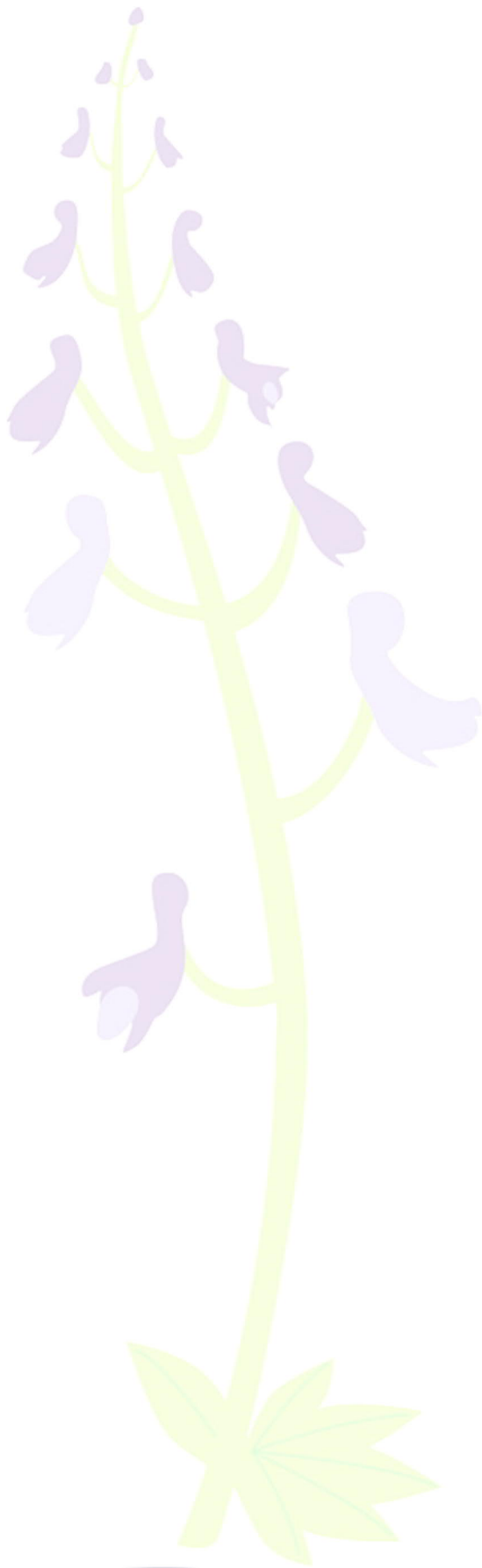




OSAVUOSIRAPORTTI 1–3/2022

kh §__, 23.5.2022

kv §__, __. __.2022

TOHMAJÄRVEN KUNTA

Järnefeltintie 1, 82600 Tohmajärvi • www.tohmajarvi.fi

 Tohmajärvi
tolokku ja toimelias

Sisällysluettelo

1. TULOSLASKELMA.....	2
2. RAHOITUSLASKELMA	4
3. KUNNANHALLITUS	5
4. LOMITUS	6
5. SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI	7
6. SIVISTYSLAUTAKUNTA.....	8
7. KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTO.....	9
8. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	10
9. INVESTOINNIT	11

1. TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA 1.1.-31.3.2022

	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUTUOTOT	4 531 300	1 077 552	-3 453 748	23,78 %
MAKSUTUOTOT	631 555	161 065	-470 490	25,5 %
TUET JA AVUSTUKSET	244 100	32 918	-211 182	13,49 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 309 060	325 898	-983 162	24,9 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 716 015	1 597 433	-5 118 582	23,79 %
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-11 334 400	-2 781 004	8 553 396	24,54 %
PALKAT JA PALKKIOT	-9 081 900	-2 211 476	6 870 424	24,35 %
HENKILÖSIVUKULUT	-2 252 500	-569 528	1 682 972	25,28 %
ELÄKEKULUT	-1 931 700	-490 337	1 441 363	25,38 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-320 800	-79 192	241 608	24,69 %
PALVELUJEN OSTOT	-23 454 045	-6 004 113	17 449 932	25,6 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 580 230	-408 112	1 172 118	25,83 %
AVUSTUKSET	-802 500	-138 603	663 897	17,27 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-881 790	-337 022	544 768	38,22 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-38 052 965	-9 668 855	28 384 110	25,41 %
TOIMINTAKATE				
	-31 336 950	-8 071 422	23 265 528	25,76 %
VEROTULOT				
	13 860 000	4 228 454	-9 631 546	30,51 %
VALTIONOSUUDET				
	18 754 900	4 692 708	-14 062 192	25,02 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	85 000	0	-85 000	0,0 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	84 000	1 324	-82 676	1,58 %
KORKOKULUT	-32 800	2 508	35 308	-7,65 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 000	-930	1 070	46,49 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	134 200	2 902	-131 298	2,16 %
VUOSIKATE				
	1 412 150	852 642	-559 508	60,38 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 200 000	-314 643	885 357	26,22 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-1 200 000	-314 643	885 357	26,22 %
TILIKAUDEN TULOS				
	212 150	537 999	325 849	253,59 %
POISTOERON MUUTOS	5 000	1 241	-3 759	24,83 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ				
	217 150	539 240	322 090	248,33 %

Alkuvuoden toteuma:

Tohmajärven kunnan talous 1-3kk on edennyt kokonaisuutta tarkasteltaessa talousarvioon nähden suunnitelman mukaisesti. Verotulot ovat toteutuneet ajankohtaan nähden 5 % suurempana, merkittävin tekijä tässä on yhteisöveron suurempi kertymä ajankohtaan nähden. Muut toimintakulut ovat toteutuneet ajankohtaan nähden suurempana, tässä näkyy Sivistyskeskus Ahjon leasingmaksu, josta lähes puolet on veloitettu alkuvuonna. Toimintakulut ovat toteutuneet 25,41 % prosenttisesti, kun laskennallinen vauhti talousarvioon nähden on 25 %, myös toimintakate osoittaa 25,76 % toteumaa, joten talouden osalta 1-3kk on edennyt talousarvion mukaan.

Inflaation vaikutus rakennustarvikkeiden ja energiaan hintaan on asia, joka tulee näkymään loppuvuoden osalta kustannusten kasvuna. Siun soten kasvavat kulut ja mahdollinen palkkaharmonisaation toteutuminen 2022 aikana ovat asioita, joilla on suuri merkitys kuluvan vuoden tulokseen. Kunta-alan mahdollinen palkkaratkaisu on asia, jolla on vaikutusta kuluvan vuoden talouteen, talousarviossa palkkojen nousuun on varauduttu 2 % menokasvulla.

2. RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA 1.1.-31.3.2022

	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
VUOSIKATE	1 412 150	854 064	60,48 %
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	0	-14 417	
	1 412 150	839 647	59,46 %
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
INVESTOINTIMENOT	-1 770 000	-57 198	3,23 %
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	332 000	0	0,0 %
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	0	60 145	
	-1 438 000	2 947	-0,2 %
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-25 850	842 594	-3 259,55 %
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET			
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-200 000	0	0,0 %
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	49 800	0	0,0 %
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	600 000	0	0,0 %
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-925 000	-356 249	38,51 %
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	500 000	-736 349	-147,27 %
	175 000	-1 092 598	-624,34 %
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	-276	
SAAMISTEN MUUTOS	0	147 713	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	131 705	
	0	279 142	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	24 800	-813 456	-3 280,07 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 050	29 138	-2 775,06 %
RAHAVARAT 31. 3.	146 280		
1. 1.	117 141	29 138	
Investointien tulorahoitus	1490,70 %		
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8		
Kassan riittävyys, pv	5		

3. KUNNANHALLITUS

-- 5000					
15 KUNNANHALLITUS TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2022	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNTITUOTOT	144 500	44 197	30,59 %	79 732	-44,57 %
320 MAKSUTUOTOT	0	1 371		0	
330 TUET JA AVUSTUKSET	127 300	24 876	19,54 %	8 597	189,36 %
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	407 800	116 331	28,53 %	87 597	32,8 %
YHTEENSÄ	679 600	186 775	27,48 %	175 926	6,17 %
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-939 200	-218 172	23,23 %	-172 943	26,15 %
401 HENKILÖSIVUKULUT	-239 000	-59 779	25,01 %	-51 966	15,04 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 174 075	-336 234	28,64 %	-301 004	11,7 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-207 000	-74 574	36,03 %	-93 290	-20,06 %
470 AVUSTUKSET	-407 500	-91 279	22,4 %	-98 624	-7,45 %
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-47 580	-10 392	21,84 %	-2 812	269,52 %
YHTEENSÄ	-3 014 355	-790 430	26,22 %	-720 638	9,68 %
TOIMINTAKATE	-2 334 755	-603 655	25,86 %	-544 712	10,82 %

