kuljetusten noin 20 prosentin indeksikorotus. Kuljetusten yksikköhinta tulee hieman laskemaan elokuussa.

Hankintoja tehdään ja toimintoja järjestetään kullekin toimialalle hyväksytyyn talousarvion käyttösuunnitelman mukaisesti.

Investoinnit

Investointi osassa olevat tietokoneet saatiin kohtuullisella hinnalla. Koneiden asennus saatiin tehtyä kesällä.

TEKNINEN TOIMI

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen seurantakaudella

Teknisen puolen yleisenä ongelmana on ollut yleinen inflaatio. Sähkö- ja energiakustannukset ovat huomattavassa kasvussa. Talousohjelman mukaan olemme sopeuttanut kuluja ja hankinnat on tehty vain tarpeeseen. Talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmien vaihtuminen aiheutti paljon lisätyötä hallinnon puolella. Palkoissa olemme hyvin talousarvion puitteissa. Petäjämäen hakuut paransivat kokonaisuudessaan teknisen puolen tulosta.

Puistot, liikunta- ja liikennealueet:

Viheralueiden hoidossa teimme yhteistyötä 4H yhdistyksen kanssa. Työ jakaantui siten, että 4H-Yhdistys hoiti asuinalueiden kunnossapidon ja kunta julkiset kohteet. Yhteistyö sujui hyvin ottaen huomioon tilanteen ensikertaisuuden. Työkoneiden määrä oli puutteellinen, koska osa koneista piti huoltaa ja käyttäjäkunta tarvitsi koneita samanaikaisesti. Asemakaava-alueen soratiet sorastettiin pääsääntöisesti keväällä, joka aiheutti myös kuluja. Teissä ja etenkin tie-
rummuissa on korjausvelkaa jäljellä.

Siivous- ja ruokahuolto:

Yleisesti kaikki annetut tehtävät on saatu hoidettua mallikkaasti. Peruspesut tehty kaikissa kunnan kiinteistöissä. Henkilöstöä olemme saaneet palkattua kaikkiin avoimiin toimiin eläköitymisten tai muiden syiden vuoksi vapautuneisiin toimiin. Kouluruokailu lähtenyt hyvin käyntiin ja ruuan menekki on ollut hyvää ja ruokahävikki pientä.

Kiinteistöt:

Ilmanvaihtokoneiden korjaukset ja parantaminen teknisesti työllisti paljon. Kunnantalon kaikki kolme ilmanvaihtokonetta on modernisoitu ja siten olemme saaneet ilmanpaineen tasoittumaan. Korvausilma saadaan hallitusti koneiden kautta. Samalla uudet suodattimet ovat tehokkaampia parantaen ilman laatua.

Reviirin rivitalojen lämmönjakohuone oli päässyt huonoon kuntoon, joka tuli yllätyksenä. Lämmönjakotukista lähtenyt putki oli hapertunut ja suihkutti kuumaa vettä huoneeseen, sillä seurauksella että huone homehtui. Lisäksi yhdessä huoneistossa oli vesivahinko, jonka vakuutusyhtiö osittain korvasi. Rantaniemessä saimme kuntotutkimuksen valmiiksi ja siellä ensimmäiset korjausta vaatineet toimenpiteet on tehty.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen seurantakaudella

		Talousarvio	Toteuma	Tot-%	Ed.vuosi
			1-6 /2023		vast.ajank.
8000	Tekninen hallinto	-291 472	-112 941	38,7	-142 760
8100	Kiinteistötoimi	820 475	287 746	35,1	106 653
8200	Yhdyskuntatekniikka	-280 981	-123 083	43,8	-92 162
8300	Ruoka- ja siiv.palvelut	65 551	13 655	20,8	75 536
8400	Maa- ja metsätilat	76 100	210 258	276,3	86 514
TOIMINTAKATE					
YHTEENSÄ		389 673	275 634	70,7	33 781

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Vuosikellon mukaiset rutiinit saamme tehtyä ajallaan. Maksuviiveen olemme saaneet lähes kokonaan pois ohjeistamalla toimittajia, pitentämällä maksuaikoja ja tehostamalla omaa toimintaa. BEM kiinteistöohjelman käyttö ennakoit tulevia korjaustarpeita. Ohjelma käyttöä on laajennettu suoraan asiakkaille.

