

Naantali*

**Talousarvio 2023,
toiminnan ja talouden raportointi
Tammi-maaliskuu**

TULOSENNUSTE 3kk 2023

TULOSSLASKELMA, kaikki yhteensä

keskimääräinen toteutuma 25%,

tilanne 31.3.2023

	TP22	TA2023	Tot 3/2023	tot% 03/23	Ennuste koko vuodesta	erotus TA23 vrt ennuste
TOIMINTATUOTOT	32 293 387	21 722 932	6 652 038	30,6	22 437 932	715 000
Myyntituotot	13 477 188	8 837 726	2 478 162	28,0	8 837 726	0
Maksutuotot	7 320 233	2 503 700	525 445	21,0	2 408 700	-95 000
Tuet ja avustukset	3 499 180	609 670	986 165	161,8	1 469 670	860 000
Muut tuotot	7 996 786	9 771 836	2 662 266	27,2	9 721 836	-50 000
VALM. OMAAN KÄYTTÖÖN	617 858	703 500	66 010	9,4	703 500	0
TOIMINTAKULUT	140 341 653	65 347 109	16 872 114	25,8	67 213 909	1 866 800
Henkilöstökulut	62 241 386	38 823 661	9 784 120	25,2	40 293 661	1 470 000
Palvelujen ostot	59 127 791	14 166 075	3 585 167	25,3	14 232 875	66 800
Aineet, tarvikkeet	10 932 240	8 714 113	2 291 537	26,3	8 924 113	210 000
Avustukset	5 228 264	2 029 316	493 023	24,3	2 049 316	20 000
Muut kulut	2 811 971	1 613 944	718 267	44,5	1 713 944	100 000
TOIMINTAKATE	-107 430 408	-42 920 677	-10 154 066	23,7	-44 072 477	-1 151 800
VEROTULOT	105 934 738	49 433 000	20 205 996	40,9	51 600 000	2 167 000
VALTIONOSUUDET	21 116 363	6 428 000	1 619 830	25,2	6 428 000	0
KOMPENSAATIOT		2 385 000	582 534	24,4	2 385 000	0
KÄYTTÖKATE	19 620 693	15 325 323	12 254 294	80,0	16 340 523	1 015 200
RAHOITUSERÄT						0
Korkotuotot	735 088	680 000	5 669	0,8	680 000	0
Muut rahoitustuotot	1 763 044	1 050 000	9 948	0,9	1 050 000	0
Korkokulut	-356 343	-300 000	-8 996	3,0	-300 000	0
Muut rahoituskulut	1 028 172	-30 000	0	0,0	-30 000	0
VUOSIKATE	22 790 654	16 725 323	12 260 915	73,3	17 740 523	1 015 200
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						0
Suunnitelmapoistot	-9 671 021	-10 722 854	-2 592 424	24,2	-10 722 854	0
Kertaluonteiset poistot	-4 400 273				-1 338 000	
Arvonalentumiset						
SATUNNAISET ERÄT						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut						
TILIKAUDEN TULOS	8 719 360	6 002 469	9 668 491	161,1	5 679 669	-322 800
POISTOERO LIS-/VÄH+	66 718	196 000		0,0	152 000	-44 000
VARAUKSET LIS-/VÄH+	-8 000 000					
RAHASTOT LIS-/VÄH+						
TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ	786 078	6 198 469	9 668 491		5 831 669	-366 800
RAHOITUSLASKELMA	TP22	TA2023	Tot 3/2023	tot% 03/23	Ennuste koko vuodesta	erotus TA22 vrt ennuste
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	22 790 654	16 725 323	12 260 915	73,3 %	17 740 523	1 015 200
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
Tulorah. korjaukset	-2 502 519	-50 000	-499 049		-1 100 000	-1 050 000
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-23 140 443	-17 651 891	-3 326 822	18,8 %	-19 075 891	-1 424 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin	23 203	50 000	0	0,0 %	73 000	23 000
Omaisuuksien myynti (kp-arvot)	1 660 786	200 000	568 088	284,0 %	568 088	368 088
Toiminnan ja invest. rahavirta	-1 168 321	-726 568	9 003 131		-1 794 280	-1 067 712
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	0	-230 000	0		0	0
Antolainasaamisten vähennys	351 000	245 000	0		245 000	0
Lainakannan muutokset						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 500 000	211 568	-5 500 000			-211 568
Pitkäaikaisten lainojen lisäys						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0				
Oman pääoman muutokset	0					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-901 140	500 000	-3 627 341		500 000	0
Rahoituksen rahavirta	-7 050 140	726 568	-9 127 341	0	745 000	18 432
Rahavarojen muutos	-2 069 460	0	-124 210		-1 049 280	
Lainakanta 31.12*	5 500 000	30 276 296	0		5 500 000	
Lainakanta eur / asukas	277	1 541	0		277	
Kuntien lainamäärä / asukas						