Alkuvuoden toteuma:

Kunnanhallituksen osalta myyntituotot ovat toteutuneet ajankohtaan nähden 5 % suurempana, tämä johtuu siitä, että arvioidusta metsänmyynnistä on toteutunut jo kolmannes maaliskuun loppuun mennessä. Aineet tarvikkeet ja tavarat ovat ajankohtaan nähden hieman koholla, tämä kohta pitää sisällään myös lämmityskustannukset. Talousarviossa Tietäväisen koulukeskuksen kustannukset arvioitiin 2022 alusta alkaen pienemmäksi toteumaan nähden. Koulukeskuksen myyntitoimien pitkittyessä rakennuksessa on pidetty lämpöjä päällä alkuperäistä suunnitelmaa nähden pidempään. Kunnanhallituksen toimintakate on toteutunut talousarvion mukaisesti, toimintakatteen ollessa -603.655 euroa eli 25,86 %, kun tasaisen tahdin katsotaan olevan tässä vaiheessa 25 %.

4. LOMITUS

17 LOMITUS		-- 5000			
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2022	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNTITUOTOT	2 000 100	491 776	24,59 %	509 534	-3,49 %
320 MAKSUTUOTOT	231 855	33 125	14,29 %	35 866	-7,64 %
330 TUET JA AVUSTUKSET	10 700	18	0,17 %	820	-97,8 %
YHTEENSÄ	2 242 655	524 919	23,41 %	546 220	-3,9 %
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 383 200	-357 676	25,86 %	-373 582	-4,26 %
401 HENKILÖSIVUKULUT	-380 200	-101 187	26,61 %	-105 913	-4,46 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-290 000	-80 239	27,67 %	-57 041	40,67 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-21 650	-3 636	16,79 %	-2 295	58,39 %
470 AVUSTUKSET	-110 000	-7 291	6,63 %	-10 364	-29,65 %
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-16 600	-1 258	7,58 %	-1 359	-7,45 %
YHTEENSÄ	-2 201 650	-551 287	25,04 %	-550 554	0,13 %
TOIMINTAKATE	41 005	-26 367	-64,3 %	-4 334	508,41 %

Alkuvuoden toteuma:

Lomituspalveluiden käyttäjien määrä on vähenevä, jolloin kustannukset ja tulot myös pienevät. Lomituspalveluissa asiakkailta saatavat maksutuotot tuloutuvat viiveellä, koska laskutus on suoriteperusteista ja toteutuu lomittajien palkanmaksun jälkeen.

5. SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

21 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

		- - 5000			
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2022	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
400 PALKAT JA PALKKIOT	0	0		-1 239	-100,0 %
401 HENKILÖSIVUKULUT	-35 700	-9 737	27,27 %	-10 853	-10,28 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-19 595 300	-4 918 738	25,1 %	-4 883 770	0,72 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0		-176	-100,0 %
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	-604		-632	-4,44 %
YHTEENSÄ	-19 631 000	-4 929 079	25,11 %	-4 896 670	0,66 %
TOIMINTAKATE	-19 631 000	-4 929 079	25,11 %	-4 896 670	0,66 %

Alkuvuoden toteuma:

Siun soten osalta toimintakatteen toteuma on 1-3kk osalta talousarvion mukaisessa vauhdissa. Nyt kuitenkin tiedetään, että Siun soten talousennuste vuodelle 2022 näyttää alijäämäiseltä ja palkkaharmonisointi asian käsittely on vielä vaiheessa. On mahdollista, että palkkaharmonisoinnista aiheutuvat kustannukset tulevat kirjautumaan vuodelle 2022.

