



# SIMON KUNTA TALOUSKATSAUS

**OSAVUOSIKATSAUS AJALTA 1.1.-31.3.2023**

## OSAVUOSIKATSAUS 1-3/2023 SIMON TALOUSTILANNE

SIMON KUNTA (ulkoinen+sisäinen)	TA 2023 12 kk	TOT 2023 3 kk	TOT %	Ennuste 2023
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 796 380	1 413 509	29,47 %	5 010 794
TOIMINTAKULUT	-13 423 080	-3 450 672	25,71 %	-13 518 056
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 626 700	-2 037 163	23,61 %	-8 507 262
VEROTULOT	7 450 000	2 550 972	34,24 %	8 138 472
VALTIONOSUUDET	3 000 000	798 723	26,62 %	3 048 723
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-60 000	-879	1,46 %	-45 879
VUOSIKATE	1 763 300	1 311 653	74,39 %	2 634 054
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	-251 558	26,33 %	-968 033
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	808 000	1 060 095	131,20 %	1 666 021

Simon kunnan osavuosisikatsauksessa esitellään kolmen kuukauden tilanne sisäisten ja ulkoisten erien osalta. Kunnan toimintojen osalta taloustilanne on vakaa. Eniten epävarmuutta aiheuttaa henkilöstökulujen toteutuminen, kun kaikki palkkaratkaisut eivät olleet tiedossa talousarviota laadittaessa. Lisäksi kuntayhtymien puruista aiheutuu muutos-, siirto ja purkukuluja sekä saataneen satunnaisia tuottoja. Vertailua edelliseen vuoteen ei suoraan saa luvuista, kun Oulunkaaren kuntayhtymästä ei enää v.2023 ole soten palvelujen ostoa. Lisäksi valtionosuuksissa ja verotuloissa on muutoksia, johtuen hyvinvointialueiden käynnistymisestä 1.1.2023. Kuntayhtymien päättymisiä ja purkautumiset eivät vielä tammi-maaliskuun raportoinneissa ole mukana. Taseessa olevat kuntayhtymäosuudet siirretään peruspääomaan.

Alkuvuoden kolmen kuukauden tilanteessa eli keskimääräinen talousarvion toteutuma olisi 25 %. Toimintatuotot olivat maaliskuun lopun tilanteessa 1,4 M€ ja toteutuma-% oli 29,47 % eli n. 214.400 euroa ennakoitu enemmän. Sisäisiä tuottoja on kertynyt 99 t€ enemmän ja tuet ja avustukset tuotoissa on hankerahoitusta kertynyt 121 t€ enemmän. Koko vuodelle toimintatuottoja oli budjetoitu 4,8 M€ ja kolmen kuukauden toteuma oli 1,4 M€.

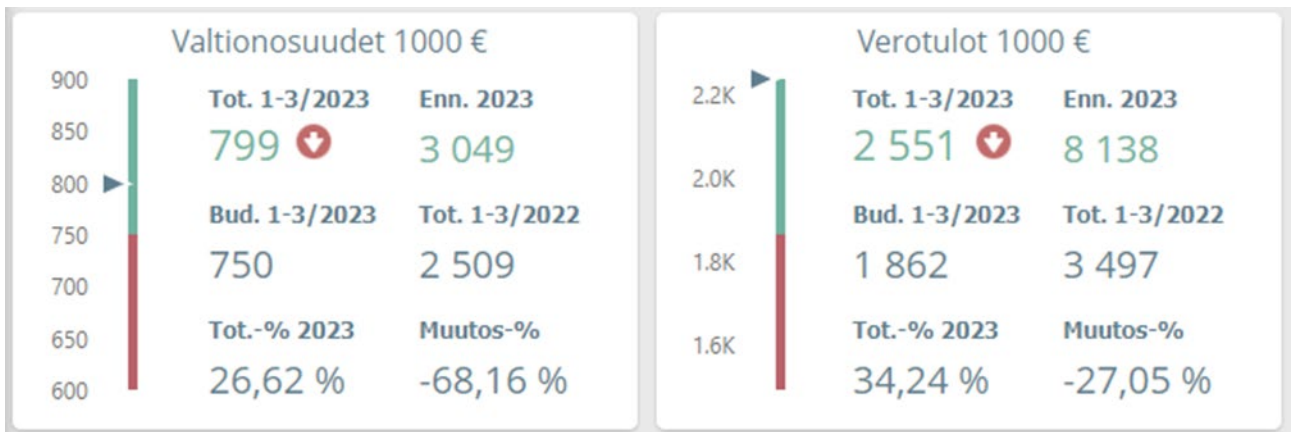
Toimintakuluja on talousarviossa 13,4 M€ ja toteuma oli 3,5 M€. Kulujen toteutuma-% oli 25,71 % eli n. 95.700 euroa ennakoitu enemmän. Palvelujen ostoissa on ylistystä 118 t€, josta sisäisiä 81 t€ ja ict- ja asiakaspalveluja 126 t€.



## VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET

Verotuloja on talousarvioon arvioitu 7,5 M€ ja niitä oli kertynyt yhteensä 2,6 M€, mikä on 34 % talousarviotavoitteesta. Verotulokertymä koostuu kunnan tuloverosta, kiinteistöverosta ja yhteisöveroista. Näistä kiinteistöverot kertyvät kunnalle loppuvuodesta. Valtio tilitti tammikuun verotulon joulukuun veroprosenteilla ja jako-osuuksilla. Kunnan tuloveroa arvioitiin talouarvioon 5,1 M€ ja nyt on tilitetty 2,3 M€ (tot 34,2 %) Kiinteistöveroihin on budjetoitu 2,1 miljoonaa euroa ja siitä on kertynyt 147 t€ (tot 7 %). Yhteisöveroja on kertynyt 142 t€ (tot 56,7 %) Loppuvuodesta kiinteistöverokertymä tasoittaa koko kunnan verotulokertymää ja kunnan verotulot ylittynevät talousarvion.

Valtionosuuksia on talousarvioon arvioitu 3 M€ ja saatu maaliskuun tilanteessa 0,8 M€ (26,7 %) Valtionosuudet toteutuvat talousarvion mukaan.



# HENKILÖSTÖ JA VÄESTÖ

## HENKILÖSTÖ

Kuntasektorin sopimuskausi on 1.5.2022–30.4.2025. Vuonna 2023 korotuksia on 1.6.2023 useita eli yleiskorotus KVTES/TS 1,5% ja OVTES 1,32 %, kolme paikallista järjestelyvaraerään sopimuksen mukainen 0,4 %, ns. perälaudan erä 0,3 % ja kehittämissohjelman erä 1,2 %. Lisäksi 30.6.2023 maksetaan kertaerä 467 € ja lisäksi varhaiskasvatuksen työntekijöille KVTES-sop. +120 € ja OVTES-sop. +150 €.

Henkilöstökuluihin on varattu 6,3 milj. euroa ja toteuma on maaliskuun tilanteessa 1,5 milj. euroa eli 24 %. Sopimuskorotukset huomioiden alustavan laskelman mukaan v.2023 henkilöstökulujen toteutuma olisi n. 6,5 M€ eli ylittyisi n. 200 t€. Kunta maksaa yleiskorotukset ja kertaerän kesäkuussa ja paikallisen järjestelyvaraerän viimeistään elokuussa 2023. Sopimuskorotukset eivät vielä siis näy 1.osavuositarkastuksen toteutumissa.

Lomapalkkajaksotuksen käytäntöä on muutettu syksyllä 2022, joten vertailu edelliseen vuoteen alkuvuodesta poikkeaa. Jaksotusmenoja on tammi-maaliskuulta 2023 n. 100 t€ ja vastaavasti tammi-maalikuussa 2022 niitä ei ollut.



## VÄESTÖ

Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Simon kunnan väkiluku oli maaliskuussa 2859 henkilöä ja se on vähentynyt viime vuoden vastavasta ajasta 46 henkilöllä ja vuoden vaiheesta 2022/2023 on vähentynyt 18 henkilöllä. Väkiluvun lasku, johtuu ennen kaikkea ikääntyvästä väestöstä. Vauvaraha, nopeasti järjestävä päivähoido ja vapaat omakotitalot ja -tontit houkuttelevat perheitä muuttamaan Simoon, mutta uuden perheet eivät riitä kääntämään negatiivista väestökehityksen trendiä, vaan ainoastaan hidastavat väestön vähenemistä.

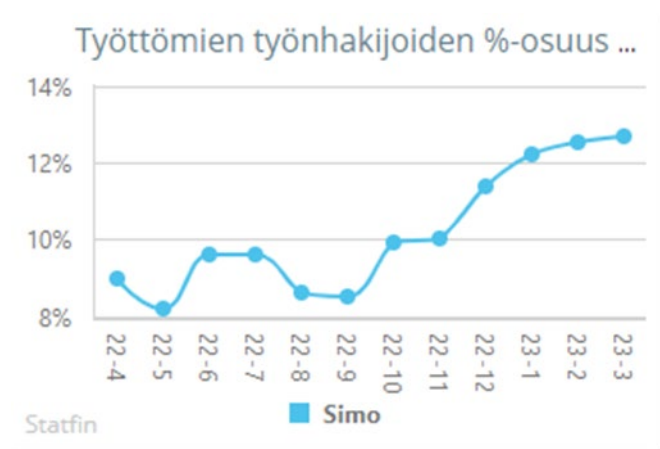


## TYÖTTÖMYYSKATSAUS

### TYÖLLISYYSKATSAUS

Työttömyys on Simossa myönteisen kehityksen jälkeen kääntynyt huonommaksi.

	3/2022	3/2023	muutos
Työvoima, Simo	1 150	1 146	-4
Avoimet työpaikat, Simo	28	14	-14
Työttömyysaste, Lappi	10,3	10,1	-0,2
Työttömyysaste, Simo	9,4	12,7	+3,3
Työttömien lkm	108	146	+38
Alle 25 v työttömät	5	11	+6
Pitkäaikaistyöttömät	17	43	+26
Kelan sakkomaksut 1-3	26 613	21 969	-4 644



