

OSAVUOSIKATSAUS

1-9/2023 – LAITILAN KAUPUNKI

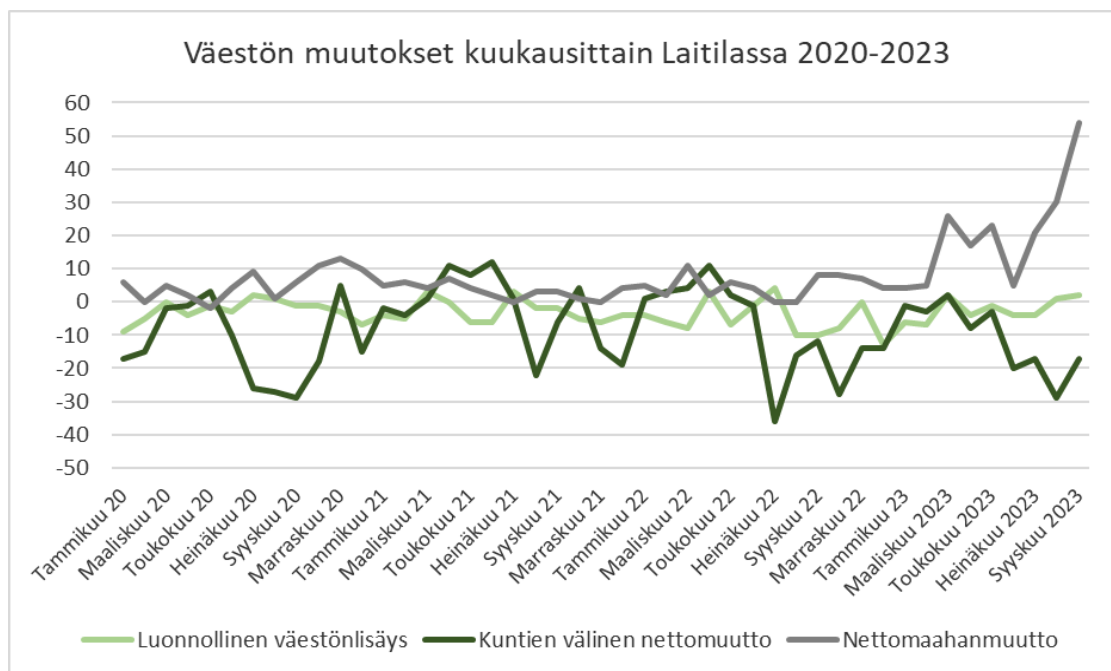
SISÄLLYSLUETTELO

Sisällys

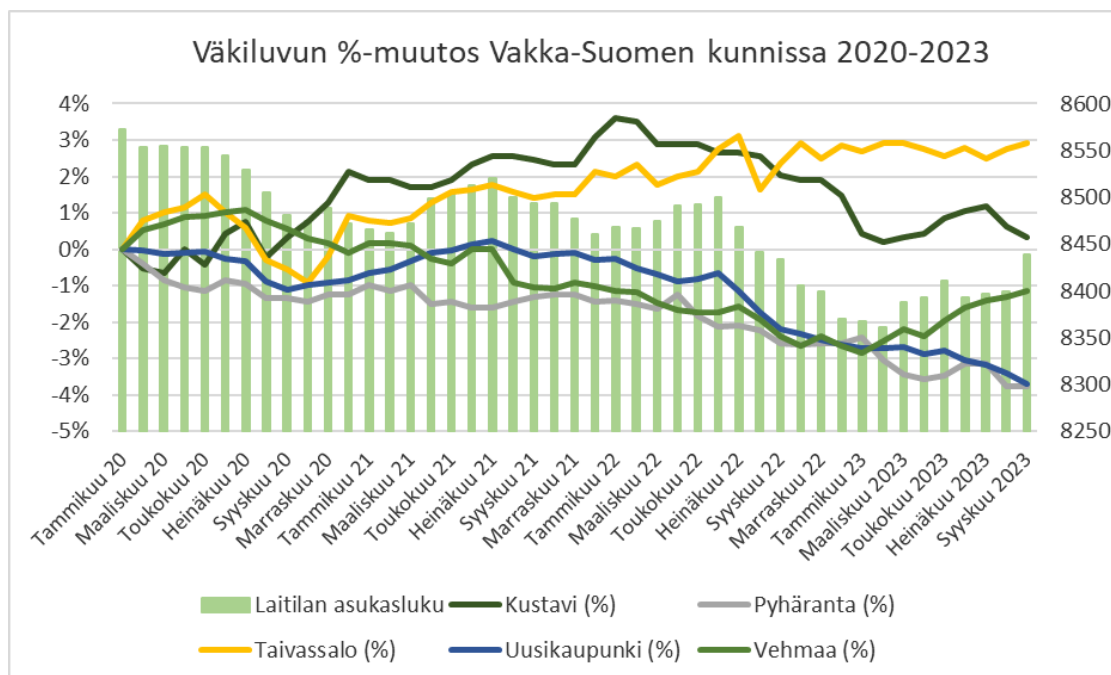
Tilastotietoja	1
Tuloslaskelma	4
Henkilöstö	11
Talouden toteuma toimialoittain	12
Investointiosa	31

Tilastotietoja

VÄESTÖNKEHITYS



Lähde: Tilastokeskus



Lähde: Tilastokeskus

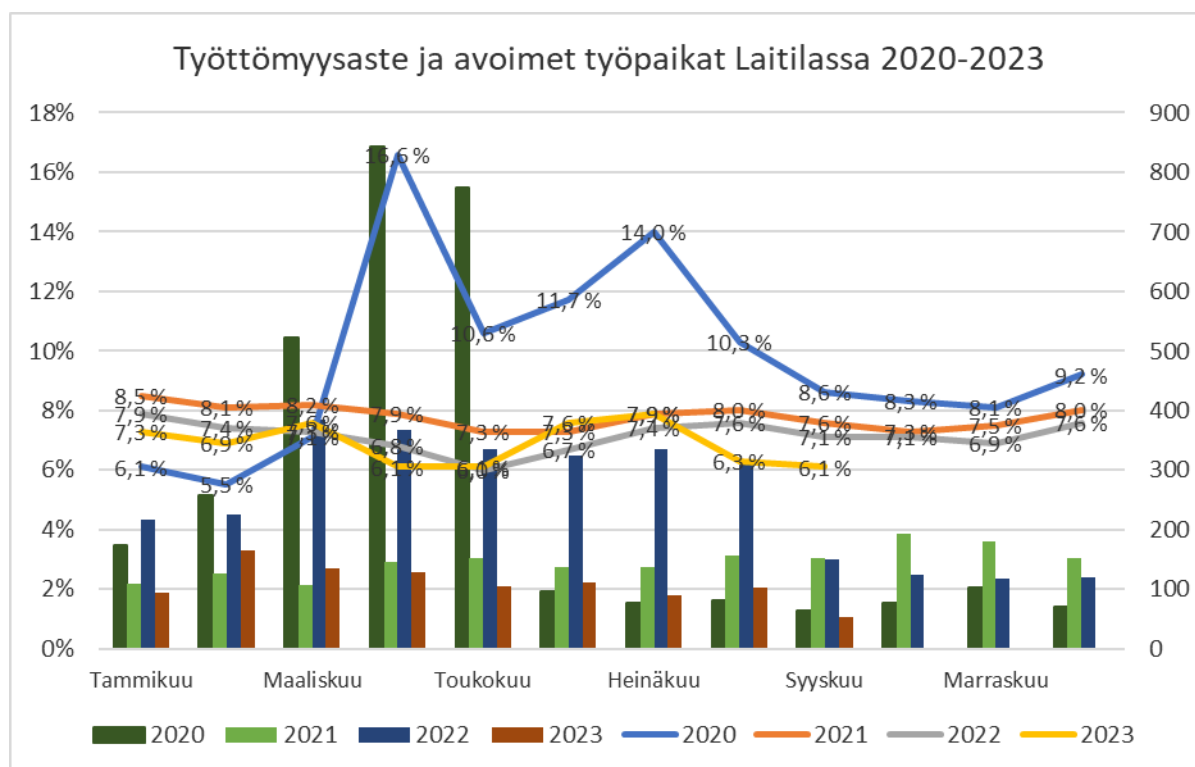
TILASTOTIETOJA

Laitilan väkiluku on laskenut vuoden 2022 alusta (8 468) 29 henkilöllä. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Laitilan väkiluku syyskuussa 2023 oli 8439. (8 423 syyskuussa 2023).

Nettomaahanmuutto on ollut vertailujaksolla positiivista. Kuntien välinen muuttoliike puolestaan on ollut negatiivista. Laitilan väkiluku on kasvanut vuoden 2023 aikana 73 henkilöllä. Maaliskuusta 2023 alkaen vuoden Suomessa oleskelleet tilapäistä suojelua saavat ukrainalaiset ovat voineet halutessaan hakea kotipaikkakuntaa Laitilasta. Kotikunnan saatuaan Ukrainasta paenneet siirtyvät vastaanottopalveluista kuntien ja hyvinvointialueiden asiakkaiksi. Maaliskuun alun jälkeen 170 ukrainalaista on saanut kotipaikan Laitilasta (tilanne 31.10.2023).

Luonnollinen väestönlisäys eli syntyneiden ja kuolleiden erotus jää vertailujaksolla negatiiviseksi, poikkeuksena maaliskuu ja syyskuu 2023, jolloin syntyneitä on ollut molempina kuukausina 2 henkilöä enemmän kuin kuolleita.

