



# TALOUSARVION SEURANTA

1.1. - 30.4.2021

## Tuloslaskelma 1.1.-30.4.2021

Tuloslaskelma ulkoinen Limingan kunta liikelaitoksin	TP 2020 €	1-4/2020 €	TA 2021 €	1-4/2021 €	TA-tot %	Ylitys/alitus €
<b>Varsinainen toiminta</b>						
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	2 753 253	848 371	3 597 700	893 634	24,8 %	-305 600
Maksutuotot	2 264 691	671 310	2 297 200	701 485	30,5 %	-64 248
Tuet ja avustukset	1 091 742	147 431	970 600	399 899	41,2 %	76 366
Muut toimintatuotot	2 173 926	254 721	194 800	334 196	171,6 %	269 262
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>8 283 612</b>	<b>1 921 833</b>	<b>7 060 300</b>	<b>2 329 214</b>	<b>33,0 %</b>	<b>-24 220</b>
<b>Toimintakulut</b>						
Henkilöstökulut	-29 655 219	-10 522 230	-32 651 200	-11 327 127	34,7 %	-443 393
Palvelujen ostot	-22 465 091	-7 474 620	-23 772 500	-7 538 151	31,7 %	386 016
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 914 561	-1 195 309	-3 961 000	-1 367 690	34,5 %	-47 356
Avustukset	-4 743 090	-1 364 774	-4 094 400	-630 791	15,4 %	734 009
Muut toimintakulut	-1 560 086	-530 082	-2 093 727	-772 628	36,9 %	-74 719
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-62 338 047</b>	<b>-21 087 014</b>	<b>-66 572 827</b>	<b>-21 636 386</b>	<b>32,5 %</b>	<b>554 556</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-54 054 435</b>	<b>-19 165 181</b>	<b>-59 512 527</b>	<b>-19 307 173</b>	<b>32,4 %</b>	<b>530 336</b>
<b>Verotulot</b>	<b>33 743 141</b>	<b>12 026 406</b>	<b>35 210 000</b>	<b>13 177 163</b>	<b>37,4 %</b>	<b>1 440 496</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>24 598 451</b>	<b>8 640 704</b>	<b>28 117 000</b>	<b>8 872 385</b>	<b>31,6 %</b>	<b>-499 948</b>
Rahoitustulot ja -menot:						
Korkotulot	5 290	2 071	5 000	7 793	155,9 %	6 127
Muut rahoitustulot	29 156	10 647	15 000	16 436	109,6 %	11 436
Korkomenot	-169 558	-27 821	-160 000	-4 051	2,5 %	49 283
Muut rahoitusmenot	-3 503	-1 064	-5 000	-303	6,1 %	1 363
<b>VUOSIKATE</b>	<b>4 148 543</b>	<b>1 485 763</b>	<b>3 669 473</b>	<b>2 762 251</b>	<b>75,3 %</b>	<b>1 539 093</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 880 359	-1 288 359	-3 829 900	-1 331 812	34,8 %	-55 178
Lisäpoistot	-950 000					
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tulot						
Satunnaiset menot						
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-681 816</b>	<b>197 404</b>	<b>-160 427</b>	<b>1 430 439</b>	<b>-</b>	<b>1 483 915</b>
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	-3 538 713					
Varausten lis. (-) tai väh. (+)	4 321 500					
Rahastojen lis. (-) tai väh. (+)						
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>100 970</b>	<b>197 404</b>	<b>-160 427</b>	<b>1 430 439</b>	<b>-</b>	<b>1 483 915</b>

Talouden toteumaluvut tammi-huhtikuun osalta ovat alustavia, sillä Monetra ei saanut kunnan kirjanpitoa kokonaan valmiiksi/suljettua määräaikaan 10.5. mennessä.

Toimintatuotot kokonaisuutena ovat huhtikuun loppuun mennessä toteutuneet talousarvion mukaisesti (toteumaprosentti 33 %). Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintatuottojen kertymä on 407 381 euroa suurempi. Talousarvioon verrattuna toimintatuottojen tuloerissä myyntituotot ja maksutuotot ovat jääneet 369 848 euroa alle talousarviossa asetetun tavoitteen ja vastaavasti tuet ja avustukset sekä muut toimintatuotot ovat ylittäneet talousarvion 354 628 euroa.