## TOTEUTUMA JA ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

<b>SIMON KUNTA (ulkoinen+sisäinen)</b>	<b>TA 2023 12 kk</b>	<b>TOT 2023 3 kk</b>	<b>TOT %</b>	<b>Ennuste 2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>4 796 380</b>	<b>1 413 509</b>	<b>29,47 %</b>	<b>5 010 794</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-13 423 080</b>	<b>-3 450 672</b>	<b>25,71 %</b>	<b>-13 518 056</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-8 626 700</b>	<b>-2 037 163</b>	<b>23,61 %</b>	<b>-8 507 262</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>7 450 000</b>	<b>2 550 972</b>	<b>34,24 %</b>	<b>8 138 472</b>
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>3 000 000</b>	<b>798 723</b>	<b>26,62 %</b>	<b>3 048 723</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-60 000</b>	<b>-879</b>	<b>1,46 %</b>	<b>-45 879</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 763 300</b>	<b>1 311 653</b>	<b>74,39 %</b>	<b>2 634 054</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-955 300	-251 558	26,33 %	-968 033
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>808 000</b>	<b>1 060 095</b>	<b>131,20 %</b>	<b>1 666 021</b>

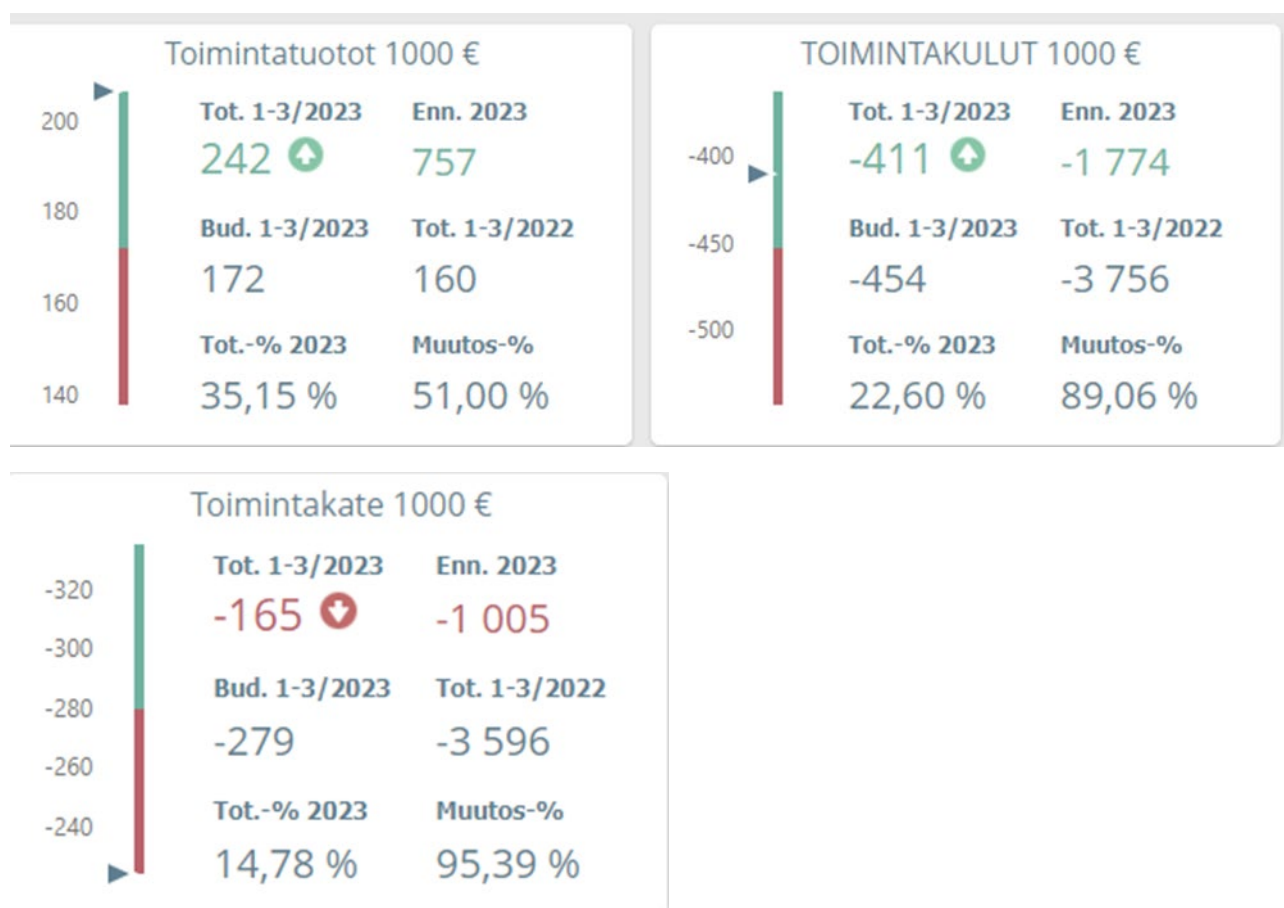
<b>SIMON KUNTA YHTEENSÄ (ulkoinen+sisäinen)</b>	<b>TA 2023_12 kk</b>	<b>TOT 2023_ 3kk</b>	<b>TOT %</b>	<b>TOT 2022 3kk</b>	<b>Erotus 2023- 20223kk</b>
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>4 796 380</b>	<b>1 413 509</b>	<b>29,47 %</b>	<b>1 233 916</b>	<b>179 593</b>
MYYNNTITUOTOT	2 449 600	656 558	26,80 %	566 264	90 294
MAKSUTUOTOT	195 200	44 137	22,61 %	78 854	-34 716
TUET JA AVUSTUKSET	311 400	199 300	64,00 %	142 143	57 157
VUOKRATUOTOT	1 834 180	510 951	27,86 %	439 316	71 635
MUUT TUOTOT	6 000	2 563	42,72 %	7 339	-4 776
MYYNIN OIKAISUERÄT					
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-13 423 080</b>	<b>-3 450 672</b>	<b>25,71 %</b>	<b>-6 592 011</b>	<b>3 141 339</b>
Henkilöstökulut	-6 299 500	-1 499 613	23,81 %	-1 461 407	-38 206
Palveluiden ostot	-4 809 200	-1 320 356	27,45 %	-4 523 024	3 202 668
Aineet , tarvikkeet, tavarat	-1 068 100	-349 482	32,72 %	-303 399	-46 083
AVUSTUKSET	-283 900	-45 130	15,90 %	-44 854	-276
MUUT TOIMINTAKULUT	-962 380	-236 091	24,53 %	-259 328	23 237
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-8 626 700</b>	<b>-2 037 163</b>	<b>23,61 %</b>	<b>-5 358 095</b>	<b>3 320 932</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>7 450 000</b>	<b>2 550 972</b>	<b>34,24 %</b>	<b>3 496 909</b>	<b>-945 937</b>
Kunnan tulovero	5 100 000	2 261 744	44,35 %	3 132 574	-870 830
Kiinteistövero	2 100 000	147 562	7,03 %	161 468	-13 906
Osuus yhteisöverosta	250 000	141 665	56,67 %	202 867	-61 201
Muut verot					
<b>VALTIONOSUDET</b>	<b>3 000 000</b>	<b>798 723</b>	<b>26,62 %</b>	<b>2 508 716</b>	<b>-1 709 993</b>
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	2 300 000	276 564	12,02 %	2 005 068	-1 728 504
Sivistystoimen vo-osuuden siirrot	200 000			67 392	-67 392
Veromenetysten kompensatiot	500 000	130 380	26,08 %	408 264	-277 884
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-60 000</b>	<b>-879</b>	<b>1,46 %</b>	<b>-1 429</b>	<b>550</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 763 300</b>	<b>1 311 653</b>	<b>74,39 %</b>	<b>646 101</b>	<b>665 552</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENNUKSET</b>	<b>-955 300</b>	<b>-251 558</b>	<b>26,33 %</b>	<b>-247 151</b>	<b>-4 407</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>808 000</b>	<b>1 060 095</b>	<b>131,20 %</b>	<b>398 950</b>	<b>661 145</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSE</b>					
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>808 000</b>	<b>1 060 095</b>	<b>131,20 %</b>	<b>398 950</b>	<b>661 145</b>
<b>INVESTOINNIT NETTO</b>		<b>-269 164</b>		<b>-96 186</b>	<b>-172 977</b>