TYÖLLISYYS



Lähde: Tilastokeskus

Vuoden 2020 maaliskuun puolella välissä alkaneet koronaviruksen rajoitustoimet aiheuttivat piikin työttömyysasteeseen, mutta joulukuussa työttömyysaste oli laskenut vuoden 2019 tasolle. Vuoden 2023 alkupuoliskolla työttömyysaste kääntyi ensin laskuun, mutta nousi maaliskuussa vuoden 2022 lopun tasolle (7,6 %). Huhti-toukokuussa työttömyysaste laski 6,1 prosenttiin, mutta kesäkuussa se jälleen kasvoi trendinomaisesti maaliskuun tasolle (7,6 %). Syyskuun aikana työttömien määrä yleensä laskee jonkin verran ja niin kävi tälläkin kertaa. Syyskuun työttömyysaste oli Laitilassa 6,1 %. Työttömiä työnhakijoita

(ml. henk.koht. lomautetut) oli yhteensä 242, joista miehiä 129 ja naisia 113. Työttömistä alle 25-vuotiaita oli 20 ja yli vuoden työttömänä olleita oli 62. Em. ajankohtana avoimia työpaikkoja oli yhteensä 54 kpl.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli syyskuun lopussa Varsinais-Suomessa 8,6 % eli täsmälleen sama kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus työvoimasta oli selvästi pienempi kuin koko maassa (9,4 %) keskimäärin. Syyskuussa työttömiä oli muissa Varsinais--Suomen seutukunnissa viime vuotta enemmän paitsi Vakka-Suomen seutukunnassa. Vakka-Suomessa oli työttömiä 11 prosenttia vähemmän kuin viime vuonna huolimatta kesäisistä autotehtaan irtisanomisista ja lomautuksista. Toki edellisvuoden heinäkuussa tapahtui autotehtaalla myös vastaava prosessi ja osa lomautuksista ehti päättyäkin jo, joka selittää syyskuun lukuja. Varsinais--Suomen työttömyysaste oli korkein Turun seudulla (9,0 %) sekä Turussa (11,5 %). Pienin työttömyysaste oli Turunmaan saaristossa (5,9 %) sekä kunnista Ruskolla (3,8 %).

Viime vuosina työvoiman kysyntä on ollut poikkeuksellisen vilkasta ja lähes kaikilla aloilla osaajia on haettu enemmän kuin edellisinä vuosina. Tänä vuonna on kysyntä rauhoittunut selvästi alavireisen talouden jarruttamana. Määrällisesti eniten paikkoja on ollut auki hoitosektorilla, jossa kysyntää ollut hieman vielä viime vuottakin enemmän (+1 %). Paikkoja on ollut määrällisesti vielä suhteellisen runsaasti auki myös teollisuudessa, hotelli- ja ravintolasektorilla sekä palvelualan töissä, jossa kysyntä on ollut peräti 9 % kovempaa kuin viime vuonna. Eniten paikkojen määrä supistui viime vuoteen verrattuna kaupanalalla (-52 %), hallinnon (-39 %) ja siivousalan töissä (-38 %), puhtaissa myyntitehtävissä (-35 %) sekä majoitus- ja ravitsemusalalla (-35 %). Käytännössä siis lähes kaikilla toimialoilla on notkahdettu viimevuotisista lukemista alaspäin.

(Varsinais-Suomi, Työllisyyskatsaus, syyskuu 2023).

TULOSLASKELMA

Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	6 910 660	5 363 353	3 544 573	1 818 780	66,1
Maksutuotot	3 336 534	1 088 647	683 244	405 403	62,8
Tuet ja avustukset	2 270 288	952 602	1 589 682	-637 080	166,9
Muut toimintatuotot	11 484 588	10 624 515	8 633 639	1 990 876	81,3
Toimintatuotot yht	24 002 069	18 029 117	14 451 138	3 577 979	80,2
Valmistus omaan käyttöön	20 837	0	1 210	-1 210	0,0
KL.erät	1 701 174	1 644 144	1 112 158	531 986	67,6
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-25 885 117	-17 493 886	-12 894 804	-4 599 082	73,7
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-5 682 968	-3 582 026	-2 391 607	-1 190 419	66,8
Muut henkilösivukulut	-918 058	-740 159	-498 000	-242 159	67,3
Palvelujen ostot	-28 284 337	-7 874 199	-5 215 754	-2 658 445	66,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 224 857	-3 222 756	-2 328 101	-894 655	72,2
Varastojen lisäys	124 109	0	0	0	0,0
Avustukset	-1 595 355	-1 043 300	-791 067	-252 233	75,8
Muut toimintakulut	-11 570 467	-9 718 376	-7 421 429	-2 296 947	76,4
Toimintakulut yht	-78 037 049	-43 674 702	-31 540 761	-12 133 941	72,2
KL.erät	-1 701 174	-1 644 144	-1 112 158	-531 986	67,6
TOIMINTAKATE	-54 014 143	-25 645 585	-17 088 414	-8 557 171	66,6

TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
Verotulot	33 378 051	17 921 092	14 072 008	3 849 084	78,5
Valtionosuudet	25 784 567	12 763 162	9 691 867	3 071 295	75,9
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	331 146	200 000	204 529	-4 529	102,3
Korkokulut	-116 623	-479 730	-287 360	-192 370	59,9
Muut rahoituskulut	-211 176	-39 465	-100 279	60 814	254,1
VIISIKATE	5 151 822	4 719 474	6 492 352	-1 772 878	137,6
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-3 397 260	-3 754 115	-2 693 210	-1 060 905	71,7
Arvonalentumiset	-163 160	0	0	0	0,0
TILIKAUDEN TULOS	1 591 402	965 359	3 799 142	-2 833 783	393,5
Poistoeron muutos	104 913	104 912	0	104 912	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	1 696 315	1 070 271	3 799 142	-2 728 871	355,0

Vuosi 2023 on ollut kunnissa poikkeusvuosi. Alkuvuoden kuntatalous on ollut vahva, mutta loppuvuoteen kohdistuu heikentäviä tekijöitä. Verohäntien voimakkain vaikutus on nähty alkuvuonna. Elo- ja syyskuun tilityksissä puolestaan leikataan verohäntää, kun verovuoden 2022 veronpalautukset peritään suuressa määrin veronsaajilta. Myös joulukuussa maksettavat veronpalautukset verovuodelta 2022 odotetaan vähentävän kunnallisveron tilityksiä. Toisaalta parantunut palkkatulojen kehitys ja erityisesti kuntasektorin arvioitua korkeammat sopimuskorotukset vaikuttavat positiivisesti kunnallisverotuloihin. Yritysten kuluvan vuoden ennakoita on pudotettu reilusti kesäkuusta lähtien ja tämä on myös näkynyt heikompina verotilityksinä. Erityisesti usealla suuryrityksellä tulos on ollut selvästi odotettua huonompi. Tällä hetkellä verotulojen ennusteissa on kuitenkin huomattavan paljon epävarmuutta. Epävarmuutta luo muun muassa työllisyyden kehitys, suhdanteet ja valmistuvan verotuksen 2022 jäännösverojen kertymärytmi (Kuntaliitto, Taloustorstai 24.8.2023).

TULOSLASKELMA

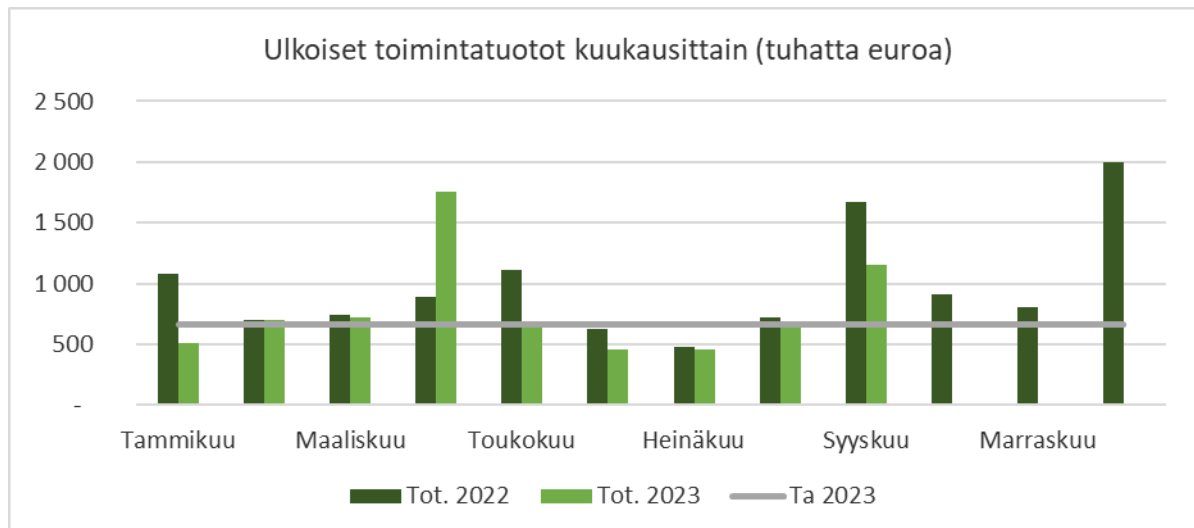
Keva tarkistaa tasausmaksun suuruuden loppuvuonna 2023. Tasausmaksu jaetaan kuntien ja hyvinvointialueiden kesken vuoden 2022 toteutuneiden palkkakulujen suhteessa. Vuoden alussa oli arvio, että palkkasummasta 55 % kohdistuu hyvinvointialueelle ja 45 % kunnille. Palkkasummajako tarkistetaan lokakuussa. Kevan hallitus esittää valtuutetulle vahvistettavaksi palkkasummajakoiksi 51,3 % hyvinvointialueet/48,7 % kunnat. Yksittäisen kunnan tasausmaksun kuukausierä tulisi näin olemaan loka-joulukuussa 33 % suurempi kuin tammi-syyskuussa. Tarkistus huomioidaan loppuvuoden 2023 tasausmaksun laskuissa. Palkkasummajako tehdään ainoastaan vuonna 2023. (Keva 24.8.2023).

VM:n syyskuun taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talous ei kasva tänä vuonna, kun hintojen ja korkojen nousu vähentää kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Sen sijaan Julkinen velkasuhde on alkanut jälleen kasvaa. Julkisyhteisöjen alijäämä on 2,4 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2023. Valtion- ja paikallishallinnon yhteenlaskettu mittava alijäämä, väestön ikääntyminen, sekä edelleen kasvavat velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla jatkossakin.

