



# TALOUSARVION SEURANTA

1.1. - 31.8.2021

## Tuloslaskelma 1.1.-31.8.2021

Tuloslaskelma ulkoinen Limingan kunta liikelaitoksin	TP 2020 €	1-8/2020 €	TA 2021 €	1-8/2021 €	TA-tot %	Ylitys/alitus €
<b>Varsinainen toiminta</b>						
<b>Toimintatuotot</b>						
Myyntituotot	2 901 593	1 702 614	3 597 700	1 913 547	53,2 %	-484 919
Maksutuotot	2 044 472	1 210 448	2 297 200	1 288 351	56,1 %	-243 115
Tuet ja avustukset	872 340	655 597	970 600	676 847	69,7 %	29 780
Muut toimintatuotot	1 488 614	1 018 842	194 800	1 123 212	576,6 %	993 345
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>7 307 020</b>	<b>4 587 501</b>	<b>7 060 300</b>	<b>5 001 957</b>	<b>70,8 %</b>	<b>295 091</b>
<b>Toimintakulut</b>						
Henkilöstökulut	-30 112 668	-19 333 493	-32 651 200	-21 193 145	64,9 %	574 322
Palvelujen ostot	-23 819 314	-13 984 873	-23 772 500	-16 071 155	67,6 %	-222 822
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 865 727	-2 274 316	-3 961 000	-2 753 939	69,5 %	-113 272
Avustukset	-4 688 183	-3 021 481	-4 094 400	-1 510 425	36,9 %	1 219 175
Muut toimintakulut	-1 578 391	-943 184	-2 093 727	-1 417 259	67,7 %	-21 441
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-64 064 283</b>	<b>-39 557 347</b>	<b>-66 572 827</b>	<b>-42 945 924</b>	<b>64,5 %</b>	<b>1 435 961</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-56 757 264</b>	<b>-34 969 846</b>	<b>-59 512 527</b>	<b>-37 943 967</b>	<b>63,8 %</b>	<b>1 731 052</b>
<b>Verotulot</b>	<b>35 312 431</b>	<b>23 338 688</b>	<b>35 210 000</b>	<b>25 295 601</b>	<b>71,8 %</b>	<b>1 822 267</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>29 025 308</b>	<b>17 960 343</b>	<b>28 117 000</b>	<b>17 755 723</b>	<b>63,1 %</b>	<b>-988 944</b>
Rahoitustulot ja -menot:						
Korkotulot	13 445	4 342	5 000	22 624	452,5 %	19 290
Muut rahoitustulot	34 351	21 520	15 000	26 885	179,2 %	16 885
Korkomenot	-163 963	-76 798	-160 000	-75 597	47,2 %	31 070
Muut rahoitusmenot	-4 078	-811	-5 000	-4 797	95,9 %	-1 464
<b>VUOSIKATE</b>	<b>7 460 232</b>	<b>6 277 438</b>	<b>3 669 473</b>	<b>5 076 472</b>	<b>138,3 %</b>	<b>2 630 157</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 102 715	-2 575 220	-3 829 900	-2 662 406	69,5 %	-109 139
Lisäpoistot	-421 360					
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tulot				1 016		
Satunnaiset menot						
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 936 158</b>	<b>3 702 218</b>	<b>-160 427</b>	<b>2 415 083</b>		<b>2 522 034</b>
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	385 883					
Varausten lis. (-) tai väh. (+)	-3 000 000					
Rahastojen lis. (-) tai väh. (+)						
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>322 040</b>	<b>3 702 218</b>	<b>-160 427</b>	<b>2 415 083</b>		<b>2 522 034</b>

Toimintatuotot kokonaisuutena ovat elokuun loppuun mennessä toteutuneet hieman talousarvion tavoitetta alhaisempana (toteumaprosentti 70,8 %). Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintatuottojen kertymä on kuitenkin 414 456 euroa suurempi. Talousarvioon verrattuna toimintatuottojen tuloerissä myyntituotot ja maksutuotot ovat jääneet 728 035 euroa alle talousarviossa asetetun tavoitteen ja vastaavasti tuet ja avustukset sekä muut toimintatuotot ovat ylittäneet talousarvion 1 023 125 euroa.