6. SIVISTYSLAUTAKUNTA

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA

-- 5000

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2022	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNTITUOTOT	280 400	70 050	24,98 %	30 942	126,39 %
320 MAKSUTUOTOT	197 300	46 895	23,77 %	55 914	-16,13 %
330 TUET JA AVUSTUKSET	68 450	3 871	5,66 %	700	453,29 %
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	4 500	2 414	53,64 %	3 473	-30,51 %
YHTEENSÄ	550 650	123 230	22,38 %	91 029	35,37 %
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-4 199 800	-987 940	23,52 %	-1 013 739	-2,54 %
401 HENKILÖSIVUKULUT	-958 600	-234 076	24,42 %	-241 315	-3,0 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 320 300	-328 527	24,88 %	-304 967	7,73 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-284 290	-47 198	16,6 %	-151 192	-68,78 %
470 AVUSTUKSET	-150 000	-40 032	26,69 %	-33 969	17,85 %
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-487 660	-236 106	48,42 %	-7 149	3 202,58 %
YHTEENSÄ	-7 400 650	-1 873 880	25,32 %	-1 752 332	6,94 %
TOIMINTAKATE	-6 850 000	-1 750 650	25,56 %	-1 661 303	5,38 %

Alkuvuoden toteuma:

Sivistystoimen osalta talous on toteutunut pääpiirteissään ennakoidun mukaisesti. Muut toimintakulut sarakkeen huomattavan suurta toteumaa selittää virheellisesti kirjautunut sivistyskeskus Ahjon leasingmaksu, joka on kirjautunut jo koko ensimmäisen vuosipuolikkaan ajalta.

7. KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTO

31 KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTO

- - 5000

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1–3 / 2022	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNTITUOTOT	423 900	102 663	24,22 %	96 876	5,97 %
320 MAKSUTUOTOT	163 000	76 921	47,19 %	78 671	-2,22 %
330 TUET JA AVUSTUKSET	21 500	505	2,35 %	244	106,73 %
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 300	3 303	45,25 %	3 366	-1,87 %
YHTEENSÄ	615 700	183 391	29,79 %	179 157	2,36 %
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 061 000	-255 487	24,08 %	-248 230	2,92 %
401 HENKILÖSIVUKULUT	-222 900	-53 777	24,13 %	-52 930	1,6 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-198 900	-49 072	24,67 %	-43 244	13,48 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-16 200	-8 461	52,23 %	-30 733	-72,47 %
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-18 900	-4 581	24,24 %	-4 242	8,0 %
YHTEENSÄ	-1 517 900	-371 378	24,47 %	-379 379	-2,11 %
TOIMINTAKATE	-902 200	-187 986	20,84 %	-200 221	-6,11 %

Alkuvuoden toteuma:

Myyntituottojen jaksotus menee osin eri vaiheisiin pitkin vuotta. Lyhytjaksoista laskutustoimintaa ei käytännössä ole. Henkilöstömenot ja muut toimintakulut vastaavat talousarvion ennustetta hyvin. Aineet, tarvikkeet ja tavarat –kategoriassa ostot tulevat epätasaisesti tarveperustaisesti vuosibudjetin puitteissa; alkuvuodelle sijoittui suunniteltu konserttikanteleen osto, mikä kertamaksuna näkyy kyseisen kulukategorian kuormittumisena.

8. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

40 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

-- 5000

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2022	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNITUOTOT	1 682 400	368 866	21,93 %	354 050	4,18 %
320 MAKSUTUOTOT	39 400	2 753	6,99 %	7 120	-61,34 %
330 TUET JA AVUSTUKSET	16 150	3 648	22,59 %	5 441	-32,95 %
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	889 460	203 850	22,92 %	199 796	2,03 %
YHTEENSÄ	2 627 410	579 117	22,04 %	566 408	2,24 %
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 498 700	-392 202	26,17 %	-380 641	3,04 %
401 HENKILÖSIVUKULUT	-416 100	-110 971	26,67 %	-110 556	0,38 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-875 470	-291 303	33,27 %	-353 606	-17,62 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 051 090	-274 243	26,09 %	-302 945	-9,47 %
470 AVUSTUKSET	-135 000	0	0,0 %	0	
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-311 050	-84 082	27,03 %	-72 447	16,06 %
YHTEENSÄ	-4 287 410	-1 152 801	26,89 %	-1 220 196	-5,52 %
TOIMINTAKATE	-1 660 000	-573 684	34,56 %	-653 788	-12,25 %

