

**VUODEN 2023 TILINPÄÄTÖKSEN MÄÄRÄRAHAPOIKKEAMAT**

**KÄYTTÖTALOUS**

TOIMINTATUOTOT								
TULOSALUETASO								
ulkoiset ja sisäiset								
	TP 2022	TA 2023	TA- muutokset	MTA 2023	TP 2023	Tot %	Poikkeama €	Poikkeama %
<b>Keskusvaalilautakunta</b>	4 525	4 000		4 000	3 866	96,7	-134	-3,4
<b>Tarkastuslautakunta</b>	0	0		0	0	0,0	0	0,0
						0,0		
Kunnanvaltuuston hallinto	0	0		0	0	0,0	0	0,0
Kunnahallituksen hallinto	2 496	12 500		12 500	32 195	257,6	19 695	157,6
Hallintotoimi	4 468	4 520		4 520	2 326	51,5	-2 194	-48,5
Henkilöstötoimi	16 623	17 000		17 000	20 411	120,1	3 411	20,1
Elinkeinoelämän kehittäminen	1 310	0		0	26	0,0	26	0,0
Yhteistoimintapalvelut	0	0		0	0	0,0	0	0,0
Työllisyysasiat	26 059	21 750	0	21 750	22 672	104,2	922	4,2
Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus	0			0	0	0,0	0	0,0
Maatalous	0	0		0	0	0,0	0	0,0
Vanhuspalvelut	0	0		0	0	0,0	0	0,0
Sosiaalipalvelut	0	0		0	0	0,0	0	0,0
Terveydenhuolto	0	0		0	0	0,0	0	0,0
Erikoissairaanhoido	0	0		0	0	0,0	0	0,0
<b>Kunnanhallitus</b>	<b>50 955</b>	<b>55 770</b>	<b>0</b>	<b>55 770</b>	<b>77 630</b>	<b>139,2</b>	<b>21 860</b>	<b>39,2</b>
Kasvatus- ja opetustoimen hallinto	0	0		0	0	0,0	0	0,0
Varhaiskasvatus	128 706	177 734		177 734	181 959	102,4	4 225	2,4
Opetustoimi	172 787	188 867	29 000	217 867	172 328	79,1	-45 539	-20,9
<b>Kasvatus- ja opetuslautakunta</b>	<b>301 493</b>	<b>366 601</b>		<b>395 601</b>	<b>354 287</b>	<b>89,6</b>	<b>-41 314</b>	<b>-10,4</b>
Hyvinvointilautakunnan hallinto	11	0		0	0	0,0	0	0,0
Nuorisotyö	21 169	20 000	10 000	30 000	31 234	104,1	1 234	4,1
Liikuntatoimi	44 568	50 100	0	50 100	44 093	88,0	-6 007	-12,0
Kulttuuritoimi	5 432	0		0	7 070	0,0	7 070	0,0
Kirjastotoimi	6 259	2 000		2 000	1 787	89,4	-213	-10,7
<b>Hyvinvointilautakunta</b>	<b>77 439</b>	<b>72 100</b>	<b>10 000</b>	<b>82 100</b>	<b>84 184</b>	<b>102,5</b>	<b>2 084</b>	<b>2,5</b>
Teknisen toimen hallinto	16	0		0	100	0,0	100	0,0
Tiet ja jätehuolto	36 469	1 000		1 000	3 397	339,7	2 397	239,7
Tilahallinto	465 602	602 450		602 450	601 560	99,9	-890	-0,1
Maa- ja metsätilat	13 830	52 000	48 000	100 000	108 523	108,5	8 523	8,5
Vesihuoltolaitos	367 462	396 400	-20 000	376 400	372 967	99,1	-3 433	-0,9
Lämpölaitokset	227 392	218 000	0	218 000	254 182	116,6	36 182	16,6
Rakennusvalvonta	9 026	15 000	-5 000	10 000	8 675	86,8	-1 325	-13,3
Ympäristötoimi	3 100	1 800	0	1 800	-550	-30,6	-2 350	-130,6
Ravintopalvelut	562 530	299 830	0	299 830	353 708	118,0	53 878	18,0
<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>1 685 428</b>	<b>1 586 480</b>	<b>23 000</b>	<b>1 609 480</b>	<b>1 702 564</b>	<b>105,8</b>	<b>93 084</b>	<b>5,8</b>
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>2 119 840</b>	<b>2 084 951</b>	<b>33 000</b>	<b>2 146 951</b>	<b>2 222 531</b>	<b>103,5</b>	<b>75 580</b>	<b>3,5</b>