* = sarakkeessa on kaupunginvaltuuston hyväksymä alkuperäinen talousarvio

Asukasmäärä 31.12.

19 828

19 649

19 828

19 828

Talouden toteutuma 03/2023 sekä ennuste loppuvuodesta

Vuosi 2023 on käynnistynyt hieman aiempaa vakaammassa tunnelmissa, mutta epävarmuutta talouteen tuodelleen korkealla pysyvä inflaatio ja hintojen nousu, sekä korkomarkkinoiden heilunta. Ukrainan sota jatkuu, ja sen moninaiset vaikutukset ovat näkyvissä. Suomi oli vuoden vaihteessa lievässä taantumassa, ja sieltä ennustetaan ponnistettavan lievään nousuun kuluvan vuoden aikana. Inflaation vuoksi kasvun eväät ovat kuitenkin vielä kovin pieniä, sillä hintojen nousu jarruttaa investointeja ja yksityistä kulutusta. Eri toimialoja tilanne kohtelee hyvin eri tavoin.

Kunnat elävät ensimmäistä vuotta hyvinvointialueuudistuksen jälkeen, ja totuttelevat aiemmasta vuosista pienentyneisiin talouden lukuihin. Kuluvan vuoden taloustilanteesta ennakoitiin hyvää jo talousarviovaiheessa, koska verotuloina tilitetään vielä tänä vuonna vanhojen vuosien verotuloja suuremmilla veroprosenteilla. Uusi normaalitaso verotulojen osalta saavutetaan vuonna 2024, jolloin vanhojen vuosien verotulojen tilitykset jäävät vähäisiksi. Lisäksi yhteisöveron aleneminen Neste Oyj:n öljynjalostustoiminnan loppumisen johdosta alkaa näkyä.

Kuntien palkkaratkaisun lopullinen vaikutus vuodelle 2023 on selvinnyt alkuvuoden aikana, kun ne yksityisten alojen sopimukset, joihin kuntien palkkaratkaisu viime kesänä sidottiin, on solmittu. Kuluvan vuoden palkankorotusvaraus ei riitä palkkojen korotukseen, vaan henkilöstökustannukset tulevat ylittymään. Inflaation vaikutus muissa kulueroissa näkyy myös kunnissa.

Tammi-maaliskuun toteumasta ja sen perusteella tehdystä ennusteesta ei vielä voi tehdä suuria johtopäätöksiä vuoden kulusta, mutta se antaa kuitenkin suuntaa. Liitteenä oleva ennuste on laadittu koko kaupungin tasolla ja se sisältää toimialakohtaiset katsaukset kuluvan vuoden näkymistä.

Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat ennusteen mukaan ylittymässä noin 0,7 milj. euroa. Suurin syy tähän on sivistyspalveluiden saamat avustukset. Sen sijaan sähkön välityksen ennustetaan toteutuvat talousarvion mukaisena eli nollatulokseen kuuluvana vuonna, vaikka maaliskuun lopun toteutumätiedoissa sen vaikutus näkyy vielä positiivisena. Tähän sisältyy kuitenkin riski; mikäli sähkömarkkinat normalisoituvat, sähkön välityksestä voi vuoden aikana tulla tappiollista. Rakennusvalvonnan maksutuottojen ennustetaan toteutuvat 0,1 milj. euroa talousarviota pienempinä, koska rakentamisen volyyymi on laskenut huomattavasti. Samoin maankäyttösopimusten tuoton ennakoidaan jäävän 50 000 euroa talousarviossa ennakoitua pienemmäksi.

Toimintakulut

Toimintakulujen ennustetaan ylittävän talousarvion lähes 1,9 milj. euroa.