Kuntatalouden keskeiset tunnusluvut, kuten tilikauden tulos ja toiminnan ja investointien rahavirta, ovat kehitysarvion mukaan kuluvana vuonna vahvoja, mikä johtuu pitkälti sote-uudistukseen liittyvästä verohännästä. Käännös heikompaan on kuitenkin edessä, kun alkuvuoden suotuisa tulokehitys hiipuu talouskasvun vaimenemisen myötä, työllisyys notkahtaa ja kuntien saamat poikkeuksellisen suuret verohännät poistuvat. Asuntoluottojen korkojen nopea nousu on puolestaan hyydyttänyt asuntomarkkinat. Uusien kohteiden aloitukset ovat vähentyneet huipustaan noin 40 prosenttia. Ennusteeseen liittyy kuitenkin monia epävarmuustekijöitä. Hintojen ja korkojen nousun jatkuminen odotettua pidempään vaikuttaisi negatiivisesti kotitalouksien kulutukseen sekä asunto- ja rakennusmarkkinoille. Lisäksi maailmantalouden heikompi kehitys, erityisesti Kiinassa ja Saksassa, Venäjän hyökkäys sekä geopoliittiset ja ympäristöriskit jäytävät edelleen taustalla, pitävät yllä epävarmuutta ja lisäävät talouden häiriöitä. Toisaalta investointien kasvu voi yllättää myös positiivisesti ja kotitalouksen tulojen nousu sekä hintojen lasku saattavat lisätä kulutusta ennustettua enemmän. (VM taloudellinen katsaus Syksy 2023, Valtiovarainministeriön julkaisu 2023:65)

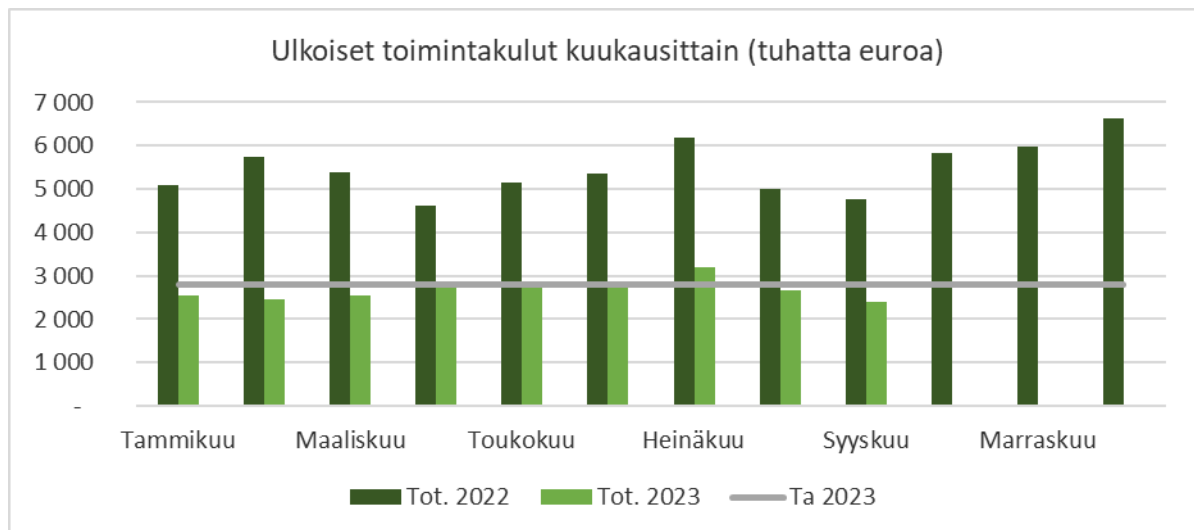
TULOSLASKELMA

TOIMINTATUOTOT



Toimintatuotot ovat kokonaisuutena toteutuneet hieman arvioitua korkeampina johtuen pääasiassa sivistystoimen hankkeiden ennakkomaksuista sekä kotoutumiskorvauksista. Toteuma syyskuun 2023 lopussa oli 80,2 %. Myynti- ja maksutuotot eivät kerry vuoden aikana kaikilta osin tasaisesti, koska osa maksuista peritään vain 1–4 kertaa vuodessa.

TOIMINTAKULUT



Toimintakulut ovat toteutuneet hieman arvioitua matalampina. Toteuma syyskuun lopussa oli 72,2 %. Palkkojen ja palkkioiden toteuma vastaavana aikana oli 73,7 % ja palvelujen ostojen 66,2 %. Sote-uudistuksella on merkittävä vaikutus toimintakuluihin, joten toimintakulut eivät koko kaupungin tasolla ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden.

TULOSLASKELMA

Työterveyshuollon kulut näkyvät normaaleina käyttötalouden erinä. Vuonna 2022 työterveyden kulut vyörytettiin kustannuslaskennallisina erinä palkkakulujen suhteessa.

Kunta-alan työehtosopimusneuvottelut käytiin haastavissa olosuhteissa, juuri kun inflaatio oli korkeimmillaan. Vuosille 2023 ja 2024 oli sovittuna pohjaratkaisu 1,9 %, jossa yleiskorotusten osuus oli 1,5 % ja paikalliserä 0,4 %. Neuvottelutulokseen kuitenkin sisältyi perälautatarkastelu, jonka seurauksena yksityisten alojen sopimusmalli johti pohjaratkaisua korkeampiin korotuksiin myös kuntasektorilla. Tämä merkitsee, että 1.6. tuleviin yleiskorotuksiin lisätään 0,7 % vuonna 2023 ja 0,77 % vuonna 2024. Paikallisiin järjestelyeriin puolestaan lisätään 0,3 % vuonna 2023 ja 0,33 % vuonna 2024.

Lisäksi sovittiin kesäkuussa 2023 maksettavasta kertapalkkioista, joka on 467 euroa/henkilö. Ylimääräisenä kertapalkkiona tulee vielä KVTES:n liitteen 5 piiriin kuuluvalla henkilöstöllä 120 euron kertapalkkio ja OVTES:in osio G:n piiriin kuuluvalla henkilöstöllä 150 euron kertapalkkio. Perälaudan kustannukset muuttavat vuosikeskiarvoa 1,8 % vuonna 2023 ja vuoden 2024 korotuskustannukset ovat 1,73 % verrattuna vuoteen 2022. Kokonaiskustannukset sopimuskaudella 2022–2024 ovat vuosikeskiarvovertailussa seuraavat:

- 2021–2022 1,76 %
- 2022–2023 4,85 %
- 2023–2024 4,15 %

Korotusten yhteisvaikutus vuodelle 2023 on noin 600 000 euroa sivukuluineen, josta kertaerän suuruus on noin 270 000 euroa.

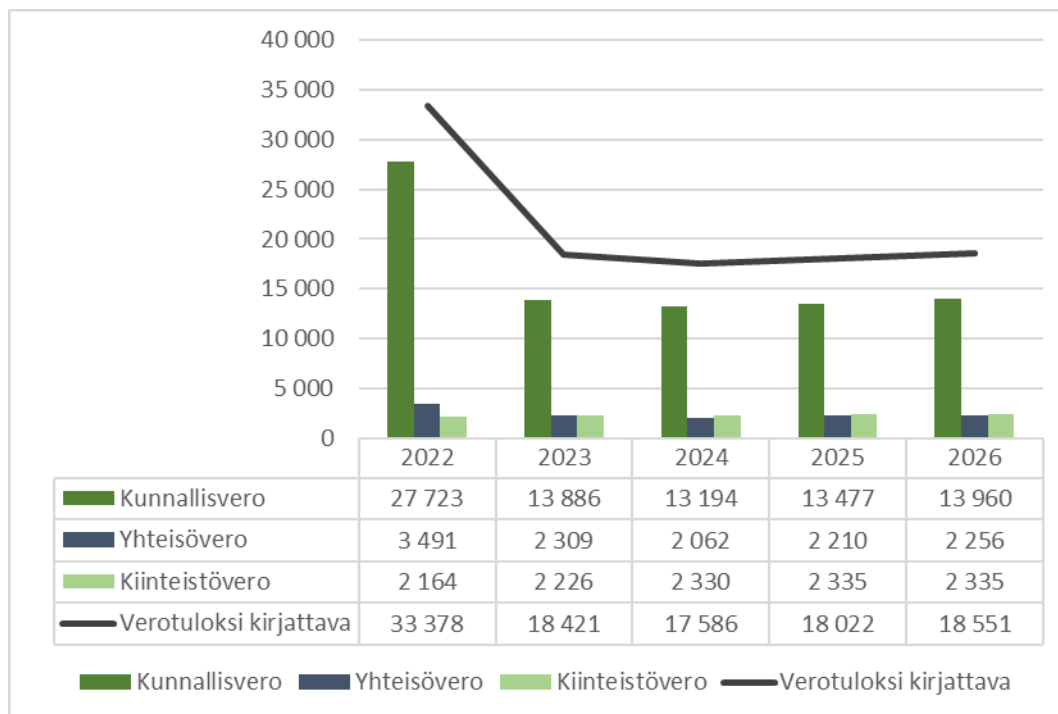
Muiden kulujen osalta on huomioitava, että osa hankintasopimuksista päättyy kesken vuotta ja uudet sopimushinnat saattavat olla merkittävästi vanhoja kalliimpia. Inflaatio ja korkotaso välittyvät näin ollen kustannuksiin vähitellen. Loppuvuodesta tulee tyypillisesti myös suuria kertaluonteisia laskuja, jotka laskutetaan pidemmältä ajalta toteutuneiden kulujen mukaisesti. Tällaisia voivat olla esimerkiksi kotikuntakorvaukset. Käyttökulut, kuten lämmitys ja sähkö sekä kunnossapitokulut, kuten aeraus- ja hiekoitus puolestaan muodostuvat suurimmaksi osaksi talvikautena, jolloin kulut eivät jakaudu tasaisesti eri kuukausille. Kevan tasausmaksut puolestaan nousevat 33 % kuukaudessa loka-joulukuun osalta.

RAHOITUSKULUT

Lainojen korkokustannukset ovat nousseet ripeästi. Keskikorko oli syyskuun tilanteessa korkosuojaukset huomioiden 1,83 prosenttia. Ilman suojauksia se olisi ollut 2,44 prosenttia. Kaupungin lainojen järjestelemiseksi ja rahoituksen varmistamiseksi otettiin viime vuonna kiinteäkorkoinen pidempiaikainen 5 miljoonan euron laina, jonka myötä korkojen suojausastetta saatiin nostettua. Syyskuun lopun tilanteessa lainakanta oli yhteensä 23,3 milj. euroa ja suojausaste 70,8 %. Lyhytaikaisia kuntatodistuksia oli 6,8 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset ovat 2,5 milj. euroa ja loput 14,0 milj. euroa lainoista olivat pitkäaikaisia. Investointien toteuma-aste oli syyskuussa 58,6 %.