## Keskushallintopalvelut

### Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomioit sekä olennaiset muutokset

Keskushallintopalvelujen tammi-maaliskuun tuotot ovat 242 t€ ja tot-% on 35,2%. Alkuvuonna elinkeinohanke Simon Piilaakso päättyi ja sen tuottoja kertyi 22 t€. Sisäisiä palvelujen myyntejä on 203 t€, joka sisältää muiden hallintokuntien osuuden taloudesta, palkanlaskennasta ja atk-palveluista.

Toimintakulut ovat toteutuneet 411 t€ ja tot-% on 22,6%. Palvelujen ostoissa on ylitystä tasaiseen vauhtiin 32 t€ ja näissä on palvelujen siirrosta uudelle palvelutuottajalle aiheutuneita muutos- ja siirtokuluja, jotka eivät olleet tiedossa talousarviota laadittaessa. Muut menoryhmät ovat alle tasaisen toteutuman. Kulujen muutos edelliseen vuoteen ilman sote-menoja oli n. 20 t€.



### Arvio loppuvuoden toteutumasta

Keskushallintopalveluissa palvelujen ostot ylittynevät ja samoin kesäkuun palkkaratkaisun vaikutuksia ei ole kokonaisuudessa huomioitu talousarvion laadinnassa.



<b>SIMON KUNTA PALVELUALUEET (ulkoinen+sisäinen)</b>	<b>TA 2023 12 kk</b>	<b>TOT 2023 3 kk</b>	<b>TOT %</b>	<b>TOT 2022 3 kk</b>	<b>Erutus 2023- 2022 3kk</b>
<b>KESKUSHALLINTOPALVELUT</b>					
TOIMINTATUOTOT/TULOT	687 100	241 568	35,16 %	159 977	81 591
MYyntITUOTOT	563 400	208 076	36,93 %	126 340	81 736
MAKSUTUOTOT	20 000			1 421	-1 421
TUET JA AVUSTUKSET	97 700	31 504	32,25 %	29 982	1 521
VUOKRATUOTOT					
MUUT TUOTOT	6 000	1 989	33,15 %	2 234	-246
MYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-1 816 880	-410 739	22,61 %	-3 755 919	3 345 180
Henkilöstökulut	-574 900	-99 695	17,34 %	-126 908	27 213
Palveluiden ostot	-903 000	-257 440	28,51 %	-3 553 448	3 296 008
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-28 900	-1 847	6,39 %	-6 069	4 221
AVUSTUKSET	-195 700	-23 467	11,99 %	-31 613	8 146
MUUT TOIMINTAKULUT	-114 380	-28 290	24,73 %	-37 880	9 591
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 151 980	-172 684	14,99 %	2 404 109	-2 576 793
<b>Yhteistoiminta-alue</b>					
TOIMINTATUOTOT/TULOT					
MYyntITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
VUOKRATUOTOT					
MUUT TUOTOT					
MYNNIN OIKAISUERÄT					
TOIMINTAKULUT	-40 000			-3 325 983	3 325 983
Henkilöstökulut					
Palveluiden ostot	-40 000			-3 325 983	3 325 983
Aineet, tarvikkeet, tavarat					
AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTAKULUT					
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-40 000			-3 325 983	3 325 983