Toimintakulujen toteuma huhtikuun lopussa on 32,5 % ja alitus talousarvioon nähden on 554 556 euroa. Toimintakulut ovat kuitenkin kasvaneet 549 372 euroa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Toimintamenojen suurimmat muutokset liittyvät henkilöstömenojen kasvuun 804 897 euroa (liittyy pääosin sijaisten ja määräaikaisten palkkamenojen kasvuun), palvelujen ostojen kasvuun 63 531 euroa, aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen kasvuun 172 381 euroa (mm. elintarvikkeet +58 208 euroa ja hoitotarvikkeet +72 986 euroa) sekä muiden toimintakulujen kasvuun 242 546 euroa (mm. rakennusten ja huoneistojen vuokrat +213 317 euroa). Vastaavasti avustusten määrä on vähentynyt 733 983 euroa; palveluasumisen ja päivähoiton palvelusetelimenot ovat siirtyneet kirjanpidon tilimuutoksen myötä palveluiden ostoihin.

Huhtikuun lopussa lomapalkkavelan määrä on 263 207 euroa suurempi kuin edellisenä vuonna vastaavaan aikaan.

Verotulojen kertymä on huhtikuun loppuun mennessä 13,2 milj. Verotulojen määrä on 1,4 milj. euroa talousarviota suurempi ja kasvua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden on noin 1,2 milj. euroa (tuloverot +0,75 M€, kiinteistöverot +0,14 M€ ja yhteisöverot +0,27 M€). Valtionosuuksien toteuma on 8,9 milj. euroa, joka on 0,5 M milj. euroa talousarviossa arvioitua heikompi.

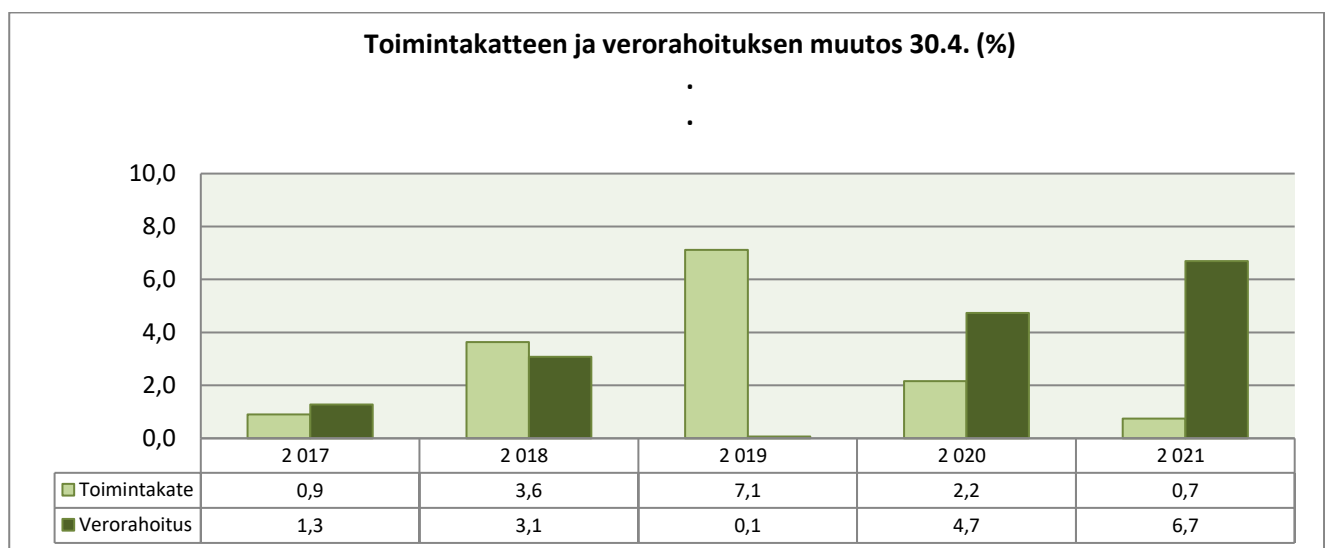
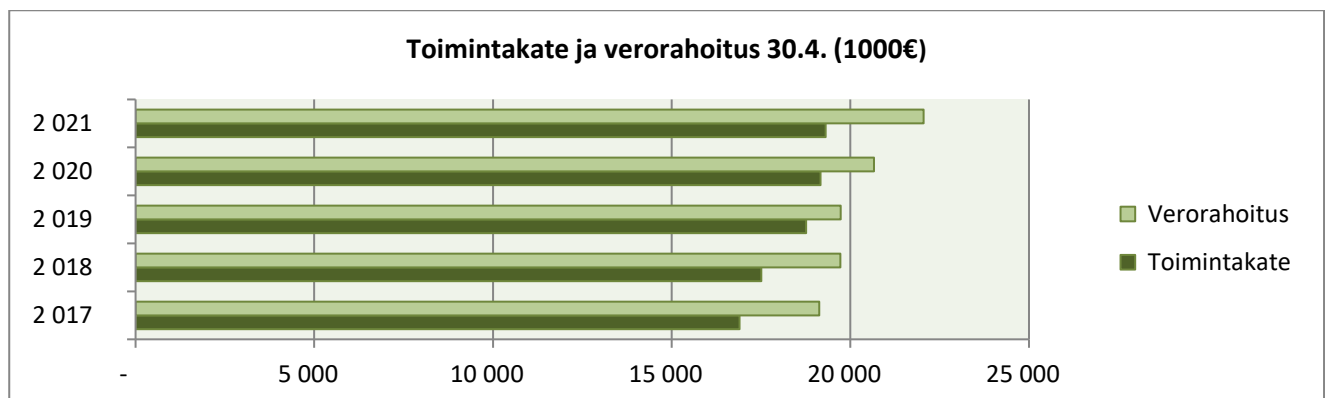
Korkomenojen kasvu on ollut noin 50 000 euroa talousarviossa arvioitua pienempi. Korkokulut toteutuvat isojen lainanlyhennysten yhteydessä, joita ei ole mennyt vielä maksuun alkuvuoden aikana.