TULOSLASKELMA

VEROTULOT JA VALTIONOSUUEDET

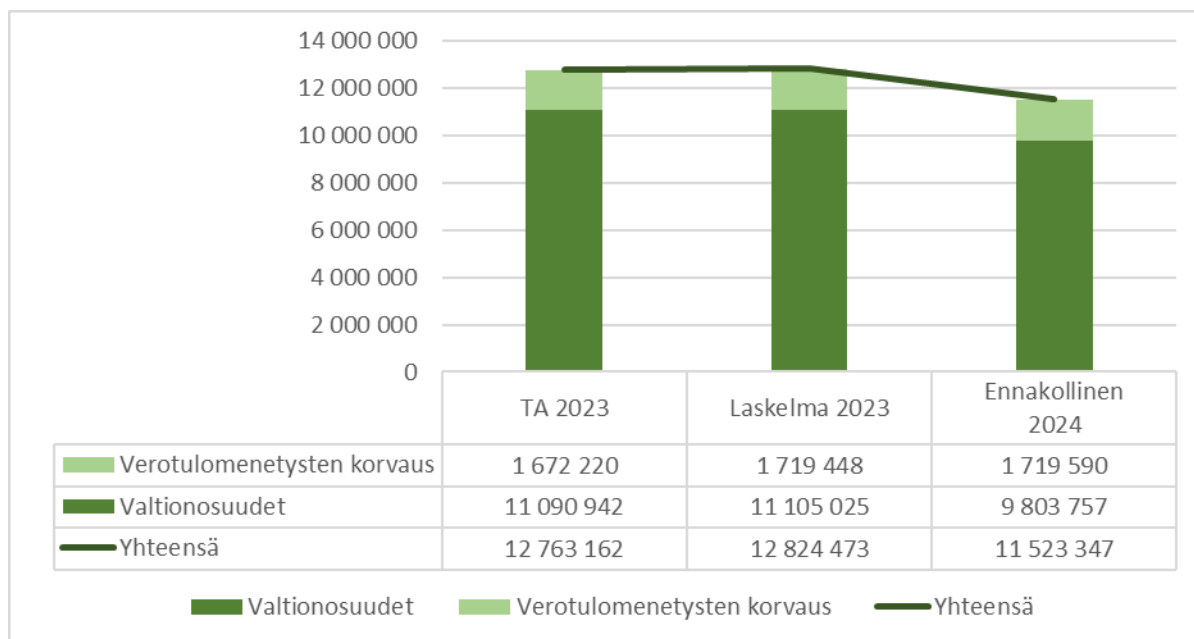


Kuntaliiton lokakuussa julkaisemassa veroennustekehikossa Laitilan kaupungin verotulot vuodelle 2023 arvioidaan olevan kokonaisuudessaan 0,5 milj. euroa talousarviossa arvioitua suuremmat. Talousarvioon nähden merkittävin ero selittyy kunnallisverotuloilla, joiden arvioidaan kasvavan noin 0,5 milj. euroa. Kiinteistöverojen arvioitu kasvu on 0,1 milj. euroa. Yhteisöverojen arvioidaan puolestaan toteutuvan 0,1 milj. euroa pienempinä. Veroennustekehikon mukaan tilittävät kokonaisverotulot vuodelle 2023 olisivat 18 421 000 euroa. Sote-uudistus vaikuttaa kuntien kunnallis- ja yhteisöverotuloihin vuodesta 2023 lähtien.

Syyskuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt seuraavasti:

- Kunnallisvero: 10 632 702 €
- Yhteisövero: 1 916 166 €
- Kiinteistövero: 1 523 140 €

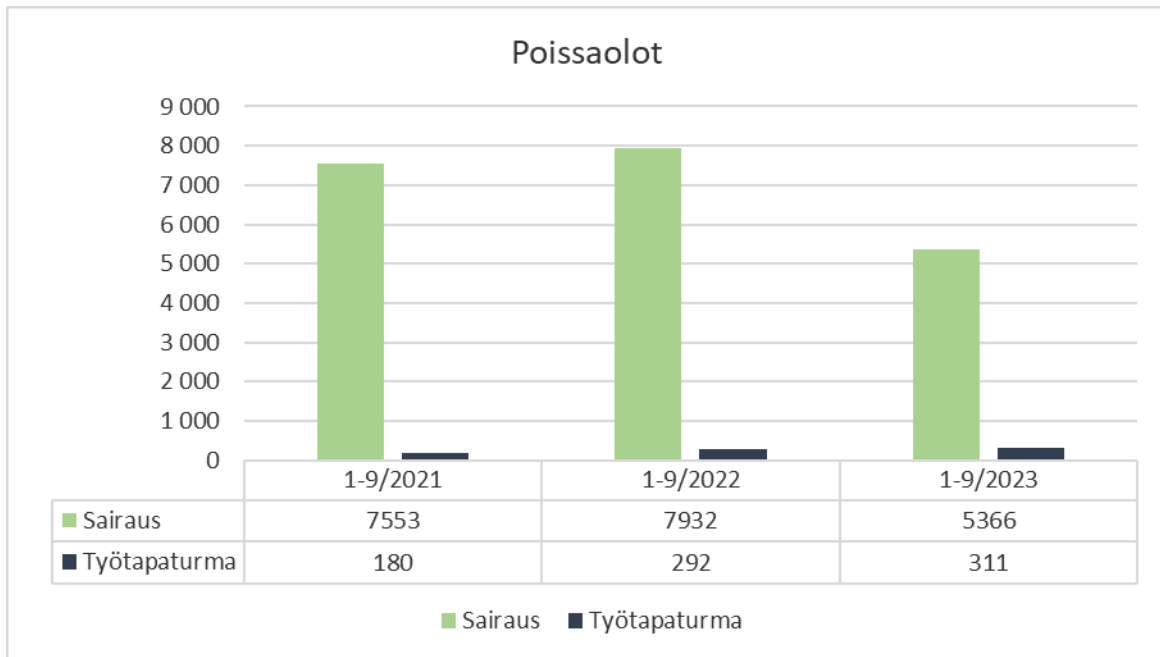
TULOSLASKELMA



VM päivitti valtionosuuslaskelmiaan lokakuussa. Vuoden 2023 osalta laskelmaan ei tullut muutoksia. Vuoden 2024 laskelmat eivät ole vielä loppulliset, koska vuoden 2022 verotus valmistuu vasta marraskuussa 2023.

Henkilöstö

Kumulatiiviset terveysperusteiset poissaolokalenteripäivät 1-9/2023



Sairauspoissaolojen vertailu edelliseen vuoteen on haastavaa, koska henkilöstön määrä on sote-uudistuksen seurauksena oleellisesti vähentynyt. Tästä huolimatta työtapaturmien määrä on kasvanut.

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Talouden toteuma toimialoittain

KESKUSVAALILAUTAKUNTA, TARKASTUSLAUTAKUNTA JA KAUPUNGINHALLITUS

TULOSLASKELMA	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	2 475 383	1 799 376	1 102 605	696 771	61,3
Maksutuotot	283	100	271	-171	271,2
Tuet ja avustukset	407 660	210 276	256 688	-46 412	122,1
Muut toimintatuotot	5 467 589	5 210 558	3 834 626	1 375 932	73,6
Toimintatuotot yht.	8 350 914	7 220 310	5 194 191	2 026 119	71,9
KL.erät	1 351 571	1 297 324	681 984	615 340	52,6
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-2 099 808	-1 858 796	-1 420 469	-438 327	76,4
Eläkekulut	-433 550	-363 545	-256 481	-107 064	70,5
Muut henkilöstösivukulut	-71 971	-75 036	-53 827	-21 209	71,7
Palvelujen ostot	-1 163 073	-802 334	-298 711	-503 623	37,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-646 948	-518 790	-333 225	-185 565	64,2
Avustukset	-44 045	-64 000	-63 537	-463	99,3
Muut toimintakulut	-1 779 119	-1 747 455	-1 299 970	-447 485	74,4
Toimintakulut yht.	-6 238 515	-5 429 956	-3 726 219	-1 703 737	68,6
KL.erät	-138 010	-174 699	-119 662	-55 037	68,5
TOIMINTAKATE	3 325 960	2 912 979	2 030 293	882 686	69,7

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Tehtäväkohtainen toteuma (1000 euroina)

	TOIMINTATUOTOT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
10	VAALIT	18	18	0	18	0,0
15	RUOKAPALVELUT	1 571	1 775	1 106	670	62,3
17	TIETOHALLINTOPALV	0	1	0	1	0,0
18	HALLINTOPALVELUT	5 631	5 375	4 070	1 305	75,7
19	SISÄINEN PALVELUTOIMINTA	212	42	11	31	25,5
25	MAASEUTUTOIMI	10	10	8	2	80,9

	TOIMINTAKULUT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
10	VAALIT	-14	-16	-14	-2	87,2
14	TILINTARKASTUS	-17	-30	-11	-19	35,5
15	RUOKAPALVELUT	-1 530	-1 714	-1 185	-529	69,1
17	TIETOHALLINTOPALV	-571	-587	-401	-186	68,3
18	HALLINTOPALVELUT	-2 556	-2 709	-1 987	-722	73,3
19	SISÄINEN PALVELUTOIMINTA	-569	-264	-75	-189	28,5
25	MAASEUTUTOIMI	-107	-110	-54	-56	48,9

Poikkeamat talousarvion toteumassa

Pääosin toimialan tuotot ja kulut ovat talousarvion mukaiset alle 5 % poikkeamin. Avustukset ovat toteutuneet etupainoisesti, sillä pääosa niistä saadaan ja jaetaan alkuvuoden aikana. Palvelujen ostoja on toistaiseksi tehty ennakoitua vähemmän. Poikkeamat:

1. Vaalit: kulut toteutuivat eduskuntavaalien osalta kevään aikana. Loppuvuonna kuluja tulee vuoden 2024 presidentin vaaliin valmistautumisesta.
2. Ruokapalvelut: Tulojen muutokseen on vaikuttanut Kappelimäen koulun oppilasmäärän väheneminen 20:llä (syksy) ja Palkkeen henkilökunnan ruokailun loppuminen. Menoissa alkaa näkyä elintarvikkeiden, - leipomotuotteiden, - ja aterialkuljetusten hintojen korotukset vuoden alusta. Valmistuskeittiöiden väheneminen vaikuttaa jatkossa alentavasti kokonaiskustannuksiin.
3. Tietohallintopalvelut: Vuoden 2023 talousarviota laadittaessa oli epäselvää, miten täysipainoisesti Varsinais-Suomen hyvinvointialue pystyy vastaanottamaan kaikki SOTE-palveluihin liittyvät vastuut ja kulut. Selvää joka tapauksessa oli, että uuden ja vanhan (kaupungin ja HVA:n)

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

rinnakkaiskäyttöä tulee jonkin verran vuoden 2023 aikana olemaan. Kuluneen vuoden aikana päällekkäistä käyttöä on saatu lopetettua vaiheittain ja esim. eri lisenssejä irtisanottua yms., tästä on muodostunut säästöä, joka alkaa nyt näkyä toteumassa.