## Sivistyspalvelut

### Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomioit sekä olennaiset muutokset

Simon kunnan sivistyspalveluiden toimintojen osalta taloustilanne on vakaa. Alkuvuoden kolmen kuukauden tilanteessa eli keskimääräinen talousarvion toteutuma olisi 25 %. Sivistyspalveluiden toteuma kokonaisuudessaan on ensimmäisen neljänneksen osalta tuotot ovat toteutuneet 49,4 % ja kulut 25,8 % sekä kate 24,1%.

Toimintatuotot olivat maaliskuun lopun tilanteessa 246 000€ ja toteutuma-% oli 49,47 % eli n. 122 000euroa ennakoitu enemmän. Toimintakuluja on sivistyspalveluiden talousarviossa 1,78M€ ja toteuma oli 1,84 M€. Kulujen toteutuma-% oli 25,83 % eli n. 62 000 euroa ennakoitu enemmän. Ylitystä on varhaiskasvatuksen henkilöstökuluissa. Tähän on vaikuttanut mm. 1.8.2022 lakimuutoksen myötä perusteissa määriteltyjen lasten kolmiportaisen tuen mallin mukaisten tuen tasojen lisäresursointi. Palvelujen ostojen toteuma on 28,92%. Ylitys kompensoituu kuitenkin kesäkuukausien aikana, sillä koulukuljetusmenot ovat talousarviossa ositettu 12kk:lle todellisten menojen toteutuessa n. 10 kk:lle.

Vapaa-aikatoimen, kirjaston ja aikuiskoulutuksen osalta alkuvuosi on toteutunut taloussuunnitelman mukaan.



## Arvio loppuvuoden toteutumasta

Sivistyspalveluissa eniten epävarmuutta aiheuttaa henkilöstökulujen toteutuminen. Epävarmuutta tuo varhaiskasvatuksen henkilöstökulut sekä vuonna 2023 toteutuvat palkkaratkaisut, joista ei talousarvion laadinnan aikana ollut vielä selvää tietoa. Varhaiskasvatuksen puolella sairastavuus, jota on ollut enemmän kuin aiemmin, on aiheuttanut lisäkuluja. Henkilöstökulujen toteutumista tulee seurata sivistyspalveluilla tarkasti ja toimintaa sopeuttaa mahdollisuuksien mukaan talousarviossa pysymiseksi. Lakisääteiset palvelut tulee kuitenkin kunnassa toteuttaa.

Perusopetuksen puolella OKM:n erityisavustusten väheneminen tuo painetta palkkakuluihin syyslukukaudella 2023. Henkilöstövuodet vähentyvät kuitenkin syksystä eläköitymisten seurauksena eikä kaikkia olemassa olevia opettajavirkoja täytetä vähentyvän oppilasmäärän vuoksi.