Vuosikatteen toteuma on 2 762 251 euroa, joka on 75,3 % vuoden 2021 talousarviossa asetetusta tavoitteesta (TA2021: 3 669 473 euroa). Alkuvuoden poistot ovat 1 331 812 euroa ja tällä hetkellä vuosikate kattaa poistot. Huhtikuun lopun tilanteessa kunnan tilikauden ylijäämä on 1 430 439 euroa.

## Toimintakulut menolajeittain, toimintatuotot, toimintakate ja verorahoitus

Toteumat ja talousarvio 1.1. - 30.4.2021	1-4/2020 1000€	1-4/2021 1000€	TA 2021 1000€	Tot. aste %	Ylitys/alitus €	Muutos %
<b>Toimintakulut, 1.000 €</b>						
Henkilöstökulut	-10 522	-11 327	-32 651	34,7 %	-443 393	7,6 %
Palvelujen ostot	-7 475	-7 538	-23 773	31,7 %	386 016	0,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 195	-1 368	-3 961	34,5 %	-47 356	14,4 %
Avustukset	-1 365	-631	-4 094	15,4 %	734 009	-53,8 %
Muut toimintakulut	-530	-773	-2 094	36,9 %	-74 719	45,8 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-21 087</b>	<b>-21 636</b>	<b>-66 573</b>	<b>32,5 %</b>	<b>554 556</b>	<b>2,6 %</b>
<b>Toimintatuotot, 1.000 €</b>	<b>1 922</b>	<b>2 329</b>	<b>7 060</b>	<b>33,0 %</b>	<b>-24 220</b>	<b>21,2 %</b>
<b>Toimintakate, 1.000 €</b>	<b>-19 165</b>	<b>-19 307</b>	<b>-59 513</b>	<b>32,4 %</b>	<b>530 336</b>	<b>0,7 %</b>
Verotulot, 1.000 €	12 026	13 177	34 500	38,2 %	1 440 496	9,6 %
Valtionosuudet, 1.000 €	8 641	8 872	25 500	34,8 %	-499 948	2,7 %
<b>Verorahoitus yhteensä, 1.000 €</b>	<b>20 667</b>	<b>22 050</b>	<b>60 000</b>	<b>36,7 %</b>	<b>940 548</b>	<b>6,7 %</b>

Toimintakatteen kasvu 0,7 % on pienempi kuin verorahoituksen kasvu 6,7 %. Näin ollen taloudelle asetettu tavoite toteutuu huhtikuussa lopun toteumassa.