Kunta-alan työehtosopimuksien palkankorotustaso vuosille 2023 ja 2024 sidottiin tiettyjen, yksityisten alojen talvella solmittuihin sopimuksiin. Talousarvioon varattiin 3,0%:n palkankorotusvara, ja se ei tule riittämään. Vastaavasti nousevat palkoista maksettavat sivukulut. Varma tieto korotusten vaikutuksista selviää kesäkuun palkanmaksun jälkeen, koska korotukset tulevat maksuun kesäkuussa. Tässä ennusteessa palkankorotuksista aiheutuvaksi henkilöstökulujen ylitykseksi on arvioitu 0,8 milj. euroa. Lisäksi sivistyspalveluissa palkataan hankehenkilöstöä, ja se nostaa kustannuksia 0,7 milj. eurolla, mutta kustannus katetaan pääosin avustuksina saatavalla rahoituksella.

Palvelujen ostoissa näkyy hintojen nousu. Palvelujen ostot tosin toteutuvat normaalistikin etupainotteisesti, kun alkuvuonna maksetaan esim. tietojärjestelmien käyttömaksuja koko vuoden ajalta. Palvelujen oston ennakoidaan ylittävän talousarvion 0,1 milj. euroa.

Aineiden ja tarvikkeiden ostoissa näkyy edelleen erilaisten tuotteiden (mm. elintarvikkeet ja polttoaineet) hintojen nousu enemmän kuin palvelujen ostoissa. Niiden ennakoidaan ylittävän talousarvion 0,2 milj. euroa.

Avustuksissa ja muissa kuluissa on myös pientä painetta ylityksiin.

Toimintakate on ennusteessa 1,2 milj. euroa talousarviota heikompi.

Verotulot ja valtionosuudet

Maaliskuun toteutumassa on mukana tammi-helmikuussa saadut, ns. verotulohännät vuodelta 2022, jotka on peritty verovelvollisilta ko. vuonna ja siten suuremmalla veroprosentilla. Uusi verotilitysten normaali taso saavutettiin maaliskuussa, mutta näiden ns. verohäntien johdosta verotulojen toteutuma on huomattavasti ajankohdan keskimääräistä toteutumaprosenttia suurempi. Verotulotilitysten tasaantuminen käy ilmi verotulojen tilitysraportista, josta näkyy jo huhtikuunkin verotilitys.

Viimeisin verotuloennuste saatiin huhtikuun alussa. Sen mukaan verotulot ylittyisivät yhteensä 2,2 milj. euroa. Talousarviossa ennakoitua kehitystä paremmin toteutuisivat kunnallisvero 1,5 milj. euroa ja kiinteistövero 0,7 milj. euroa. Kiinteistöveroa nostaa rakennuskustannusten nousu, joka vaikuttaa rakennuskustannusindeksiin kautta kiinteistöjen verotusarvoihin.

Valtionosuuksien ennakoidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Rahoitus

Rahoitus toteutunee pääosin talousarvion mukaisesti.

Vuosikate

Vuosikate on ennusteessa 17,7 milj. euroa, ja sillä katettaisiin poistot kokonaan.

Poistot

Suunnitelmapoistot toteutunevat talousarvion mukaisina. Luonnonmaan perhetalon investointi valmistuu kesken vuoden ja sen poistot alkavat sen valmistuttua. Kertapoistoja tulee tehtäväksi KOY Virastotalon purkamisen ja kaupunkiin sulautumisen vuoksi osakkeista, jotka ovat tästä keskinäisestä kiinteistöosakeyhtiöstä kaupungin taseessa. Näiden arvo on noin 1,3 milj. euroa.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos maaliskuun lopun tilanteessa on 9,7 milj. euroa ja ennusteessa 5,7 milj. euroa.

Poistoeron vähennys kasvaa tilinpäätöksessä edellisiin vuosiin verrattuna, koska Särkäsalmien sillan kevyenliikenteen väylä on valmistunut, ja sen poistot ovat lähteneet liikkeelle. Samassa tahdissa puretaan investointia vastaan tehty vapaaehtoinen varaus, jonka vaikutus näkyy tuloslaskelmassa poistoeron vähennyksenä. Poistoeron vähennys on yhteensä 152 000 euroa.