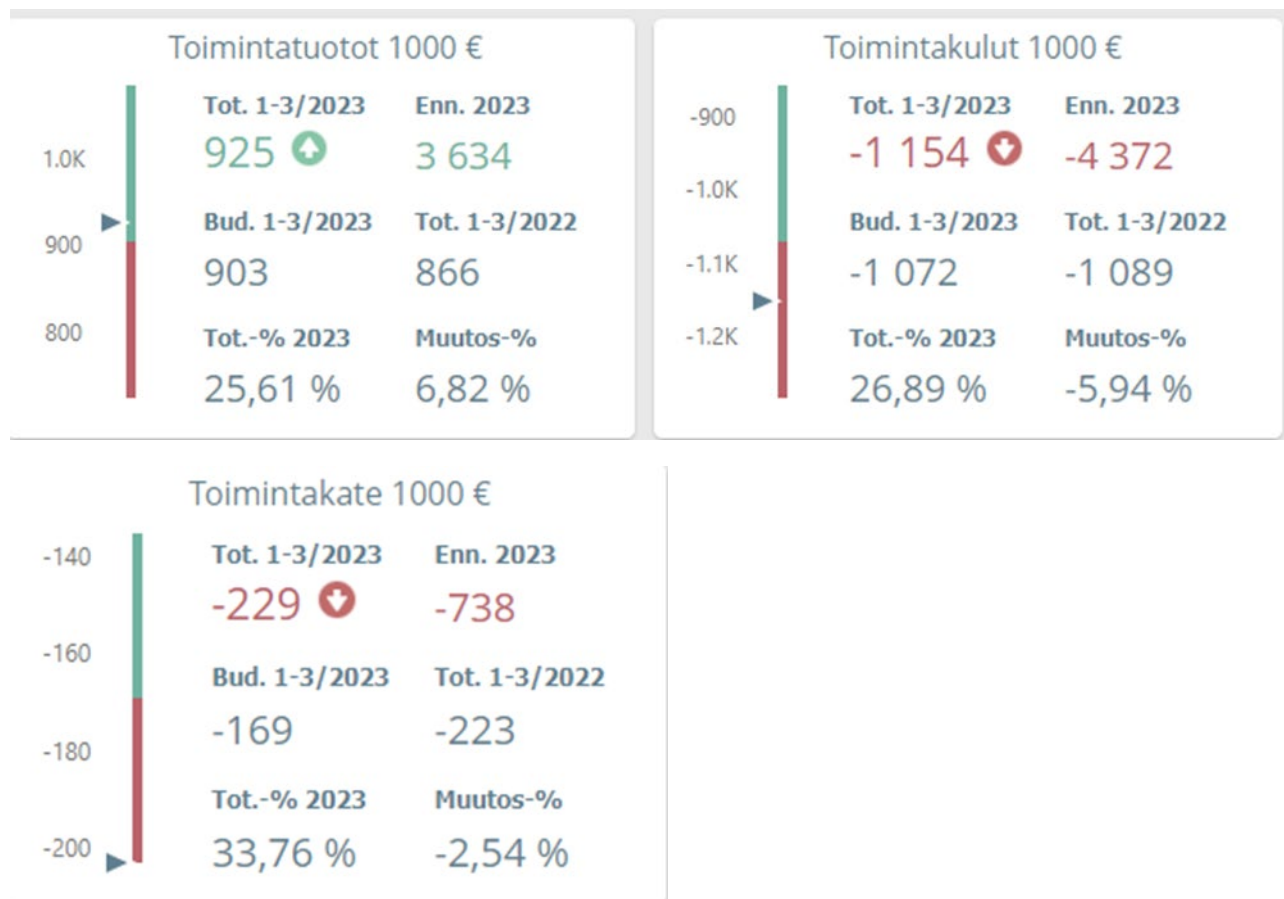
<b>SIMON KUNTA PALVELUALUEET (ulkoinen+sisäinen)</b>	<b>TA 2023 12 kk</b>	<b>TOT 2023 3 kk</b>	<b>TOT %</b>	<b>TOT 2022 3 kk</b>	<b> Erotus 2023-2022 3kk</b>
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>497 000</b>	<b>245 866</b>	<b>49,47 %</b>	<b>207 937</b>	<b>37 929</b>
MYYNTITUOTOT	167 300	44 212	26,43 %	44 583	-371
MAKSUTUOTOT	144 800	38 021	26,26 %	64 621	-26 600
TUET JA AVUSTUKSET	184 900	163 118	88,22 %	98 489	64 630
VUOKRATUOTOT					
MUUT TUOTOT		515		245	270
MYYNNIN OIKAISUERÄT					
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-7 283 900</b>	<b>-1 880 008</b>	<b>25,81 %</b>	<b>-1 698 903</b>	<b>-181 105</b>
Henkilöstökulut	-4 496 200	-1 147 823	25,53 %	-1 031 105	-116 718
Palveluiden ostot	-1 718 600	-496 958	28,92 %	-437 122	-59 836
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-230 200	-36 109	15,69 %	-36 134	25
AVUSTUKSET	-77 300	-11 663	15,09 %	-13 241	1 578
MUUT TOIMINTAKULUT	-761 600	-187 455	24,61 %	-181 302	-6 154
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-6 805 700</b>	<b>-1 645 253</b>	<b>24,17 %</b>	<b>-1 499 646</b>	<b>-145 607</b>

## Tekniset palvelut

### Yhteenveto toteutumasta ja merkittävimmät huomioit sekä olennaiset muutokset

Simojen suistoalueen ruoppauksen on keskeytynyt, kun asiaa on riidanlainen ja selvittelyssä. Töitä päästään jatkamaan aikaisintaan syksyllä lupaehtojen mukaisesti.

Suunniteltu henkilömäärä teknisessä ei muutu.



### Arvio loppuvuoden toteutumasta

Kilpailutetut hankkeet

- Leuannokan kadut ja kunnallistekniikka 1.154.824,63 €, urakoitsija Saramachine Oy
- Malinin kaatopaikan peittourakka ratkeaa 22.5. klo 12.00
- Päiväkodin piha-alueen rakentaminen 35.000 €, urakoitsija Janne Böök

- Taavetien varaston purku ja uuden rakentaminen 34.950 €, Talonrakennus JPMikkola Oy
  - Simojoen suiston ruoppaus, Rannikon vesirakennus, urakka kesken ja noin puolet tekemättä ja kustannuksia jäljellä 300.000 €.
  - Kaavoitukset 2023 24.100 €, Arkkitehti tsto Jarmo Lokio
  - Simojoen yleiskaava 25.000 €, FCG (Harjusranta, Lapinkoski)
  - Vt4. kaukolämpöputki ja jk+pp tiet 90.000 €, GRK.
  - muut mm. kaavatien rakentamiset, päällystämiset 80.000 €
- Lapin hyvinvointialueen ja kunnan väliset vuokrasopimukset ovat vielä työnalla.