## Rahoituslaskelma 1.1.-30.4.2021

Rahoituslaskelma	TP 2020 1.000 €	1-4/2020 €	TA 2021 €	1-4/2021 €	TA-tot %
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	4 149	3 766 911	3 669 473	2 762 251	75,3 %
Tulorahoituksen korjaukset	-815	-697 378	-450 000	-93 253	20,7 %
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-8 730	-7 868 733	-7 023 600	-1 127 428	16,1 %
Rahoitusosuudet investointeihin	475	439 000	420 800	0	0,0 %
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 053	930 874	125 000	142 335	113,9 %
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-3 868</b>	<b>-3 429 325</b>	<b>-3 258 327</b>	<b>1 683 906</b>	<b>-51,7 %</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-83	-100 000		0	
Antolainasaamisten vähennykset	7	6 545	5 000	100 380	2007,6 %
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000	0	6 000 000	0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 400	-3 400 000	-3 400 000	-3 600 000	105,9 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 000	6 000 000	4 000 000	2 000 000	50,0 %
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varat ja po.n muut.	17	18 452		-4 635	
Saamisten muutos	1 056	2 540 872		2 466 133	
Korottomien velkojen muutos	168	-1 719 598		-4 240 123	
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>6 765</b>	<b>3 346 271</b>	<b>6 605 000</b>	<b>-3 278 245</b>	<b>-49,6 %</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>2 897</b>	<b>-83 055</b>	<b>3 346 673</b>	<b>-1 594 339</b>	<b>-47,6 %</b>

## Tase 30.4.2021 Limingan kunta sis. liikelaitokset

Tase	Avaava tase	Toteuma 1.1. - 30.4.	Tase 30.4.
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>Pysyvät vastaavat</b>			
Aineettomat hyödykkeet	0	1 734 428	1 734 428
Aineelliset hyödykkeet	20 468	69 744 691	69 765 158
Sijoitukset	0	13 792 797	13 792 797
<b>Toimeksiantojen varat</b>	0	32 127	32 127
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>			
Vaihto-omaisuus			
<b>Saamiset</b>			
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	986 135	-201 621	784 514
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	0	2 721 094	2 721 094
<b>VASTAAVAA</b>	<b>1 006 603</b>	<b>87 823 515</b>	<b>88 830 118</b>

Tase	Avaava tase	Toteuma 1.1. - 30.4.	Tase 30.4.
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>Oma pääoma</b>			
Peruspääoma	0	-17 863 488	-17 863 488
Edell tilikaus yli-/alijäämä	0	-8 718 106	-8 718 106
Tilikauden yli-/alijäämä	0	-1 425 351	-1 425 351
<b>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</b>	0	-23 950 889	-23 950 889
<b>Pakolliset varaukset</b>	0	0	0
<b>Toimeksiantojen pääomat</b>	0	-69 468	-69 468
<b>Vieras pääoma</b>			
Pitkäaikainen	0	-17 152 516	-17 152 516
Lyhytaikainen	-975 054	-19 650 301	-20 625 355
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-975 054</b>	<b>-88 830 118</b>	<b>-89 805 171</b>

## Talousarvion toteutuminen palvelualueittain 1.1.-30.4.2021

Palvelualue Peruskunta	1-4/2020	1-4/2021	TA 2021	Tot.aste %	Ylitys/alitus €	Muutos 2019-2020
<b>Konsernipalvelut</b>						
tulot	817 221	222 356	3 637 800	<b>6,1 %</b>	-990 244	-72,8 %
menot	-1 995 575	-2 110 951	-6 772 800	<b>31,2 %</b>	146 649	5,8 %
netto	-1 178 354	-1 888 594	-3 135 000	<b>60,2 %</b>	-843 594	60,3 %
<b>Elinvoimapalvelut</b>						
tulot	15 607	-54 375	462 900	<b>-11,7 %</b>	-208 675	-448,4 %
menot	-330 110	-440 908	-1 393 350	<b>31,6 %</b>	23 542	33,6 %
netto	-314 502	-495 282	-930 450	<b>53,2 %</b>	-185 132	57,5 %
<b>Perusturvapalvelut</b>						
tulot	1 177 285	1 167 800	3 452 600	<b>33,8 %</b>	16 933	-0,8 %
menot	-9 837 923	-9 370 867	-28 396 850	<b>33,0 %</b>	94 750	-4,7 %
netto	-8 660 639	-8 203 067	-24 944 250	<b>32,9 %</b>	111 683	-5,3 %
<b>Sivistys - ja hyvinvointipalvelut</b>						
tulot	469 125	944 754	1 465 100	<b>64,5 %</b>	456 387	101,4 %
menot	-9 607 166	-10 357 423	-30 918 540	<b>33,5 %</b>	-51 243	7,8 %
netto	-9 138 041	-9 412 669	-29 453 440	<b>32,0 %</b>	405 144	3,0 %
<b>Vaalit</b>						
tulot	0	0	0		0	-
menot	0	-1 320	-10 000	<b>0,0 %</b>	2 013	-
netto	0	-1 320	-10 000	<b>0,0 %</b>	2 013	-
<b>Tarkastustoimi</b>						
tulot	0	0	0		0	
menot	-479	-518	-14 200	<b>3,7 %</b>	4 215	8,2 %
netto	-479	-518	-14 200	<b>3,7 %</b>	4 215	8,2 %
<b>Käyttötalous yhteensä</b>						
tulot	2 479 238	2 280 535	9 018 400	<b>25,3 %</b>	-725 598	-8,0 %
menot	-21 771 253	-22 281 987	-67 505 740	<b>33,0 %</b>	219 927	2,3 %
netto	-19 292 015	-20 001 451	-58 487 340	<b>34,2 %</b>	-505 671	3,7 %