4. Sisäinen palvelutoiminta:

Työterveyshuollon kustannukset on kirjattu toimialoille normaaleina käyttötalouden kuluina vuodesta 2023 lähtien. Kustannus-paikalle 1227, jätettiin kuitenkin pieni määrärahavaraus 20.000 €, jota ei ole toistaiseksi käytetty.

Vajaatyökykyisten työllistämiseksi muihin tehtäviin varatulle määrärahalle (20.000 €) ei ole ollut tarvetta alkuvuonna 2023. .

Monitoimilaitteiden ja postituksen tulot ja menot ovat olleet huomattavasti talousarviossa määriteltyä käyttöä pienemmät johtuen vähäisemmistä kappalemääristä; todelliset sosiaali- ja terveystoimen kustannukset v. 2022 selvisivät vasta alkuvuodesta 2023

Juhliin ja merkkipäiviin varattua määrärahaa (30.000€) ei ole käytetty vielä tarkastelukaudella..

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

TALOUSPALVELUT

TULOSLASKELMA	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
TOIMINTATUOTOT					
Tuet ja avustukset	0	1 638	2 500	-862	152,6
Muut toimintatuotot	2 175	0	352	-352	0,0
Toimintatuotot yht.	2 175	1 638	2 852	-1 214	174,1
KL.erät	349 603	346 820	338 229	8 591	97,5
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-280 180	-277 920	-213 804	-64 116	76,9
Eläkekulut	-60 323	-57 112	-39 630	-17 482	69,4
Muut henkilöstösivukulut	-9 536	-11 788	-8 031	-3 757	68,1
Palvelujen ostot	-248 640	-175 931	-95 818	-80 113	54,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-497	-2 700	-1 845	-855	68,3
Muut toimintakulut	-51 335	-56 223	-43 958	-12 265	78,2
Toimintakulut yht.	-650 509	-581 674	-403 087	-178 587	69,3
KL.erät	-18 559	-26 119	-14 168	-11 951	54,2
TOIMINTAKATE	-317 290	-259 335	-76 174	-183 161	29,4

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Tehtäväkohtainen toteuma (1000 euroina)

	TOIMINTATUOTOT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
20	TALOUSPALVELUT	2	2	3	-1	174,1
	TOIMINTAKULUT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
20	TALOUSPALVELUT	-651	-582	-403	-179	69,3

Poikkeamat talousarvion toteumassa

Talouspalvelut: Talouspalveluiden palkkakustannukset ovat jääneet arvioitua pienemmiksi, johtuen siitä, että pääkassanhoitajan tehtävä on ollut täyttämättä 1.4.2023 lukien, jolloin pääkassanhoitaja irtisanoutui tehtävästään. Palvelujen ostojen laskutus ei tapahdu tasaisesti pitkin vuotta, vaan osa laskuista tulee kerran vuodessa.

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

ELINVOIMA

TULOSLASKELMA	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	0	280 000	214 108	65 892	76,5
Maksutuotot	1 000	2 050	1 164	886	56,8
Tuet ja avustukset	0	3 852	0	3 852	0,0
Muut toimintatuotot	742 855	405 250	564 343	-159 093	139,3
Toimintatuotot yht.	743 855	691 152	779 615	-88 463	112,8
KL.erät	0	0	91 945	-91 945	0,0
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-145 714	-517 590	-334 710	-182 880	64,7
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-30 047	-106 363	-60 491	-45 872	56,9
Muut henkilöstösivukulut	-5 205	-21 953	-13 032	-8 921	59,4
Palvelujen ostot	-213 521	-454 849	-216 646	-238 203	47,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65 690	-173 950	-84 630	-89 320	48,7
Avustukset	-26 785	-334 000	-244 102	-89 898	73,1
Muut toimintakulut	-406 503	-572 808	-538 769	-34 039	94,1
Toimintakulut yht.	-893 465	-2 181 513	-1 492 379	-689 134	68,4
KL.erät	-9 480	-48 646	-28 778	-19 868	59,2
TOIMINTAKATE	-159 089	-1 539 007	-649 597	-889 410	42,2

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Tehtäväkohtainen toteuma (1000 euroina)

	TOIMINTATUOTOT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
21	ELINKEINOTOIMI	116	376	306	70	81,5
22	KAAVOITUS	1	7	1	6	16,9
23	ASUMINEN	627	308	472	-164	153,1
	ELINVOIMA	744	691	780	-88	112,8

	TOIMINTAKULUT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
21	ELINKEINOTOIMI	-424	-1 551	-999	-552	64,4
22	KAAVOITUS	-92	-201	-90	-111	44,8
23	ASUMINEN	-378	-429	-403	-26	94,0
	ELINVOIMA	-893	-2 182	-1 492	-689	68,4

Poikkeamat talousarvion toteumassa

Elinkeinotoimi:

Tulojen poikkeamat johtuvat pääasiassa kotoutumiskorvauksista, joita ei ole talousarviossa huomioitu.

Kaavoitus:

Kaavoituksen laskutus ei jakaudu tasaisesti kvartaali- tai kuukausitasolla ilman, että laskutus jyvitetään vuositasolla kuukausille.

Asuminen:

Poikkeamat tuloissa ja menoissa selittyvät ukrainalaisten asumispalvelujärjestelyillä. Kuntasopimusmalli päättyy vuoden 2023 lopussa tarkoittaen sitä, että majoituskorvauksia ei enää ukrainalaisten asumisjärjestelyistä makseta kaupungille. Marraskuun alun tilanteessa kaupungille aiheutuu kuluja vielä 20 asunnon ja 54 asukkaan asumisen kuluista. Kotikuntaa voi halutessaan em. asukkaista hakea vuoden 2023 puolella asutetuista suurin osa. Majoitetuista 18 henkilöllä on oikeus hakea kotikuntaa vuoden 2024 puolella. Asunnoissa vuokrasopimukset päättyvät 31.12.2023. Mikäli asunnot eivät ole palautuneet em. päivään mennessä vuokranantajan hallintaan, tulee kaupungin maksettavaksi asuntojen vuokratulot vielä tammikuulta.

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

SIVISTYSVALIOKUNTA

TULOSLASKELMA	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/Alitus	Tot %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 185 329	1 083 451	704 671	378 780	65,0
Maksutuotot	875 818	968 947	611 491	357 456	63,1
Tuet ja avustukset	1 138 263	726 507	1 322 680	-596 173	182,1
Muut toimintatuotot	265 377	203 405	131 010	72 395	64,4
Toimintatuotot yht.	3 464 786	2 982 310	2 769 852	212 458	92,9
Valmistus omaan käyttöön	18 590	0	0	0	0,0
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-11 782 587	-12 774 711	-9 493 532	-3 281 179	74,3
Eläkekulut	-2 577 130	-2 632 664	-1 770 730	-861 934	67,3
Muut henkilöstösivukulut	-419 901	-544 230	-366 927	-177 303	67,4
Palvelujen ostot	-3 647 016	-4 059 321	-2 787 680	-1 271 641	68,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-564 467	-639 455	-474 494	-164 961	74,2
Varastojen muutos	-35 417	0	0	0	0,0
Avustukset	-532 478	-550 300	-378 353	-171 947	68,8
Muut toimintakulut	-5 994 721	-6 563 945	-4 862 756	-1 701 189	74,1
Toimintakulut yht.	-25 553 718	-27 764 626	-20 134 473	-7 630 153	72,5
KL.erät	-772 451	-1 200 616	-823 410	-377 206	68,6
TOIMINTAKATE	-22 842 793	-25 982 932	-18 188 032	-7 794 900	70,0

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Tehtäväkohtainen toteuma (1000 euroina)

	TOIMINTATUOTOT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/Alitus	Tot %
26	SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	28	7	10	-3	146,5
27	VARHAISKASVATUS	801	725	656	70	90,4
28	PERUSOPETUS	1 234	818	1 041	-223	127,2
29	LUKIO-OPETUS	13	19	23	-4	122,4
35	KIRJASTOTOIMI	23	26	21	5	79,8
36	KULTTUURITOIMI	18	25	4	21	15,4
38	NUORISOTOIMI	99	92	77	15	83,7
39	LIIKUNTATOIMI	108	137	28	110	20,1
40	VAKKA-SUOMEN KANSALAIPOISTO	718	669	599	70	89,6
41	VAKKA-SUOMEN MUSIIKKIOPISTO	424	464	312	152	67,3
	SIVISTYSVALIOKUNTA	3 465	2 982	2 770	212	92,9
	TOIMINTAKULUT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/Alitus	Tot %
26	SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	-282	-288	-205	-83	71,3
27	VARHAISKASVATUS	-5 395	-6 230	-4 573	-1 658	73,4
28	PERUSOPETUS	-12 822	-13 801	-10 047	-3 753	72,8
29	LUKIO-OPETUS	-1 325	-1 416	-997	-419	70,4
30	TOISEN AST.AMMATILLINEN KOUL.	-3	0	0	0	0,0
35	KIRJASTOTOIMI	-600	-673	-476	-197	70,8
36	KULTTUURITOIMI	-388	-382	-312	-70	81,8
38	NUORISOTOIMI	-296	-382	-254	-128	66,6
39	LIIKUNTATOIMI	-1 764	-1 902	-1 374	-528	72,3
40	VAKKA-SUOMEN KANSALAIPOISTO	-1 511	-1 486	-1 018	-469	68,5
41	VAKKA-SUOMEN MUSIIKKIOPISTO	-1 169	-1 205	-877	-327	72,8
	SIVISTYSVALIOKUNTA	-25 554	-27 765	-20 134	-7 630	72,5

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Poikkeamat talousarvion toteumassa

Sivistystoimen hallinto:

Toimintatuotot ylittyneet. Ylitys johtuu Työllisyysrahaston maksamista koulutuskorvauksista. Toimintakulut toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatus:

Toteutunut talousarvion mukaisesti. Toimintatuotot ovat ylittyneet hankerahoitusten ja niiden jaksotusten johdosta. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot olleet ennakoitua pienempiä johtuen asiakasmaksujen tulojen muutoksesta.

Perusopetus:

Toimintatuotot ovat ylittyneet toteutuneiden rahoitushakujen onnistumisina ja jaksotusten johdosta. Toimintamenot ovat toteutuneet suunnitellusti.