Toimintakulujen toteuma elokuun lopussa on 63,8 % ja alitus talousarvioon nähden on 1 435 961 euroa. Toimintakulut ovat kuitenkin kasvaneet 3 388 577 (8,6 %) euroa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Toimintamenojen suurimmat muutokset liittyvät henkilöstömenojen kasvuun 1 859 652 euroa, palvelujen ostojen kasvuun 2 086 282 euroa, aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen kasvuun 479 623 euroa sekä muiden toimintakulujen kasvuun 474 074 euroa. Vastaavasti avustusten määrä on vähentynyt 1 511 056 euroa; palveluasumisen ja varhaiskasvatuksen palvelusetelimenot ovat siirtyneet kirjanpidon tilimuutoksen myötä palveluiden ostoihin (näkyvä vastaavasti palvelujen ostojen kasvuna).

Verotulojen kertymä on huhtikuun loppuun mennessä 25,3 milj. Verotulojen määrä on 1,8 milj. euroa talousarviota suurempi ja kasvua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden on noin 2,0 milj. euroa (tuloverot +1,5 M€, kiinteistöverot +0,15 M€ ja yhteisöverot +0,34 M€). Valtionosuuksien toteuma on 17,8 milj. euroa, joka on 1,0 M milj. euroa talousarviossa arvioitua heikompi.

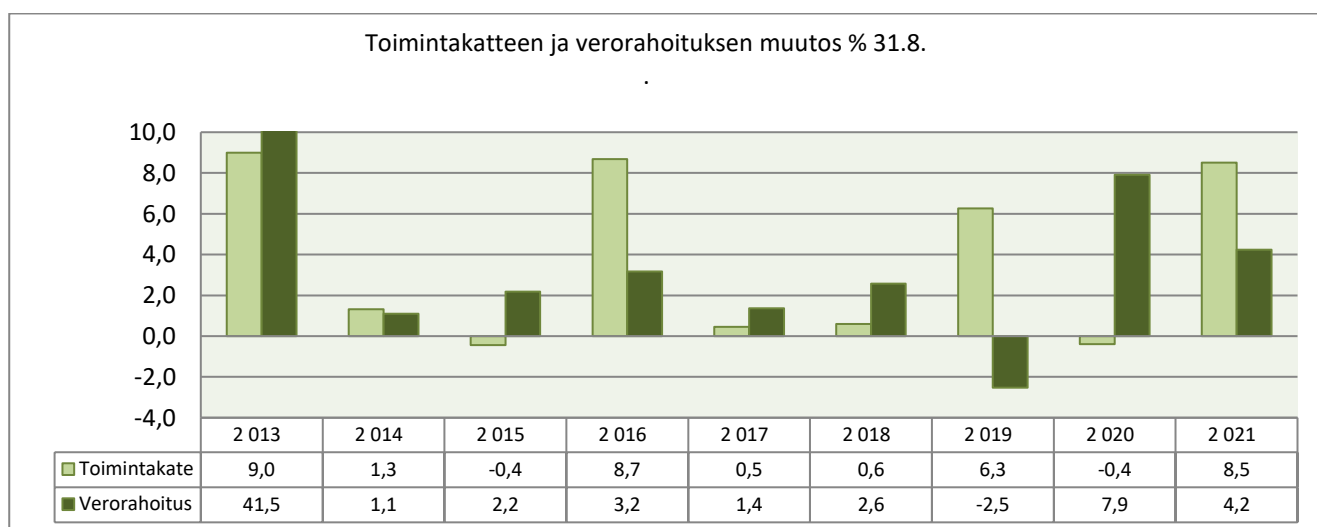
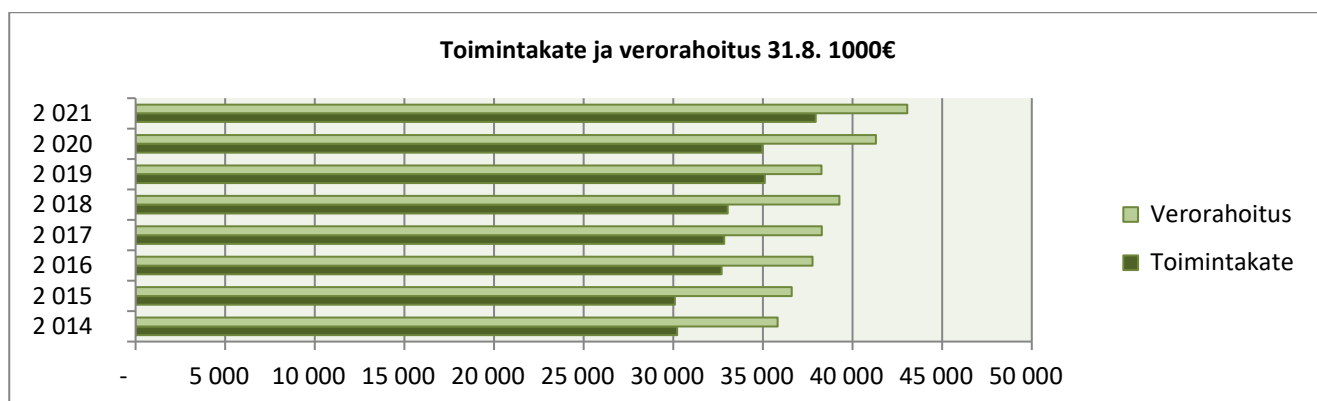
Rahoitustuotot ja -kulut ovat toteutuneet 65 782 euroa talousarviossa arvioitua paremmin. Korkokulut toteutuvat isojen lainanlyhennysten yhteydessä, joista kaikki ei ole mennyt vielä maksuun kuluvan vuoden osalta. Negatiivinen korko on tuonut rahoitustuottoja lyhytaikaisten lainojen, esim. kuntatodistusten osalta.