## Kunnallistekniikka liikelaitos 1.1.-30.4.2021

Kunnallistekniikka	1-4/2020 €	1-4/2021 €	TA 2020 €	Tot.aste %	Ylitys/alitus €	Muutos %
Yhteensä						
tulot	454 655	537 414	1 398 400	38,4 %	-53 853	18,2 %
menot	-499 288	-540 629	-1 398 400	38,7 %	50 554	8,3 %
netto	-44 634	-3 215	0		-3 298	-92,8 %

## Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelujen liikelaitos 1.1.-30.4.2021

Ruoka-, puhtaus- ja kiint.palv. Liikelaitos	1-4/2020 €	1-4/2021 €	TA 2020 €	Tot.aste %	Ylitys/alitus €	Muutos %
Yhteensä						
tulot	2 640 118	2 909 578	8 478 700	34,3 %	83 345	10,2 %
menot	-2 468 224	-2 212 084	-8 457 137	26,2 %	606 961	-10,4 %
netto	171 894	697 494	21 563		690 306	305,8 %



## Investointien toteutuminen 1.1.-30.4.2021

Toimielin/ investointiryhmä	TA 2021 alkuperäinen	Muutos	TA + muutos 2021	Toteuma 30.4.2021	Poikkeama	Käyttö %
<b>Konsernipalvelut</b>						
Kiinteä omaisuus						
menot	-300 000		-300 000	-134 174	165 826	44,7 %
tulot	125 000		125 000	49 082	-75 918	39,3 %
netto	-175 000		-175 000	-85 092	89 908	48,6 %
Irtain ja aineeton omaisuus						
menot	-65 000		-65 000	-11 900	53 100	18,3 %
tulot	0		0	0	0	-
netto	-65 000		-65 000	-11 900	53 100	18,3 %
Arvopaperit						
menot	0		0	-1 050	-1 050	-
tulot	0		0	0	0	-
netto	0		0	-1 050	-1 050	-
Ojanperän koulu						
menot	0		0	-39 530	-39 530	-
tulot	0		0	0	0	-
netto	0		0	-39 530	-39 530	-
Luontokeskus/Luontokoulu						
menot	-100 000		-100 000	0	100 000	0,0 %
tulot	60 000		60 000	0	-60 000	0,0 %
netto	-40 000		-40 000	0	40 000	0,0 %
Liikuntahalli						
menot	-1 500 000		-1 500 000	-624 714	875 286	41,6 %
tulot	0		0	0	0	-
netto	-1 500 000		-1 500 000	-624 714	875 286	41,6 %
Lukio						
menot	0		0	-24 832	-24 832	-
tulot	0		0	0	0	-
netto	0		0	-24 832	-24 832	-
Liikuntapuisto						
menot	-400 000		-400 000	-132	399 868	0,0 %
tulot	120 000		120 000	0	-120 000	0,0 %
netto	-280 000		-280 000	-132	279 868	0,0 %
Liikuntapuiston huoltorakennus						
menot	0		0	-202	-202	-
tulot	0		0	0	0	-
netto	0		0	-202	-202	-
Pienet peruskorjaushankkeet						
menot	-100 000		-100 000	-1 683	98 317	1,7 %