Lukio:

Toteutunut alle talousarvion. Toimintatuottojen merkitys vähäinen eivätkä jakaudu tasaisesti vuoden mittaan. Palkkamenot alle talousarvion; alitus johtuu virkavapaista ja niiden aiheuttamista virkajärjestelyistä. Menot kohdassa "Muut toimintamenot" tämänhetkinen alitus johtuu loppuvuoteen painottuvista leasingvuokrista.

Kirjasto:

Toteutunut lähes suunnitellusti. Toimintatuottojen ylittyminen selittyy saadulla hankerahoituksella, joka ei ollut tiedossa talousarviota tehtäessä. Todellisuudessa toimintatuottoja on saatu arvioitua vähemmän, koska kirjastoautopalvelusta on saatu arvioitua vähemmän myyntituloja toiselta kunnalta. Toimintakulujen alittuminen selittyy sillä, etteivät kalustohankinnat ole toteutuneet vielä. Lisäksi e-aineistot yms. Vaski-kirjastojen yhteiset kulut veloitetaan vasta vuoden loppupuolella.

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Kulttuuritoimi:

Toimintatulojen toteutuminen 15,4 %. Odotukset tuloista ovat olleet talousarviossa ylimitoitettuja. Tämä on huomioitu TA 2024 valmistelutyössä.

Toimintamenojen toteutuminen 81,8 %. Kulttuuritoimen menoissa on mukana Kauppilan umpipiha – museon perusnäyttelyuudistuksen kustannuksia. Kaupungin tähän varaamista testamenttivaroista saadaan jossakin vaiheessa vastaava summa tuloina. Koska Kauppilan näyttelyuudistuksen kustannuksia on mukana, tilanne on tasapainossa.

Nuorisotoimi:

Tulot toteutuneet 83,7%, joka selittyy valtionavustuksilla 9/2023 sekä retkien pääsymaksujen määrällisellä kasvulla, joka kuitenkin näkyy menoissa vastaavina kuluina. Menot toteutuneet 66,2%. Menojen alitus selittyy pääasiassa työntekijöiden palkkakulujen alituksella poissaoloista johtuen sekä nuorisovaltuuston toteutumattomalla toiminnalla, josta ei ole muodostunut kaikkia suunniteltuja kuluja 1-9/2023. Lisäksi perus- ja kohdeavustuksista on vielä jakamatta yhteensä 7400 euroa.

Liikuntatoimi:

Tulojen toteutuminen 20 %. Alitus johtuu liikuntapaikkojen laskutuksesta, mikä on ensimmäisen puolivuoden osalta vielä kesken. Menot toteutuneet (noin 73 %) talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto:

Tulojen osalta toteutuma jo 89,6 %, mikä johtuu ennen kaikkea erään 79 900 euron OKM:n hanketuen kirjautumisesta ensin kokonaan kevätkaudelle, vaikka hanke on kokonaiskestoltaan kaksivuotinen. Myös opintomaksuja on kertynyt jopa ennakoitua enemmän syyskauden alkaessa.

Toimintamenojen toteutuma on 68,5 %, mikä johtuu erityisesti tuntiopettajien palkkojen kirjautumisesta aina opetusta seuraavaan kuukauteen – tilanne tasoittuu syksyn aikana, koska opetus toteutuu pääosin syys-joulukuun välisenä aikana.

Musiikkiopisto:

Tulot toteutuvat kokonaisuudessaan suunnitellusti. Lukukausimaksujen osalta jäädyään talousarviosta, koska oppilasmäärä on arvioitua pienempi.

Toimintamenot jäävät alle talousarvion (toteuma nyt 71,9%), koska opetustoiminta on vähentynyt. Opetusryhmiä on vähemmän (muun muassa varhaisiän musiikkikasvatus ja yhteismusisointiryhmät).

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Sivistysvaliokunnan projektit

			TP 2022	Tot. 1-9/2023
208	Tutortoiminta 2020-luvulle	Toimintatuotot	1 303	-1 252
225	(Koulun kerhotoiminta 20-21)	Toimintakulut	-10 468	-1 991
234	Etsivä nuorisotyö 21-22	Toimintakulut	-27 315	-5
235	2021-2022 Tasa-arvohanke	Toimintakulut	-199 311	-7 033
241	Erasmus+ vakkaopisto	Toimintatuotot	7 806	23 206
241	Erasmus+ vakkaopisto	Toimintakulut	-7 806	-15 651
244	Lukion COVID19	Toimintatuotot	6 149	18 814
244	Lukion COVID19	Toimintakulut	-7 010	-21 613
247	(Suomen malli)	Toimintatuotot	27 000	27 000
247	(Suomen malli)	Toimintakulut	0	-1 151
248	Oppimisen tuen kehittäminen	Toimintatuotot	5 046	5 957
248	Oppimisen tuen kehittäminen	Toimintakulut	-4 856	-4 259
249	Koulun kerhotoim.tukeminen -22	Toimintatuotot	2 972	11 028
249	Koulun kerhotoim.tukeminen -22	Toimintakulut	-4 248	-6 662
250	Tasa-arvo perusopetus 22-23	Toimintatuotot	0	225 755
250	Tasa-arvo perusopetus 22-23	Toimintakulut	0	-238 382
251	Tasa-arvo/Vaka 22-23	Toimintatuotot	0	155 603
251	Tasa-arvo/Vaka 22-23	Toimintakulut	-30	-158 597
252	Harrastusta ja lomatekemistä	Toimintatuotot	138	1 363
252	Harrastusta ja lomatekemistä	Toimintakulut	-682	-1 118
253	Etsivä nuorisotyö 22-23	Toimintakulut	-37 309	-53 335
254	Vakkaopisto opintosetelit 2022	Toimintatuotot	8 500	3 000
255	Erasmus+ 22-23	Toimintatuotot	9 599	17 700
255	Erasmus+ 22-23	Toimintakulut	-9 547	-7 854
256	Erilaiset oppijat vsmo	Toimintatuotot	5 760	16 368
256	Erilaiset oppijat vsmo	Toimintakulut	-5 497	-15 417
257	Digihanke	Toimintatuotot	2 929	52 580
257	Digihanke	Toimintakulut	-3 661	-38 060
258	Covid19 vol3	Toimintatuotot	0	114 165
258	Covid19 vol3	Toimintakulut	0	-51 293
259	Hyvinvointia liikkuen	Toimintatuotot	0	3 600
259	Hyvinvointia liikkuen	Toimintakulut	0	-820
260	Yhteisöllisen op.huol. kehi 23	Toimintatuotot	0	50 549
260	Yhteisöllisen op.huol. kehi 23	Toimintakulut	0	-58
261	Yhteisöllisyyttä nuorten arkee	Toimintatuotot	0	60 000
261	Yhteisöllisyyttä nuorten arkee	Toimintakulut	0	-7 521
262	Kekäle - ilmastokasvatus	Toimintatuotot	0	14
262	Kekäle - ilmastokasvatus	Toimintakulut	0	-614
263	Uusia alkuja - maahanmuuttajat	Toimintatuotot	0	79 900
263	Uusia alkuja - maahanmuuttajat	Toimintakulut	0	-15 562
264	Laitila-kokoelma digiksi	Toimintatuotot	0	8 000
265	Tasa-arvoistaminen vaka 23-24	Toimintatuotot	0	58 000
266	Tasa-arvoistaminen po 23-24	Toimintatuotot	0	160 000
267	Jengiytymisen ehkäisy 23-24	Toimintatuotot	0	28 000
267	Jengiytymisen ehkäisy 23-24	Toimintakulut	0	-3 180
268	Kuntosaliharrastus 13-17v.	Toimintatuotot	0	1 000
269	Etsivä nuorisotyö2023	Toimintatuotot	0	20 160
269	Etsivä nuorisotyö2023	Toimintakulut	0	-7 155
270	Erasmus + 23-24	Toimintatuotot	0	25 207
271	Vakkaopisto opintosetelit 2023	Toimintatuotot	0	10 650
272	Kerhotoiminta 23-24	Toimintatuotot	0	14 000
273	Digihanke 23-25	Toimintatuotot	0	85 230

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Projektien seuranta varhaiskasvatuksen osalta:

Tasa-arvohanke etenee suunnitellusti. Ensin käytetään 251 mukaisesti ja vuonna 2024 siirrytään 265.

Digihanke etenee suunnitellusti.

Projektien seuranta perusopetuksen osalta:

Tutortoiminta 2020-luvulle: Hanke päättynyt.

Suomen malli: Päättynyt.

Covid19-hanke etenee suunnitellusti.

Hyvinvointia liikkuen etenee suunnitellusti. Aktiivikausi syksy 2023.

Yhteisöllisen opiskeluhoollon kehittäminen alkanut lokakuussa 2023 ja kaksi projektityöntekijää on palkattu 10/23-6/24 -väliseksi ajaksi. Jatkohanketta haettu 10/23 niin, että käyttöaika olisi 1.7.2024-7/2025.

Tasa-arvohanke etenee suunnitellusti. Ensin käytetään 250:n mukaisesti ja viimeistään vuodenvaihteessa siirrytään 266:een.

Jengiytymisen ehkäisy, ts. Ankkuri-toiminta: käynnistynyt suunnitellusti ja etenee hyvin. Projektityöntekijä palkattu 9/23-5/24.

Oppimisen tuen kehittäminen: Laitila laskuttaa hankevastuullista (Turun kaupunki) ja etenee suunnitellusti. Osa alkuperäisestä OKM:n yhteisbudjetista siirretty Turun kaupungille, jolloin omavastuukin pienenee. Hanke saatetaan loppuun vuoden aikana ja lopputulos on suunniteltu.

Koulun kerhotoiminnan tukeminen Ensin käytetään hanke 249 loppuun ja sitten siirrytään 272. Etenee suunnitellusti.

Kekäle-ilmastokasvatus: Rahoitus mennyt Raision kaupungille, joka päävastuullinen. Laitila laskuttaa mm. sijaiskuluja ja yhteysopettajien kuluja. Etenee pienimuotoisena, mutta suunnitellusti.

Erasmus +: Etenee suunnitellusti.

Projektien seuranta lukiokoulutuksen osalta:

Covid19 alahanke 244 päättynyt 9/2023 suunnitellusti.

Projektien seuranta kirjastotoimen osalta:

Laitila-kokoelma digiksi: Hanketta ei vielä ole aloitettu. Hankekausi loppuu 31.12.2024.