TOIMINTAMENOT								
TULOSALUETASO								
ulkoiset ja sisäiset								
Tulosalue	TP 2022	TA 2023	TA- muutokset	MTA 2023	TP 2023	Tot %	Poikkeama, €	Poikkeama, %
<b>Keskusvaalilautakunta</b>	-5 161	-5 913		-5 913	-6 388	108,0	-475	8,0
<b>Tarkastuslautakunta</b>	-8 586	-11 844		-11 844	-16 200	136,8	-4 356	36,8
Kunnanvaltuuston hallinto	-22 566	-30 400		-30 400	-21 404	70,4	8 997	-29,6
Kunnahallituksen hallinto	-332 666	-336 177		-336 177	-287 951	85,7	48 226	-14,3
Hallintotoimi	-418 746	-380 029	-8 000	-388 029	-349 218	90,0	38 811	-10,0
Henkilöstötoimi	-54 862	-59 831		-59 831	-54 589	91,2	5 242	-8,8
Elinkeinoelämän kehittäminen	-22 410	-28 500		-28 500	-18 147	63,7	10 353	-36,3
Yhteistoimintapalvelut	-366 307	-79 765		-79 765	-73 785	92,5	5 980	-7,5
Työllisyysasiat	-171 597	-198 793	-5 000	-203 793	-181 111	88,9	22 682	-11,1
Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus	-6 493	-20 000		-20 000	-12 730	63,7	7 270	-36,3
Maatalous	-30 327	-26 651		-26 651	-24 085	90,4	2 566	-9,6
Vanhuspalvelut	-2 103 510						0	
Sosiaalipalvelut	-2 034 546						0	
Terveystoimi	-1 792 538						0	
Erikoissairaanhoido	-3 370 382						0	
<b>Kunnanhallitus</b>	<b>-10 726 951</b>	<b>-1 160 147</b>	<b>-13 000</b>	<b>-1 173 147</b>	<b>-1 023 020</b>	<b>87,2</b>	<b>150 127</b>	<b>-12,8</b>
Kasvatus- ja opetustoimen hallinto	-99 735	-85 491	-17 000	-102 491	-99 791	97,4	2 699	-2,6
Varhaiskasvatus	-983 759	-1 044 835	3 000	-1 041 835	-1 024 739	98,4	17 096	-1,6
Opetustoimi	-2 703 035	-2 923 865	-41 000	-2 964 865	-2 851 580	96,2	113 285	-3,8
<b>Kasvatus- ja opetuslautakunta</b>	<b>-3 786 529</b>	<b>-4 054 191</b>	<b>-55 000</b>	<b>-4 109 191</b>	<b>-3 976 110</b>	<b>96,8</b>	<b>133 080</b>	<b>-3,2</b>
Hyvinvointilautakunnan hallinto	-90 397	-92 155	0	-92 155	-89 134	96,7	3 020	-3,3
Nuorisotyö	-31 712	-32 277	-15 000	-47 277	-42 687	90,3	4 590	-9,7
Liikuntatoimi	-106 368	-87 507	-7 000	-94 507	-78 016	82,6	16 491	-17,4
Kulttuuritoimi	-42 380	-45 914		-45 914	-56 535	123,1	-10 621	23,1
Kirjastotoimi	-102 723	-105 779		-105 779	-111 515	105,4	-5 736	5,4
<b>Hyvinvointilautakunta</b>	<b>-373 579</b>	<b>-363 631</b>	<b>-22 000</b>	<b>-385 631</b>	<b>-377 887</b>	<b>98,0</b>	<b>7 743</b>	<b>-2,0</b>
Teknisen toimen hallinto	-85 823	-90 313	-9 000	-99 313	-105 356	106,1	-6 043	6,1
Tiet ja jätehuolto	-132 549	-147 072	-9 000	-156 072	-176 185	112,9	-20 113	12,9
Tilahallinto	-875 541	-876 324	0	-876 324	-937 961	107,0	-61 637	7,0
Maa- ja metsätilat	-7 346	-5 200		-5 200	-4 120	79,2	1 080	-20,8
Vesihuoltolaitos	-337 932	-385 965	-45 000	-430 965	-479 943	111,4	-48 977	11,4
Lämpölaitokset	-241 802	-267 374	0	-267 374	-297 733	111,4	-30 359	11,4
Rakennusvalvonta	-48 284	-40 634	-40 000	-80 634	-58 643	72,7	21 991	-27,3
Ympäristötoimi	-13 722	-12 900		-12 900	-15 380	119,2	-2 480	19,2
Ravintopalvelut	-660 264	-436 887	37 000	-399 887	-386 478	96,6	13 409	-3,4
<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>-2 403 263</b>	<b>-2 262 669</b>	<b>-66 000</b>	<b>-2 328 670</b>	<b>-2 461 799</b>	<b>105,7</b>	<b>-133 128</b>	<b>5,7</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-17 304 069</b>	<b>-7 858 396</b>	<b>-156 000</b>	<b>-8 014 396</b>	<b>-7 861 404</b>	<b>98,1</b>	<b>152 990</b>	<b>-1,9</b>