Tämän jälkeen ennusteen tilikauden ylijäämä kasvaa 5,8 milj. euroon.

Investoinnit

Investointimenojen toteutuminen painottuu loppuvuoteen, ja niiden toteutuma on maaliskuun lopussa 18,8%. Rakentamiskustannusten kehitys ja mahdollinen vaikutus investointeihin selviää vuoden kuluessa.

Ennusteessa investointien ennakoidaan ylittyvät 1,4 milj. eurolla. Ylityksessä on otettu huomioon hankkeet, joihin on jo haettu lisämäärärahaa. Mukana luvuissa on myös KOY Virastotalon kanssa tehtävä maakauppa, joka lisää investointien määrää 1,0 milj. euroa, mutta ei aiheuta rahoitustarvetta.

Alkuvuoden investointimenojen pienuudella ja hyvällä tulokehityksellä on ollut vaikutusta lainamäärään. Helmikuussa voitiin maksaa pois olemassa olevat lainat, ja tällä hetkellä lainaa ei ole. Tilanne tulee tästä kuitenkin muuttumaan loppuvuoden aikana lähelle viime vuoden lopun tasoa. Lisälainalle ei alkuperäisessä talousarviossa ollut tarvetta, sillä investoinnit katettiin tulorahoituksella.

Maaliskuun lopun ennusteesta ei vielä voi tehdä suuria johtopäätöksiä loppuvuodesta, sillä muutoksia voi tulla vuoden varrella paljonkin. Seuraava ennuste laaditaan kesäkuun lopun tilanteesta.

Väestönkehitys tammi-maaliskuu:

Ukrainasta sotaa paenneiden on mahdollista hakea kotikuntaoikeutta maaliskuusta 2023 lähtien. Maaliskuussa ei kuitenkaan näy suurta piikkiä maahanmuutossa. Luonnollinen väestönkehitys on tutusti miinusmerkkistä, joten väestönkasvu on muuttoliikkeen varassa.

Naantali 2023 - Tilastokeskuksen kuukausittainen ennakkotieto												
	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen tulomuutto	Kuntien välinen lähtömuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Maahanmuutto Suomeen	Maastamuutto Suomesta	Nettomaahanmuutto	Kokonaisnettomuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
Tammikuu	16	19	-3	69	84	-15	8	3	5	-10	-13	19837
Helmikuu	9	13	-4	100	63	37	7	0	7	44	40	19877
Maaliskuu	15	17	-2	80	59	21	10	2	8	29	27	19904
Yhteensä	40	49	-9	249	206	43	25	5	20	63	54	

Hallintopalvelujen tammi – maaliskuun raportti

Hallintopalvelujen toimintakate vahvistunee 87 000€. Ulkoisten toimintatuottojen ennakoidaan toteutuvan 35 000€ arvioitua heikompana. Palkkatukea ja pakolaista saatavaa laskennallista korvausta ennakoidaan muodostuvan ennakoitua vähemmän.

Ulkoisissa menoissa arvioidaan saavutettavan säästöä 122 000€. Henkilöstömenojen osuus säästöstä on 50 000€. Työmarkkinatuen kuntaosuuden menoissa ennakoidaan 100 000 euron säästöä. Työllistämistuki- ja oppisopimuspalkkoihin liittyviä menoja on ollut arvioitua vähemmän.

Palvelujen ostoissa ennakoidaan 28 000 euron ylitystä. Puhelinvaihteen uusiminen kasvatti vaihteen kustannuksia. Lisäksi alkuvuoteen on sisältynyt Varhalle siirtyneen puhelinvaihteen kustannuksia, sillä terveyskeskuksen puhelinvaihdetta ei saatu teknisesti siirrettyä hyvinvointialueelle heti vuoden vaihteessa. Työterveyshuollon kustannuksissa on ollut kasvua (+ 20 000€). Palveluntuottaja on vaihtumassa kilpailutuksen jälkeen. Kelan korvaukset työterveyspalveluista ovat kasvaneet samassa suhteessa (+10 000€). Menojen kasvua kyettäneen sopeuttamaan muiden menojen säästöillä loppuvuoden aikana.

Tietohallinnon toimintamenoissa on etupainotteisuutta vuokratulujen (Microsoft-lisenssien) vuoksi. Palveluostoihin jouduttaneen panostamaan jonkin verran normaalia enemmän. Hallinnon toteumaan etupainotteisuus aiheutuu alkuvuodesta maksuun tulevista jäsen- ja yhteisömaksuista.