Alkuvuoden toteuma:

Kustannusteknisesti alkuvuosi on ollut heikosti ennakoitava, vallitsevasta maailmantilanteesta johtuen. Energiakustannukset ovat nousseet merkittävästi ja hankinnoissa hinnoittelu on ollut vähintäänkin vaihtelevaa. Rakentamiskustannukset ovat nousseet vuoden ensimmäisellä neljänneksellä merkittävästi. Suurin vaikutus kustannusnousulla tulee olemaan tulevan kesän hankkeisiin.

Alkuvuoden hankkeita ovat Nordea-talon purkaminen, terveyskeskukselle muuttaneen eläinlääkärin toimipisteen rakentaminen ja hammaslääkäriin tilojen saneeraus. Lisäksi aloitettiin As. Oy Talluskulman huoneistoremontti asuntoon B8. Hölhön-teollisuusalueen tie- ja kunnallistekniikan hankkeiden suunnittelu aloitettiin alkuvuodesta.

9. INVESTOINNIT

INVESTOINNIT

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1–3 / 2022	Tot-%
10	Korvausinvestoinnit					
	5525 Talluskulma B 8	0	-20 000	-20 000	-414	2,07 %
	5404 Kiinteistöjen peruskorjaus	-200 000	60 000	-140 000	0	0,0 %
	5431 Nymannin kent. pukuh	0	0	0	0	0,0 %
	5434 Terveyskeskuksen kattoremontti	0	0	0	-1	0,0 %
	5519 Käenpesän piha-alueen kunnost.	-70 000	0	-70 000	0	0,0 %
	5520 Tk eläinlääkärintilat	0	-20 000	-20 000	-18 217	91,08 %
	5523 TK hammaslääk.tilat	0	-20 000	-20 000	-20 168	100,84 %
	5005 Valtuusto kehitysh.	-270 000	0	-270 000	-2 090	0,77 %
	5456 Katuvalojen saneeraus	-50 000	0	-50 000	0	0,0 %
	5458 Niiralan teoll.rak.kunnostus	-300 000	0	-300 000	0	0,0 %
	5459 Paineilmakompr.laitteisto	0	0	0	0	0,0 %
	5486 Automaatiosaneeraus	0	-50 000	-50 000	0	0,0 %
	5489 Lietteenguiv.jatkokäsittely	0	0	0	0	0,0 %
	5491 Vesijohtos. Valkealampi-Välisä	0	0	0	-1 179	
	5524 Vesijohtos. Sininentie	0	-150 000	-150 000	0	0,0 %
10	Korvausinvestoinnit yhteensä	-890 000	-200 000	-1 090 000	-42 070	4,73 %
20	Laajennusinvestoinnit					
	5446 Kaavateiden peruskorjaus	-120 000	0	-120 000	0	0,0 %
20	Laajennusinvestoinnit yhteensä	-120 000	0	-120 000	0	0,0 %
30	Uusinvestoinnit					
	5493 Jv-puhdist.yleissuun. ja ymplu	0	0	0	-3 781	
	5409 TK katon aurinkopaneelijärj.	-128 000	0	-128 000	0	0,0 %
	5484 Jv-huollon ja vh-saneer.suunn	-300 000	200 000	-100 000	0	0,0 %
	5521 Kunnallistekniikka Hölhö	0	0	0	-6 380	
	5522 Tie ja valaistus Hölhö	0	0	0	-4 967	
	5003 Osakkeet ja osuudet	0	0	0	2 145	
30	Uusinvestoinnit yhteensä	-428 000	200 000	-228 000	-12 983	3,03 %
	RAPORTTI YHTEENSÄ	-1 438 000	0	-1 438 000	-55 053	3,83 %
	Menot	-1 770 000	0	-1 770 000	-57 198	3,23 %
	Tulot	332 000	0	332 000	2 145	0,65 %
	Rahoitusosuudet	332 000	0	332 000	0	0,0 %
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	2 145	