NETTOMENOT								
TULOSALUETASO								
ulkoiset ja sisäiset								
	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Muutettu TA 2023	TP 2023	Tot %	Poikkeama, €	Poikkeama, %
Keskusvaalilautakunta	-636	-1 913	0	-1 913	-2 522	131,8	-609	31,8
Tarkastuslautakunta	-8 586	-11 844		-11 844	-16 200	0,0	-4 356	36,8
Kunnanvaltuuston hallinto	-22 566	-30 400		-30 400	-21 404	70,4	8 997	-29,6
Kunnahallituksen hallinto	-330 170	-323 677	0	-323 677	-255 756	79,0	67 921	-21,0
Hallintotoimi	-414 278	-375 509	-8 000	-383 509	-346 892	90,5	36 617	-9,5
Henkilöstötoimi	-38 239	-42 831		-42 831	-34 178	79,8	8 653	-20,2
Elinkeinoelämän kehittäminen	-21 100	-28 500		-28 500	-18 121	63,6	10 379	-36,4
Yhteistoimintapalvelut	-366 307	-79 765		-79 765	-73 785	92,5	5 980	-7,5
Työllisyysasiat	-145 538	-177 043	-5000,00	-182 043	-158 439	87,0	23 604	-13,0
Maankäytön suunnittelu ja kaavoitu	-6 493	-20 000		-20 000	-12 730	63,7	7 270	-36,3
Maatalous	-30 327	-26 651		-26 651	-24 085	90,4	2 566	-9,6
Vanhuspalvelut	-2 103 510	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Sosiaalipalvelut	-2 034 546	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Terveystoiminta	-1 792 538	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Erikoissairaanhoidot	-3 370 382	0	0	0	0	0,0	0	0,0
<b>Kunnanhallitus</b>	<b>-10 675 996</b>	<b>-1 104 377</b>	<b>-13 000</b>	<b>-1 117 377</b>	<b>-945 390</b>	<b>84,6</b>	<b>171 987</b>	<b>-15,4</b>
Kasvatus- ja opetustoimen hallinto	-99 735	-85 491	-17 000	-102 491	-99 791	97,4	2 699	-2,6
Varhaiskasvatus	-855 053	-867 101	3 000	-864 101	-842 780	97,5	21 321	-2,5
Opetustoimi	-2 530 248	-2 734 998	-12 000	-2 746 998	-2 679 252	97,5	67 746	-2,5
<b>Kasvatus- ja opetuslautakunta</b>	<b>-3 485 036</b>	<b>-3 687 590</b>	<b>-26 000</b>	<b>-3 713 590</b>	<b>-3 621 823</b>	<b>97,5</b>	<b>91 767</b>	<b>-2,5</b>
Hyvinvointilautakunnan hallinto	-90 386	-92 155	0	-92 155	-89 134	96,7	3 021	-3,3
Nuorisotyö	-10 543	-12 277	-5 000	-17 277	-11 453	66,3	5 824	-33,7
Liikuntatoimi	-61 800	-37 407	-7 000	-44 407	-33 923	76,4	10 484	-23,6
Kulttuuritoimi	-36 948	-45 914	0	-45 914	-49 465	107,7	-3 551	7,7
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	-96 464	-103 779	0	-103 779	-109 728	105,7	-5 949	5,7
<b>Hyvinvointilautakunta</b>	<b>-296 140</b>	<b>-291 531</b>	<b>-12 000</b>	<b>-303 531</b>	<b>-293 703</b>	<b>96,8</b>	<b>9 828</b>	<b>-3,2</b>
Teknisen toimen hallinto	-85 807	-90 313	-9 000	-99 313	-105 256	106,0	-5 943	6,0
Tiet ja jätehuolto	-96 080	-146 072	-9 000	-155 072	-172 788	111,4	-17 716	11,4
Tilahallinto	-409 939	-273 874	0	-273 874	-336 401	122,8	-62 527	22,8
Maa- ja metsätalouden palvelut	6 484	46 800	48 000	94 800	104 403	110,1	9 603	10,1
Vesihuoltolaitos	29 530	10 435	-65 000	-54 565	-106 976	196,1	-52 411	96,1
Lämpö- ja jätehuolto	-14 410	-49 374	0	-49 374	-43 551	88,2	5 823	-11,8
Rakennusvalvonta	-39 258	-25 634	-45 000	-70 634	-49 968	70,7	20 666	-29,3
Ympäristö- ja viikot	-10 622	-11 100	0	-11 100	-15 930	143,5	-4 830	43,5
Ravintopalvelut	-97 734	-137 057	37 000	-100 057	-32 770	32,8	67 287	-67,2
<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>-717 835</b>	<b>-676 189</b>	<b>-43 000</b>	<b>-719 190</b>	<b>-759 235</b>	<b>105,6</b>	<b>-40 045</b>	<b>5,6</b>
<b>NETTOMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>-15 184 229</b>	<b>-5 773 445</b>	<b>-94 000</b>	<b>-5 867 445</b>	<b>-5 638 873</b>	<b>96,1</b>	<b>228 571</b>	<b>-3,9</b>