Henkilöstömenot:

Hallintopalvelujen henkilöstömenot ovat n 2,7 % (22 000 €) pienemmät verrattuna vastaaviin menoihin vuonna 2022. Maksetut palkat ja palkkiot ovat 7 000€ (- 1,1 %) euroa pienemmät kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2022. Vakinaisen ja tilapäisen henkilökunnan palkkamenot ovat viime vuodesta vähentyneet. Myös sijaiskulut ovat vuoteen 2022 verrattuna pienemmät. Viime vuoden aikana on hallintopalveluista eläköitynyt kaksi palveluneuvojaa, eikä heidän tilalleen ole palkattu uutta henkilökuntaa. Henkilöstöresurssin käyttöä on tehostettu.

Henkilöstökorvaukset ovat kasvaneet 13 500 eurolla vuoden 2022 vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Sairausvakuutuskorvauksia työnantajalle on muodostunut viime vuotta enemmän. Myös Kevan ja vakuutusyhtiöitten korvauksissa on kasvua. Eläkekulut ovat pienentyneet 20 000 € (14,7 %). Säästö muodostuu KuEL-eläkemenoperusteisista maksuista. Muut henkilösivukulut (työttömyysvakuutusmaksut ja sotu-maksut) ovat lähes ennallaan.

Investoinnit

Investointeihin ei ole ennustettu muutosta. Maanostoon varattujen määrärahojen toteuma on 410 500€. Mikäli loppuvuoteen kohdentuu kauppoja, on lisämäärärahan anominen tarpeen. Vist Turku Archipelagon osakkeiden hankinta aiheuttanee lisämäärärahan tarvetta.

	TA 2023	TP 2023 ennuste	Muutos
Toimintatuotot	5 769 000	5 734 000	-35 000
Toimintamenot	- 9 690 000	- 9 568 000	-122 000
Toimintakate	- 3 921 000	- 3 834 000	-87 000

Sivistyspalvelujen tammi-maaliskuun raportti 2023

Käyttötalouden toteutumisennuste:

	TA 2023	TP 2023 ENNUSTE	MUUTOS
toimintatulot	2 359 925	3 259 925	900 000
toimintamenot	46 948 150	N/A	N/A
toimintakate	-44 588 225	N/A	N/A

TOIMINNAN MERKITTÄVIMMÄT HUOMIOT:

Talousarvion 2023 palkankorotukset 3% ovat osoittautuneet liian pieniksi. Jo edellä mainitun erän lisäksi jaetaan kertaerä ja järjestelyerä, joiden yhteisvaikutus on n.2-2,5%. Kertaerä kohdistuu kaikille työntekijöille. Järjestelyerän tarkempi kohdentuminen selviää parhaillaan käytävien neuvottelujen tuloksena eikä sen kustannusvaikutusta tätä raporttia kirjoitettaessa pysty arvioimaan. Hankerahoitusta on talousarvion mukaan 50t€ kun kirjanpito osoittaa tällä hetkellä 949t€ ja on viime vuoden tasolla.

Palvelujen ostot ja aineet ja tarvikkeet ovat alittaneet tasaisen kulutuksen mukaan lasketun arvion. Odotettavissa kuitenkin on, että ne päätyvät TA23 mukaisesti.

Varhaiskasvatuksen tuki on ylittämässä talousarviota 120t€.

Vuokrakulut kehittyvät TA23 mukaisesti.

Investoinnit Velkuan omatoimikirjaston ja luonnonmaan perhetalon osalta ovat edenneet suunnitellusti. AVI:lta haettu avustus ei kuitenkaan toteutunut.

Teknisten palveluiden tammi - maaliskuu raportti

TEKNISET PALVELUT

Talousarvion kolmen kuukauden toteutumien perusteella teknisten palveluiden käyttötalouden ja investointihankkeiden talousarviot ovat pääosin toteutumassa.