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Projektien seuranta nuorisotoimen osalta:

Etsivä nuorisotyö: alahanke 253 toteutunut suunnitellusti ja päättynyt 8/2023, alahanke 269 alkanut suunnitellusti 8/2023.

Koulunuorisotyö: alahanke 261 alkanut vasta 7/2023 ja valtionavustus jaksotettu tästä syystä 20 000e vuodelle 2023 ja 40 000e vuodelle 2024.

Kuntosalikerho: alahanke 252 päättynyt suunnitellusti 5/2023, alahanke 268 alkanut suunnitellusti 9/2023.

Projektien seuranta kansalaisopiston osalta:

Alahanke 241 eli **Erasmus+** toteutunut suunnitellusti.

Alahanke 263 eli **Uusia alkuja – maahanmuuttajien koulutushanke**, koko kahden vuoden OKM:n hanketuki 79 900 eur maksettu ja kirjattu kevätkaudelle, hankkeen toteutus alitettiin vasta toukokuussa eli menoja on ehtinyt kertyä vasta n. 16 500 eur.

Alahanke 271 eli **opintotukituki**, OPH:n päätös opintotukituksesta saatiin toukokuun lopulla, opintotukitukien käyttö on alkanut vasta syyslukukaudella 2023 eikä kirjauksia ole vielä ehditty tehdä.

Projektien seuranta musiikkiopiston osalta:

Alahanke 256 Etenee suunnitellusti.

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

TEKNINEN VALIOKUNTA

TULOSLASKELMA	TP 2022	TA+ lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	2 122 004	2 166 926	1 486 927	679 999	68,6
Maksutuotot	18 752	11 500	10 902	598	94,8
Tuet ja avustukset	300	9 481	8 500	981	89,7
Muut toimintatuotot	4 744 130	4 804 902	4 100 835	704 067	85,3
Toimintatuotot yht.	6 885 185	6 992 809	5 607 164	1 385 645	80,2
Valmistus omaan käyttöön	1 602	0	566	-566	0,0
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-1 815 268	-1 917 375	-1 335 817	-581 558	69,7
Eläkekulut	-392 315	-392 448	-245 157	-147 291	62,5
Muut henkilösivukulut	-65 843	-80 982	-52 319	-28 663	64,6
Palvelujen ostot	-2 551 481	-2 184 781	-1 723 738	-461 043	78,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 815 083	-1 880 927	-1 431 285	-449 642	76,1
Varastojen lisäys	159 526	0	0	0	0,0
Avustukset	-98 555	-95 000	-104 907	9 907	110,4
Muut toimintakulut	-1 044 526	-698 621	-645 356	-53 265	92,4
Toimintakulut yht.	-7 623 546	-7 250 134	-5 538 579	-1 711 555	76,4
KL.erät	-119 896	-180 202	-116 478	-63 724	64,6
TOIMINTAKATE	-856 654	-437 527	-47 327	-390 200	10,8

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Tehtäväkohtainen toteuma (1000 euroina)

	TOIMINTATUOTOT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
57	TEKNINEN HALLINTO	267	308	227	80	73,9
58	LIIK.VÄYLÄT JA ALUEET	87	20	13	7	63,3
59	JÄTEHUOLTO	83	90	0	90	0,0
60	KIINTEISTÖT	4 489	4 653	4 009	644	86,2
61	VESIHUOLTOLAITOS	1 949	1 911	1 348	563	70,5
63	MITTAUSPALVELU	11	11	11	0	96,0
	TOIMINTAKULUT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
57	TEKNINEN HALLINTO	-265	-465	-189	-276	40,7
58	LIIK.VÄYLÄT JA ALUEET	-808	-847	-681	-166	80,4
59	JÄTEHUOLTO	-41	-55	-27	-28	49,0
60	KIINTEISTÖT	-4 403	-4 223	-3 496	-727	82,8
61	VESIHUOLTOLAITOS	-1 276	-1 520	-1 067	-454	70,2
63	MITTAUSPALVELU	-72	-140	-78	-61	56,1

Poikkeamat talousarvion toteumassa

Tekninen hallinto:

Tontinmyyntituloja ei ole kertynyt odotetusti. Kulut ovat jääneet tarkastelukaudella arvioitua pienemmiksi, koska huonokuntoisen kiinteistön purkamiseen varattua määrärahaa ei ole vielä käytetty.

Kiinteistöt

Kuluja on syntynyt talousarvioon nähden etupainotteisesti mm. seuraavista syistä:

kp 4305 Varpeen päiväkot: kiinteistön haitta-ainekartoituksen tekeminen purkulupaa varten.

kp 4315 Soukaisten koulu: pieniä korjaustoimia kiinteistössä mm. alakattousimista ja keittiölaitteiden muutoksia.

kp 4319 Varpeen koulu: sisäilmatutkimuksia ja -korjauksia kiinteistössä.

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

kp 4322 Lukutupa: ilmanvaihtolaitteiden äkillinen rikkoutuminen ja sen korjaus.

kp 4324 Uimahalli: kattorakenteiden korjauksia vesivahingon ja ilmankosteuden takia.

kp 4332 Mustajärven rantasauna: korjaustyöt.

kp 4335 Palke 7 ja kp 4325 Palke 5: kiinteistöjen yhteisen paloilmoinjärjestelmän uusiminen.

Yleiset tili 5200 auraus- ja hiekoituspalvelut ovat ylittyneet loppupalven voimakkaan lumentulon takia, tili

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Tehtäväalueella on 1-9 kk päästy investointikohteiden urakoinneissa hyvään tuotantovauhtiin. Aikataulut isoimmista urakoista kuten Laessaaren kunnallistekniikka ja Vihtorinkadun katuvalaistuksen uusiminen viivästyvät muutamalla viikolla. Tämä johtuu urakoiden yhteensovittamisesta, suunnitelmien muutoksista ja pienistä lisätöistä.

Päällystysohjelman mukaiset työt on suoritettu pois lukien Vihtorinkadun valaistusurakka, jonka asfaltoinnit ovat valmistumassa loka-marraskuun vaihteessa. Hulevesijärjestelmiä ja huleveden johtumista (113,2 %) on parannettu 1-9kk useissa kohteissa sekä asfaltoitujen teiden kuivatuksen parantamiseksi. Liikennemerkkien uudistaminen (105,8 %) vaati uusien liikennemerkintöjen lisäksi useiden liikennemerkkitolppien oikomisen, siirtämisen ja vanhojen merkkien päivittämisen sekä ilkvallanteon jälkien korjaamista.

Käyttötalouden katupuolella kp 4020 lähinnä alkupalven 2023 lumen auraus ja liukkauden torjunta sekä myöhäinen kevät työllistivät keskimääräistä enemmän. Puistopuolella kp 4040 nurmikoiden kasvu elosyyskuussa aiheutti normaalia enemmän leikkuu- ja niittokertoja. Kustannuksia on tullut lisää myös koirapuiston rakentamisesta ja leijonapuiston hoitotehtävistä.

Molemmilla tehtäväalueen kustannuspaikoilla sekä 4020 ja 4040 kustannuksia on pitänyt korkealla dieselin ja bensiinin korkealle jäänyt hinta.

Jätehuolto

Jätehuollon tulot muodostuvat kokonaisuudessaan jätehuollon perusmaksuista, mitkä peritään loppuvuonna.

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

TULOSLASKELMA	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	34 602	33 600	30 082	3 518	89,5
Maksutuotot	106 144	106 050	58 074	47 976	54,8
Tuet ja avustukset	0	848	0	848	0,0
Muut toimintatuotot	65	400	0	400	0,0
Toimintatuotot yht.	140 811	140 898	88 156	52 742	62,6
Valmistus omaan käyttöön	645	0	644	-644	0,0
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-143 919	-147 494	-103 181	-44 313	70,0
Eläkekulut	-30 369	-29 894	-18 237	-11 657	61,0
Muut henkilöstösivukulut	-4 955	-6 170	-3 938	-2 232	63,8
Palvelujen ostot	-51 972	-196 983	-81 769	-115 214	41,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 335	-6 934	-1 760	-5 174	25,4
Avustukset	0	0	-57	57	0,0
Muut toimintakulut	-39 452	-79 324	-32 640	-46 684	41,1
Toimintakulut yht.	-274 002	-466 799	-241 582	-225 217	51,8
KL.erät	-9 294	-13 862	-9 051	-4 811	65,3
TOIMINTAKATE	-141 839	-339 763	-161 834	-177 929	47,6

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Tehtäväkohtainen toteuma (1000 euroina)

	TOIMINTATUOTOT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
68	YMPÄRISTÖNSUOJELU	42	39	31	8	79,2
69	RAKENNUSVALVONTA	99	102	57	45	56,1
	Rakennus- ja ympäristöltk.	141	141	88	53	62,6

	TOIMINTAKULUT	TP 2022	TA+lisät 2023	Tot. 1-9/2023	Yli-/alitus	Tot %
68	YMPÄRISTÖNSUOJELU	-145	-307	-153	-154	49,8
69	RAKENNUSVALVONTA	-129	-159	-89	-71	55,6
	Rakennus- ja ympäristöltk.	-274	-467	-242	-225	51,8

Poikkeamat talousarvion toteumassa

Ympäristönsuojelu

Ympäristölupia ei ole käsitelty yhtään. Kierrätyskeskuksen tulot ja menot eivät jakaannu tasan vuoden aikana.

Rakennusvalvonta

Rakennuslupien määrä laskenut merkittävästi, joten tulot eivät ole toteutuneet budjetoidusti.

INVESTOINTIOSA

Investointiosa

Hallinto:

	INVESTOINNIT NETTO (EUR)	TP 2022	TA+LISÄT 2023	Tot. 1-9/2023	YLI-/ALITUS	TOT %	
8100	Investoinnit hallinto						
701	Maanhankinta ja lunastukset	1 120	200 000	7 217	192 783	3,6	
731	HRM-ohjelmistot	0	20 000	0	20 000	0,0	
766	Kotisivujen uusiminen	0	60 000	11 999	48 001	20,0	
782	Palke 5 purunpoisto	0	14 000	0	14 000	0,0	
794	Kirjanpito- ja taloussuunn.ohj	0	50 000	0	50 000	0,0	
805	Office 2021 ja device cal-lis	0	25 000	21 190	3 810	84,8	VALMIS
808	Varpp. ruokal. koneet ja laitt	0	84 000	92 799	-8 799	110,5	
809	Varpeen ruokasalin kalustus	0	20 000	17 597	2 403	88,0	
810	Sähköinen pitkäaikaistaltioint	0	50 000	5 675	44 325	11,4	
815	Mirjaminpuisto, parvekelasit	0	22 078	22 078	0	100,0	VALMIS
819	Renault Trafic-p-auto Palke 5	0	11 100	0	11 100	0,0	
8100	Investoinnit hallinto YHTEENSÄ		556 178	178 555	377 623	32,1	
8110	KIINTEÄ OMAISUUS						
107	Maa-alueiden hallinta		0	-15 771	15 771	0,0	
8110	KIINTEÄ OMAISUUS YHTEENSÄ		0	-15 771	15 771	0,0	

Kotisivujen uusimiseen liittyvät kustannukset toteutuneet heinäkuusta alkaen.