<b>SIMON KUNTA PALVELUALUEET (ulkoinen+sisäinen)</b>	<b>TA 2023 12 kk</b>	<b>TOT 2023 3 kk</b>	<b>TOT %</b>	<b>TOT 2022 3 kk</b>	<b>Erotus 2023-2022 3kk</b>
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>3 612 280</b>	<b>925 125</b>	<b>25,61 %</b>	<b>866 002</b>	<b>59 123</b>
MYYNTITUOTOT	1 718 900	404 271	23,52 %	395 342	8 929
MAKSUTUOTOT	30 400	6 116	20,12 %	12 812	-6 696
TUET JA AVUSTUKSET	28 800	3 728	12,94 %	13 672	-9 945
VUOKRATUOTOT	1 834 180	510 951	27,86 %	439 316	71 635
MUUT TUOTOT		60		4 860	-4 800
MYYNNIN OIKAISUERÄT					
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4 322 300</b>	<b>-1 159 925</b>	<b>26,84 %</b>	<b>-1 089 234</b>	<b>-70 691</b>
Henkilöstökulut	-1 228 400	-252 096	20,52 %	-255 439	3 343
Palveluiden ostot	-2 187 600	-565 958	25,87 %	-532 453	-33 504
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-809 000	-311 525	38,51 %	-261 196	-50 329
AVUSTUKSET	-10 900	-10 000	91,74 %		-10 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-86 400	-20 346	23,55 %	-40 146	19 800
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1 624 320</b>	<b>-471 780</b>	<b>29,04 %</b>	<b>-457 558</b>	<b>-14 222</b>

## Investointien toteutuminen

**Taulukko: Simon kunnan investoinnit yhteenveto**

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-3	Poikkeama €	Poikkeama- %
<b>INVESTOINNIT</b>						
MENOT	-2 111 000 €	-530 500 €	-2 641 500 €	-269 164 €	2 372 336 €	10 %
TULOT	160 000 €	0 €	160 000 €	0 €	-160 000 €	0 %
NETTO	-1 951 000 €	-530 500 €	-2 481 500 €	-269 164 €	2 212 336 €	11 %

**Taulukko: Yleishallinnon investoinnit yhteenveto**

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-3	Poikkeama €	Poikkeama %
<b>YLEISHALLINTO</b>						
MENOT	-95 000 €	-230 500 €	-325 500 €	-225 000 €	100 500 €	100 500 €
TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
NETTO	-95 000 €	-230 500 €	-325 500 €	-225 000 €	100 500 €	100 500 €

**Taulukko: Yleishallinnon investoinnit eriteltynä**

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-3	Poikkeama €	Poikkeama- %
<b>YLEISHALLINTO</b>						
<b>Atk:n kehittäminen</b>						
MENOT	-45 000 €		-45 000 €		45 000 €	45 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-45 000 €</b>		<b>-45 000 €</b>		<b>45 000 €</b>	<b>45 000 €</b>
<b>Maan ostot</b>						
MENOT	-50 000 €	-230 000 €	-280 000 €	-225 000 €	55 000 €	55 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-50 000 €</b>	<b>-230 000 €</b>	<b>-280 000 €</b>	<b>-225 000 €</b>	<b>55 000 €</b>	<b>55 000 €</b>
<b>YH-Osakkeet</b>						
MENOT		-500 €	-500 €		500 €	500 €
<b>NETTO</b>		<b>-500 €</b>	<b>-500 €</b>		<b>500 €</b>	<b>500 €</b>

**Taulukko: Teknisen toimen investoinnit yhteenveto**

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-3	Poikkeama €	Poikkeama %
<b>TEKNISET PALVELUT</b>						
MENOT	-1 314 000 €	0 €	-1 314 000 €	-19 196 €	1 294 804 €	1 294 804 €
TULOT	150 000 €	0 €	150 000 €	0 €	-150 000 €	-150 000 €
NETTO	-1 164 000 €	0 €	-1 164 000 €	-19 196 €	1 144 804 €	1 144 804 €