Vesihuolto ja energiahuolto (sähkövälitys) näyttäisi tässä vaiheessa vuotta arvioituna toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Joukkoliikenteen talousarvion kuluista on toteutunut noin 24 prosenttia. Luonnonmaalle jouduttiin lisäämään linjalle N7 toinen auto kapasiteettipuutteen vuoksi. Tästä aiheutui n.18.000 euron kustannukset. Mikäli Naantalin satamaan aloitetaan syksyllä joukkoliikenne uusien, myös ns. jalkamatkustajia ottavien alusten liikennöinnin myötä, voi tästä aiheutua luokkaa 15.000 euron lisäkustannukset. Mikäli joukkoliikenteen matkustajamäärät jäävät talousarviossa ennakoitua pienimäksi, nostaa tämä osaltaan myös Naantalin maksuosuutta seudullisessa liikenteessä.

Johtuen yleisestä hintojen noususta ateriapalveluiden elintarvikkeisiin varatut määrärahat ylittyvät arviolta 50.000 eurolla. Myös liikenneväylien menot ylittyvät arviolta 100.000 euroa ja konekeskus arviolta 100.000 euroa. Liikenneväylien kustannuksia ovat nostaneet pitkään jatkunut talvikunnossapitokausi sekä erityisesti auto- ja konepalveluiden yleinen kustannustason nousu. Konekeskuksen kustannuksia on nostanut erityisesti kohonnut polttoainehinta, jota ei kata taksoihin tehty 10 prosentin korotus.

Rakennusvalvonnan toimintatulot toteutuvat 100.000 euroa arvioitua pienempinä. Rakentamisen volyymit ovat laskeneet koko valtakunnassa. Naantalin rakennusvalvonnan osalta ensimmäisen kvartaalin lupamäärät ovat laskeneet noin 30 prosenttia. Toimintatuotot ovat laskeneet 22 prosenttia viime vuoden ensimmäiseen kvartaaliin verrattuna. Vuoden 2023 alku näyttääkin rakentamisen osalta synkältä erityisesti asuinrakentamisessa. Rakennusalan suhdanneryhmä ennustaa rakentamisen määrän vähenevän 3-4 prosenttia tänä vuonna ja vähenemisen jatkuvan edelleen myös seuraavana vuonna, ellei taloudessa tapahdu selvää käännettä. Rakennusvalvonnan toimintakulut toteutuvat talousarvion mukaisesti. Rakennusvalvonta on osa teknisiä palveluita, mutta sisältyy ympäristö- ja rakennuslautakunnan talousarvioon.

Maankäyttökorvaustuloja toteutuu todennäköisesti 50 prosenttia arvioidusta 100.000 eurosta. Maankäyttökorvaustulot näkyvät vuoden 2023 alusta alkaen maankäytön tulosalueella. Maankäytössä maanvuokrat laskutetaan huhti- ja lokakuussa, joten ne eivät ole vielä toteutuneet nyt raportoitavassa maaliskuun lopun tilanteessa. Kaavoituksen osalta henkilöstöressurssin vakiintumattomuus ja uuden suunnittelu- ja toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoon liittyvä työvaltainen aineiston perusparannustyö näyttäytyy epävarmuustekijänä, jolla voi olla vaikutuksia mm. kaavoituksen työohjelman toteutumiseen.

Siivouspalveluiden henkilöstökulut toteutuvat lähes arvioidun mukaisina. Mikäli koronatilanne rauhoittuu ja poissaolot vähenevät, samalla myös sijaistarve vähenee. Tarvikeostot tulevat hieman ylittymään johtuen koronaan liittyvistä hankinnoista.

Tämän hetken arvion mukaan investoinnit toteutuvat pääosin talousarvion mukaisesti. Valtuusto on myöntänyt Perhetalon lähiliikuntapaikan rakentamiselle 180.000 euroa ja Ruonan yhdyntien rakentamiselle 160.000 euroa lisämäärärahaa.

Tilinpäätösennuste:

Käyttötalous:

tekniset palvelut ml. taseyksiköt:

	TA 2023	tilinpäätösennuste	muutos
tulot	36 316 000	36 166 000	-150 000
menot	-30 727 000	-30 896 000	169 000
netto	5 589 000	5 270 000	319 000

Investoinnit:

tekniset palvelut ml. taseyksiköt:

	TA 2023	tilinpäätösennuste	muutos
tulot	50 000	73 000	23 000
menot	-15 727 000	-16 128 000	401 000
netto	-15 677 000	-16 055 000	378 000