Lisenssien hankinnan osalta viimeiset laskut eivät vielä näy toteutumassa.

HR-ohjelmiston hankinta siirtyy edelleen johtuen palkkahallinnon henkilöstövajeesta. Ohjelmistojen kilpailuttamiseen ja käyttöönottoon ei ole vuoden 2023 aikana osoittaa henkilöresursssia.

Sähköinen pitkäaikaistaltiointin osalta kustannukset toteutuneet syyskaudesta alkaen.

Talouden järjestelmät: Kevään aikana on otettu käyttöön uusi tiliointiominaisuus järjestelmätoimittajalta, mutta kulut ovat sen verran pienet, että menevät käyttötalouden puolelta. Varsinainen kirjanpitojärjestelmä uudistus on vasta markkinoiden kartoitusvaiheessa. Kilpailutusta ei ehdittäne aloittaa kuluvan vuoden aikana henkilöstömuutosten takia. Kilpailutuksessa tullaan mahdollisesti tekemään yhteistyötä toisen kunnan tai kuntien kanssa, joten aikataulut eivät ole pelkästään Laitilan kaupungista riippuvaisia.

INVESTOINTIOSA

Sivistystoimi:

	INVESTOINNIT NETTO (EUR)	TP 2022	TA+LISÄT 2023	Tot. 1-9/2023	YLI-/ALITUS	TOT %	
8200	Investoinnit sivistystoimi						
602	Varpeen ja lukion peruskorjaus	2 000	0	1 912	-1 912	0	
652	Uimarantojen perusk. ja parannus	-23 938	0	790	-790	0	
659	Laitilan pesäpallokatsomo	6 235	130 000	20 369	109 631	16	
714	Betoninen skeittiparkki	645	200 000	0	200 000	0	
748	Kauppilan umpipiha-perusnäytt.	0	50 000	1 770	48 230	4	
768	Ulkokuntosali	0	0	1 798	-1 798	0	
799	Huoltoauto Liikuntatoimi	0	25 000	23 976	1 024	96	VALMIS
801	Kappelimäen koulun kalustohankinnat	0	39 500	31 802	7 698	81	
802	Kappelimäen vanh.koul av-laitteet	0	54 000	52 663	1 337	98	
803	Kyläkoulujen av- ja it-hankinnat	0	37 000	32 892	4 108	89	
804	Lukion kalustehankinnat	0	40 000	39 989	11	100	VALMIS
806	Varpeen koulun kalustohankinta	0	26 000	8 922	17 078	34	
807	Varpeen k.salın äänentoisto	0	30 000	2 223	27 777	7	
818	Painimatto	0	11 000	0	11 000	0	
8200	Investoinnit sivistystoimi YHTEENSÄ	215 097	642 500	219 106	423 394	34	

602 Varpeen ja lukion peruskorjaus kuuluu tekniselle toimelle.

652 Uimarantojen perusk. ja parannus viety käyttötalouteen vuodelle 2023.

714 Betoninen skeittiparkki investointia ei ole vielä aloitettu hallinto-oikeudessa olleen valituksen vuoksi. Investointi siirtyy vuonna 2024 tekniselle toimelle.

748 Kauppilan umpipiha -perusnäytt. toteutettu käyttötaloudesta (testamenttirahoitus; korjataan kirjanpidon kautta).

768 Ulkokuntosali valmis (osallistava budjetointi; korjataan kirjanpidon kautta).

807 Varpeen k. salin äänentoisto investointia ei ole vielä aloitettu.

INVESTOINTIOSA

Tekninen toimi ja vesihuoltolaitos:

	INVESTOINNIT NETTO (EUR)	TP 2022	TA+LISÄT 2023	Tot. 1-9/2023	YLI-/ALITUS	TOT %	
8400	Investoinnit tekninen toimi						
615	Urheilutalon peruskojous	50 512	1 100 000	668 163	431 837	60,7	
616	Kaupungintalon IV ja valaistus	583 502	0	-4 571	4 571	0,0	
617	Matikan alueen huoltorakennus	0	20 000	0	20 000	0,0	
620	Kappelimäen piha-alueet	0	25 000	29 742	-4 742	119,0	VALMIS
621	Kodjalan koulun julkisivu	0	30 000	40 873	-10 873	136,2	VALMIS
622	Untamalan koulun julkisivu	0	30 000	30 793	-793	102,6	VALMIS
628	Varpeen ruokalan peruskorjaus	430 719	1 200 000	1 066 734	133 266	88,9	
632	Varpeen koulun salin katto	0	145 000	137 697	7 303	95,0	VALMIS
637	Laessaari asemakaava-laajennus	41 354	275 000	255 368	19 632	92,9	
640	Hallitie ja -polku rak.	19 642	150 000	156 691	-6 691	104,5	VALMIS
641	Samppanummentie peruskunnostus	194 510	450 000	121 881	328 119	27,1	
642	Kotoharju asemakaava-laajennus	695	10 000	3 785	6 215	37,9	
643	Pienet korjauskohteet	6 900	0	-154	154	0,0	
644	Koulutie alkupään muutokset	0	100 000	15 650	84 350	15,7	
647	Kodjala asemakaava-alue rak.	0	10 000	0	10 000	0,0	
649	Pääilystysohjelman mukaiset k.	207 718	250 000	172 421	77 579	69,0	
650	Hulevesijärjest. täyd. ja kunn	65 713	60 000	67 899	-7 899	113,2	
651	Katuvalojen saneeraus	213 164	200 000	146 897	53 103	73,4	
740	Kodjalan k. lukitusjärjestelmä	0	15 000	0	15 000	0,0	
744	Mustajärven rantasauna	0	70 000	0	70 000	0,0	
746	Vihtorinkadun kunnostus	3 926	100 000	74 159	25 841	74,2	
747	Keskustan maisemakuvan parant.	23 325	70 000	34 766	35 234	49,7	
764	Varpee lähiliikuntapaikka	0	10 000	3 852	6 149	38,5	
765	Kyläk. tekn.työn purunpoisto	15 602	25 000	0	25 000	0,0	
770	Itäkulman monitoimikenttä	0	33 500	30 192	3 308	90,1	
772	Kappelimäki k.dieetitilinjasto	0	27 000	39 127	-12 127	144,9	
773	Lukion sisävaliövien uusinta	0	25 000	0	25 000	0,0	
774	Kappelimäen v.k.ulko-ovet ja k	0	25 000	8 433	16 567	33,7	
775	Suontaan v.rak.julkisivun uu	0	30 000	31 774	-1 774	105,9	VALMIS
782	Palke 5 purunpoisto	0	30 000	0	30 000	0,0	
783	Varavoimakone kaupungintalo	0	70 000	0	70 000	0,0	
784	Paimenkujan parantamisurakka	0	50 000	29 172	20 828	58,3	VALMIS
785	Liikennemerkkien uudistaminen	0	30 000	31 753	-1 753	105,8	
786	Anttilantalon kevyenliik.väylä	0	30 000	9 519	20 481	31,7	
795	Sähköautojen latauspiste 1	0	30 000	0	30 000	0,0	
798	Kuormaaja Tekninen	0	85 000	88 706	-3 706	104,4	VALMIS
800	Apilaniityn keitt. yhd.uuni	0	19 000	19 746	-746	103,9	VALMIS
812	Perheentuvantien parantaminen	0	100 000	48 894	51 106	48,9	
813	Winnovan uudisrak.suunnittelu	360	20 000	5 190	14 810	26,0	
814	Kotoharjun kevytväylän suunnit	0	10 000	3 304	6 696	33,0	
816	Paikkatieto-ohjelma	0	90 000	0	90 000	0,0	
8400	Investoinnit tekninen toimi YHTEENSÄ		5 049 500	3 368 458	1 681 042	66,7	
	INVESTOINNIT NETTO (EUR)	TP 2022	TA+LISÄT 2023	Tot. 1-9/2023	YLI-/ALITUS	TOT %	
8500	Investoinnit vesihuoltolaitos						
664	Vesijohtoverkostojen saneer.	170 413	200 000	211 049	-11 049	105,5	
666	Vesijohtoverkosto Laessaari	0	100 000	50 749	49 251	50,7	
667	Vesijohtoverkosto Kotoharju	0	10 000	0	10 000	0,0	
669	Viemäriverkoston saneeraukset	122 148	200 000	170 160	29 840	85,1	
670	Jätevesipumppaamoiden saneer	0	60 000	0	60 000	0,0	
672	Viemäriverkosto Laessaari	0	100 000	38 465	61 535	38,5	
673	Viemäriverkoston Kotoharju	0	10 000	0	10 000	0,0	
749	Viemäriverkosto Kovero	59 732	300 000	0	300 000	0,0	
790	Varavoimakoneet Vesilaitos	0	26 000	22 200	3 800	85,4	VALMIS
791	Vedenkäs.laitosten alavesisäil	0	20 000	0	20 000	0,0	
797	Pakettiauto ja peräk. vesilait	0	30 000	35 043	-5 043	116,8	
8500	Investoinnit vesihuoltolaitos YHTEENSÄ		1 056 000	527 666	528 334	50,0	
8400	Tekninen toimi ja 8500 Vesihuoltolaitos						
	YHTEENSÄ		6 105 500	3 896 124	2 209 376	63,8	

INVESTOINTIOSA

Kaupunki yhteensä:

	INVESTOINNIT NETTO (EUR)	TP 2022	TA+LISÄT 2023	Tot. 1-9/2023	YLI-/ALITUS	TOT %
	INVESTOINTIOSA					
	KAIKKI YHTEENSÄ		7 304 178	4 278 015	3 026 164	58,6