Taulukko: Teknisen toimen investoinnit eriteltyinä

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-3	Poikkeama €	Poikkeama- %
<b>TOIMITILAPALVELUT</b>						
<b>Kunnanvirasto</b>						
MENOT	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €	30 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-30 000 €</b>		<b>-30 000 €</b>		<b>30 000 €</b>	<b>30 000 €</b>
<b>TEKNINEN TOIMI</b>						
<b>Kaavateiden rakentaminen</b>						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	40 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-40 000 €</b>		<b>-40 000 €</b>		<b>40 000 €</b>	<b>40 000 €</b>
<b>Kaavateiden asfaltointi</b>						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	40 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-40 000 €</b>		<b>-40 000 €</b>		<b>40 000 €</b>	<b>40 000 €</b>
<b>TET-Kaavateiden valaistus ja viitoitus</b>						
MENOT	-10 000 €		-10 000 €		10 000 €	10 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-10 000 €</b>		<b>-10 000 €</b>		<b>10 000 €</b>	<b>10 000 €</b>
<b>Kunnat omat kiinteistöt</b>						
MENOT	-50 000 €		-50 000 €		50 000 €	50 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-50 000 €</b>		<b>-50 000 €</b>		<b>50 000 €</b>	<b>50 000 €</b>
<b>Veneväylät</b>						
MENOT	-300 000 €		-300 000 €	-1 747 €	298 254 €	298 254 €
TULOT	150 000 €		150 000 €		-150 000 €	-150 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-150 000 €</b>		<b>-150 000 €</b>	<b>-1 747 €</b>	<b>148 254 €</b>	<b>148 254 €</b>
<b>Teknisen kuljetusvälineet</b>						
MENOT	-30 000 €		-30 000 €	-25 926 €	17 486 €	17 486 €
<b>NETTO</b>	<b>-30 000 €</b>		<b>-30 000 €</b>	<b>-25 926 €</b>	<b>17 486 €</b>	<b>17 486 €</b>
<b>Simonrinteen investoinnit</b>						
MENOT	-84 000 €		-84 000 €		84 000 €	84 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-84 000 €</b>		<b>-84 000 €</b>		<b>84 000 €</b>	<b>84 000 €</b>
<b>Simojoen yleiskaava</b>						
MENOT	-25 000 €		-25 000 €	-4 266 €	20 734 €	20 734 €
<b>NETTO</b>	<b>-25 000 €</b>		<b>-25 000 €</b>	<b>-4 266 €</b>	<b>20 734 €</b>	<b>20 734 €</b>
<b>VT4 linjojen siirto</b>						
MENOT	-90 000 €		-90 000 €		90 000 €	90 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-90 000 €</b>		<b>-90 000 €</b>		<b>90 000 €</b>	<b>90 000 €</b>
<b>Yhdystie Saarenrantaan</b>						
MENOT	-20 000 €		-20 000 €	-207 €	19 793 €	19 793 €
<b>NETTO</b>	<b>-20 000 €</b>		<b>-20 000 €</b>	<b>-207 €</b>	<b>19 793 €</b>	<b>19 793 €</b>
<b>Teollisuusalue Asemanseutu</b>						
MENOT	-15 000 €		-15 000 €		15 000 €	15 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-15 000 €</b>		<b>-15 000 €</b>		<b>15 000 €</b>	<b>15 000 €</b>
<b>Leuannokka</b>						
MENOT	-500 000 €		-500 000 €	-463 €	499 537 €	499 537 €
<b>NETTO</b>	<b>-500 000 €</b>		<b>-500 000 €</b>	<b>-463 €</b>	<b>499 537 €</b>	<b>499 537 €</b>

<b>Sänkeläntien kaavoitus</b>						
MENOT	-20 000 €		-20 000 €		20 000 €	20 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-20 000 €</b>		<b>-20 000 €</b>		<b>20 000 €</b>	<b>20 000 €</b>
<b>VT4 Visualisointi</b>						
MENOT	-60 000 €		-60 000 €		60 000 €	60 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-60 000 €</b>		<b>-60 000 €</b>		<b>60 000 €</b>	<b>60 000 €</b>

**Taulukko: Sivistystoimen investoinnit yhteenveto**

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-3	Poikkeama €	Poikkeama- %
<b>SIVISTYSPALVELUT</b>						
MENOT	-702 000 €	-300 000 €	-1 002 000 €	-24 968 €	977 032 €	977 032 €
TULOT	10 000 €	0 €	10 000 €	0 €	-10 000 €	-10 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-692 000 €</b>	<b>-300 000 €</b>	<b>-992 000 €</b>	<b>-24 968 €</b>	<b>967 032 €</b>	<b>967 032 €</b>

**Taulukko: Sivistystoimen investoinnit eriteltyinä**

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-3	Poikkeama €	Poikkeama- %
<b>SIVISTYSTOIMI</b>						
<b>STT-Maksiniemen pv-koti</b>						
MENOT	-30 000 €		-30 000 €		30 000 €	30 000 €
TULOT	10 000 €		10 000 €		-10 000 €	-10 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-20 000 €</b>		<b>-20 000 €</b>		<b>20 000 €</b>	<b>20 000 €</b>
<b>Aseman uusi koulu</b>						
MENOT	-500 000 €	-300 000 €	-800 000 €	-21 940 €	778 060 €	778 060 €
<b>NETTO</b>	<b>-500 000 €</b>	<b>-300 000 €</b>	<b>-800 000 €</b>	<b>-21 940 €</b>	<b>778 060 €</b>	<b>778 060 €</b>
<b>Liikunta-alueet</b>						
MENOT	-47 000 €		-47 000 €	-3 028 €	43 972 €	43 972 €
<b>NETTO</b>	<b>-47 000 €</b>		<b>-47 000 €</b>	<b>-3 028 €</b>	<b>43 972 €</b>	<b>43 972 €</b>
<b>Sivistystoimen pieninvestoinnit</b>						
MENOT	-40 000 €		-40 000 €		40 000 €	40 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-40 000 €</b>		<b>-40 000 €</b>		<b>40 000 €</b>	<b>40 000 €</b>
<b>Tiitiäisen päiväkot</b>						
MENOT	-85 000 €		-85 000 €		85 000 €	85 000 €
<b>NETTO</b>	<b>-85 000 €</b>		<b>-85 000 €</b>		<b>85 000 €</b>	<b>85 000 €</b>