Investoinnit

SOTE-Keskuksen rakentaminen on loppusuoralla ja kustannukset tulevat olemaan valtuuston hyväksymällä tasolla. Investoinnissa ei näköpiirissä ole suunnitelman ylityksiä. Investointisuunnitelmaan haimme kohteen muutosta. Paloaseman suunnitteluun varatut eurot kohdennettaisiin asemakaavoitukseen. Paloaseman suunnittelu määräraha oli 50t€.

Toteumavertailu koko organisaatio, vain ulkoiset kulut 1-6/2023

Reisjärven kunta

INTIME/SISÄINEN LASKENTA

TILIVUOSI 012023-122023 KAUSI 062023 LASKENNALLINEN 09/08/23

	Talousarvio	Vuoden alusta	Jäljellä	Käyttö %
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
* Myyntituotot	160 980,00	271 337,31	-110 357,31	168,60
* Maksutuotot	81 000,00	47 691,59	33 308,41	58,90
* Tuet ja avustukset	226 211,00	298 006,68	-71 795,68	131,70
* Vuokratuotot	1 239 139,00	584 167,30	654 971,70	47,10
* Muut toimintatuotot	76 068,00	60 652,21	15 415,79	79,70
** TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 783 398,00	1 261 855,09	521 542,91	70,80
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
* Palkat ja palkkiot	-4 620 859,00	-2 283 912,03	-2 336 946,97	49,40
Henkilösivukulut				
* Eläkekulut	-948 464,19	-471 628,08	-476 836,11	49,70
* Muut henkilösivukulut	-147 457,00	-63 483,29	-83 973,71	43,10
* Palvelujen ostot	-2 585 858,00	-1 334 879,07	-1 250 978,93	51,60
* Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 174 143,00	-749 483,50	-424 659,50	63,80
* Avustukset	-287 400,00	-116 886,18	-170 513,82	40,70
* Muut toimintakulut	-244 484,00	-116 128,79	-128 355,21	47,50
** TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 008 665,19	-5 136 400,94	-4 872 264,25	51,30
TOIMINTAKATE	-8 225 267,19	-3 874 545,85	-4 350 721,34	47,10
* Verotulot	4 639 000,00	2 881 757,54	1 757 242,46	62,10
* Valtionosuudet	4 685 828,00	2 426 844,00	2 258 984,00	51,80
Rahoitustuotot ja -kulut				
* Korkotuotot	80 000,00	24 489,52	55 510,48	30,60
* Muut rahoitustuotot	291 050,00	1 462 214,93	-1 171 164,93	502,40
* Korkokulut	-300 300,00	-209 008,76	-91 291,24	69,60
* Muut rahoituskulut	-55 000,00	-44 327,31	-10 672,69	80,60
VUOSIKATE	1 115 310,81	2 667 424,07	-1 552 113,26	239,20
Poistot ja arvonalentumiset				
* Suunn.mukaiset poistot	-989 870,28	-524 616,51	-465 253,77	53,00
Satunnaiset erät				
TILIKAUDEN TULOS	125 440,53	2 142 807,56	-2 017 367,03	1 708,20
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	125 440,53	2 142 807,56	-2 017 367,03	1 708,20

ARVOPAPERISALKKU

Kuten muussakin taloudessa, Venäjän ja Ukrainan välisen sotatilan seuraukset heijastuvat myös arvoperimarkkinoille. Kunnan arvopaperisalkun tuottokehityksen ja markkina-arvon alenemisessa näkyy tammi-kesäkuun tarkastelujaksolla sama ilmiö. Arvopaperisalkun markkina-arvo oli kesäkuun lopussa 8,6 milj. euroa, missä on hankinta-arvojen ja markkina-arvojen muutosta kaikkiaan – 1 388 000 euroa. Arvonmuutos muodostuu lähes kokonaan BBS:n osakkeen kehityksestä. Yhtiö toteutti kesäkuussa osakeannin rahoitusasemansa parantamiseksi. Kunta merkitsi osakeannissa lisää osakkeita. Kunta omistaa tällä hetkellä 1 846 701 BBS:n osaketta.

Tuottokehitys



Markkina-arvo



Kaaviot: SEB salkkuraportti 30.6.2023