Toimielin/tulosalue	Selvitys määrärahaeroista
Kunnahallituksen hallinto	Toimintatuotot ylittivät noin 19 000 rakentamattomien tonttien viivästysmaksutuotoista. Toimintamenot alittuivat noin 48 000 euroa, josta noin 10 000 euron verran toimenpiteitä siirtyy vuodelle 2024.
Hallintotoimi	Toimintamenot alittuivat noin 39 000 euroa, josta henkilöstökulujen osuus on 35 000 euroa. Talousarvion henkilöstömenoihin on budjetoitu osa henkilöstö- ja sivistysjohtajan palkasta, mutta vs. sivistysjohtajan palkkamenot on kirjattu kokonaan kasvatus- ja opetustoimen hallintoon. Henkilöstömenoja pienentää myös taloussihteerin paikan avoimena olosta kertynyt 2 kk:n säästö sekä määräaikaisen toimistosihteerin tehtävän täyttäminen talousarviossa suunniteltua myöhemmin.
Elinkeinoelämän kehittäminen	Palveluiden ostot alittuivat noin 10 000 euroa, sillä tilikauden aikana laadittu yritysmarkkinointimateriaali on hankittu Leader-hankkeen rahoituksella.
Työllisyysasiat	Palkkatuen työllistämispalkat olivat noin 35.000 euroa talousarviota pienemmät.
Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus	Kaavoituksen ostopalvelut toteutuivat talousarviossa odotettua pienempinä.
Varhaiskasvatus	Varhaiskasvatuksen talouden toteuma oli alle talousarvion. Hanketoiminnan vuoksi varhaiskasvatuksessa on ollut käytössä enemmän resursseja.
Tiet ja jätehuolto	Toimintakulut ylittivät n. 20 000 €, johtui lisääntyneet auraukset, teiden kunnostus ja ongelma jätteiden loppusiivous.
Tilahallinto	Toimintakuluissa ylitystä n. 60 000€, suurimmat ylitykset oli lämmitys ja sähkökuluissa.
Vesihuoltolaitos	Toimintakuluissa ylitystä n. 49 000€, suurimmat ylitykset tuli vuotovesistä ja siitä seurasi myös sähkön kulutuksen kasvu n. 17 000€.
Lämpölaitokset	Toiminta tuottoja tuli n. 36 000€ enemmän ja toimintakulut ylittivät n. 30 000e.
Rakennusvalvonta	Toimintatuotot jäivät lähes puoleen arvioidusta ja toimintakuluihin lisättiin 40 000 euroa kiinteistöveroselvitykseen johon kului noin 14 000 euroa.
Ravintopalvelut	Toimintatuotot ylittyi yli 50 000€, (sisäistä tuottoa) Toimintakulut alittuivat n. 50 000€ alkuperäisestä arviosta, suurimpina oli elintarvikkeet ja kuljetuspalvelut.

## INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

	TA 2023	TA muutokset	MTA 2023	Toteuma	Poikkeama	Tot%
<b>TALONRAKENNUS</b>						
<b>Varhaiskasvatus</b>						
Uusi päiväkoti	-2 000 000	300 000	-1 700 000	-1 663 465	36 535	97,9
Uuden päiväkodin irtaimisto	-20 000	-7 000	-27 000	-28 433	-1 433	105,3
ICT, päiväkodin dataverkon laitteet	-15 000	0	-15 000	-14 955	45	99,7
<b>Tekninen toimi</b>						
Kunnan kiinteistöjen kameravalvonta 2023	0	-29 000	-29 000	-19 960	9 040	68,8
<b>TIE- JA YMPÄRISTÖRAKENTAMINEN</b>						
Kaavateiden päällystys	-20 000	-20 000	-40 000	-40 000	0	100,0
Honkakosken katuväläistuksen uusiminen	-18 500	-2 500	-21 000	-20 850	150	99,3
Opintien katuväläistuksen uusiminen	-8 500	2 500	-6 000	-6 060	-60	101,0
Koulutien turvalliseksi saattaminen/leventäminen	-80 000	60 000	-20 000	0	20 000	0,0
Lammintien turvalliseksi saattaminen/leventäminen	-40 000	0	-40 000	-34 930	5 070	87,3
<b>VESILAITOS</b>						
Vesiverkosto	-30 000		-30 000	-17 413	12 587	58,0
Yhdysvesijohto Poriin	0	-18 000	-18 000	-14 372	3 628	79,8
Viemäriverkosto	-40 000		-40 000	-11 617	28 383	29,0
Jätevedenpuhdistamo siirtoviemäri Poriin	0	-178 000	-178 000	-169 796	8 204	95,4
Puhdistamon alueen aitaaminen	0	-10 000	-10 000	-4 795	5 205	48,0
<b>KUNNAHALLITUS</b>						
<b>Arvopaperit</b>						
Osakkeiden osto				-14 398	-14 398	0,0
Osakkeiden myynti				350 608	350 608	0,0
<b>Kiinteä omaisuus</b>						
Maa-alueiden myynti (sis.voitot/tappiot)				9 830	9 830	0,0
<b>Kalusto</b>						
Kaluston myynti				15 141	15 141	0,0
<b>Tietokonelaitteet</b>						
ICT, kytkimet ja palomuri	-15 000	0	-15 000	-16 372,37	-1 372	109,1
Muut toimintatuotot	0	26 000	26 000	0,00	-26 000	0,0
Toimintatuotot		26 000	26 000	375 579	349 579	1 444,5
Toimintakulut	-2 287 000	150 000	-2 163 000	-2 077 415	85 585	96,0
Nettomenot	-2 287 000	176 000	-2 137 000	-1 701 836	435 164	79,6

Investointitulot ylittivät talousarvion osakkeiden myyntinä esitetyn Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymän purkamisen, maa-alueiden myynnin ja kaluston myynnin seurauksena.

Investointimenot toteutuivat muutettua talousarviota noin 85.500 euroa pienempänä. Investointimenojen merkittävimmät poikkeamat:

Talonrakennus:

Päiväkodin rakennus n. 36.500 euron alitus.

Koulutien turvalliseksi saattaminen/leventäminen 20.000 euron alitus - investointi ei toteutunut.

Vesilaitos:

Vesiverkoston investoinnit n. 12.500 euron alitus.

Viemäriverkoston investoinnit n. 28.300 euron alitus