tulot	0	0	0	0	-
netto	-100 000	-100 000	-1 683	98 317	1,7 %
<b>Vesikarin koulu</b>					
menot	-75 000	-75 000	-74 656	344	99,5 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-75 000	-75 000	-74 656	344	99,5 %
<b>Tupoksen koulun piha</b>					
menot	-50 000	-50 000	0	50 000	0,0 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-50 000	-50 000	0	50 000	0,0 %
<b>* Malpe-hankkeet</b>					
menot	-200 000	-200 000	-3 000	197 000	1,5 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-200 000	-200 000	-3 000	197 000	1,5 %
<b>Teiden ja alueiden rakentaminen</b>					
menot	-480 000	-480 000	-96 782	383 218	20,2 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-480 000	-480 000	-96 782	383 218	20,2 %
<b>* Saunaranta</b>					
menot	-250 000	-250 000	-53 234	196 767	21,3 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-250 000	-250 000	-53 234	196 767	21,3 %
<b>* Kirkonranta</b>					
menot	-100 000	-100 000	-2 600	97 400	2,6 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-100 000	-100 000	-2 600	97 400	2,6 %
<b>* Kotiranta</b>					
menot	-800 000	-800 000	0	800 000	0,0 %
tulot	300 000	300 000	0	-300 000	0,0 %
netto	-500 000	-500 000	0	500 000	0,0 %
<b>* Liminganportti 2</b>					
menot	0	0	72 548	72 548	-
tulot	0	0	0	0	-
netto	0	0	72 548	72 548	-
<b>* Linnukkatien kevyen liikenteen</b>					
menot	-516 000	-516 000	0	516 000	0,0 %
tulot	258 000	258 000		-258 000	0,0 %
netto	-258 000	-258 000	0	258 000	0,0 %
<b>* Luontokoulu</b>					
menot	0	0	-14 500	-14 500	-
tulot	0	0	0	0	-
netto	0	0	-14 500	-14 500	-

<b>* Ekokortteli</b>					
menot	-100 000	-100 000	0	100 000	0,0 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-100 000	-100 000	0	100 000	0,0 %
<b>* Ankkurilahti</b>					
menot	-200 000	-200 000	0	200 000	0,0 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-200 000	-200 000	0	200 000	0,0 %
<b>* Puistot ja leikkikentät</b>					
menot	-40 000	-40 000	0	40 000	0,0 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-40 000	-40 000	0	40 000	0,0 %
<b>Lähivirkistysalueiden kehitys</b>					
menot	0	0	-1 600	-1 600	-
tulot	0	0	0	0	-
netto	0	0	-1 600	-1 600	-
<b>Liikuntapaikat</b>					
menot	-20 000	-20 000	0	20 000	0,0 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-20 000	-20 000	0	20 000	0,0 %
<b>Yleisten alueiden kehittäminen</b>					
menot	-85 000	-85 000	0	85 000	0,0 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-85 000	-85 000	0	85 000	0,0 %
<b>Lähivirkistysalueiden kehittämishanke</b>					
menot	-180 000	-180 000	0	180 000	0,0 %
tulot	80 000	80 000	0	-80 000	-
netto	-100 000	-100 000	0	100 000	0,0 %
<b>Tupoksenkuntorata</b>					
menot	-20 000	-20 000	0	20 000	0,0 %
tulot	0	0	0	0	-
netto	-20 000	-20 000	0	20 000	0,0 %
<b>Elinvoima</b>					
menot	-35 000	-35 000	-7 365	27 635	21,0 %
tulot	0				
netto	-35 000	-35 000	-7 365	27 635	21,0 %
<b>Perusturva</b>					
Irtain ja aineeton kom					
menot	0	0	-100 744	-100 744	-
tulot	0	0	0	0	-
netto	0	0	-100 744	-100 744	-
<b>Hyvinvointipalvelut</b>					
menot	-20 000	-20 000	-5 900	14 100	29,5 %

tulot	0	0	0	0	-
netto	-20 000	-20 000	-5 900	14 100	29,5 %
<b>Investoinnit yhteensä</b>					
Investointimenot	-5 636 000	0	-5 636 000	-1 126 048	4 509 952 19,98 %
Investointitulot	943 000	0	943 000	49 082	-893 918 5,20 %
Nettoinvestoinnit	-4 693 000	0	-4 693 000	-1 076 966	3 616 034 22,95 %