Vuosikatteen toteuma on 5 076 472 euroa, joka on 138,3 % vuoden 2021 talousarviossa asetetusta tavoitteesta (TA2021: 3 669 473 euroa). Alkuvuoden poistot ovat 2 662 406 euroa ja tällä hetkellä vuosikate kattaa poistot. Huhtikuun lopun tilanteessa kunnan tilikauden ylijäämä on 2 415 083 euroa.

## Toimintakulut menolajeittain, toimintatuotot, toimintakate ja verorahoitus

Toteumat ja talousarvio 1.1. - 30.4.2021	1-8/2020 1000€	1-8/2021 1000€	TA 2021 1000€	Tot. aste %	Ylitys/alitus €	Muutos %
<b>Toimintakulut, 1.000 €</b>						
Henkilöstökulut	-19 333	-21 193	-32 651	64,9 %	574 322	9,6 %
Palvelujen ostot	-13 985	-16 071	-23 773	67,6 %	-222 822	14,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 274	-2 754	-3 961	69,5 %	-113 272	21,1 %
Avustukset	-3 021	-1 510	-4 094	36,9 %	1 219 175	-50,0 %
Muut toimintakulut	-943	-1 417	-2 094	67,7 %	-21 441	50,3 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-39 557</b>	<b>-42 946</b>	<b>-66 573</b>	<b>64,5 %</b>	<b>1 435 962</b>	<b>8,6 %</b>
<b>Toimintatuotot, 1.000 €</b>	<b>4 588</b>	<b>5 002</b>	<b>7 060</b>	<b>70,8 %</b>	<b>295 091</b>	<b>9,0 %</b>
<b>Toimintakate, 1.000 €</b>	<b>-34 970</b>	<b>-37 944</b>	<b>-59 513</b>	<b>63,8 %</b>	<b>1 731 052</b>	<b>8,5 %</b>
Verotulot, 1.000 €	23 339	25 296	34 500	73,3 %	1 822 267	8,4 %
Valtionosuudet, 1.000 €	17 960	17 756	25 500	69,6 %	-988 944	-1,1 %
<b>Verorahoitus yhteensä, 1.000 €</b>	<b>41 299</b>	<b>43 051</b>	<b>60 000</b>	<b>71,8 %</b>	<b>833 324</b>	<b>4,2 %</b>

Toimintakatteen kasvu 8,5 % on suurempi kuin verorahoituksen kasvu 4,2 %. Näin ollen taloudelle asetettu tavoite ei ole toteutumassa, mikäli toimintamenojen kasvu ei hidastu voimakkaasti loppuvuoden aikana.



## Rahoituslaskelma 1.1.-31.8.2021

Rahoituslaskelma	TP 2020 1.000 €	1-8/2020 €	TA 2021 €	1-8/2021 €	TA-tot %
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	7 394	5 693 259	3 669 473	5 076 472	138,3 %
Satunnaiset erät				1 016	
Tulorahoituksen korjausevät	-277	-146 226	-450 000	-174 425	
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-7 094	-3 045 185	-5 651 000	-3 862 741	68,4 %
Rahoitusosuudet investointeihin	16	0	818 000	0	0,0 %
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	722	462 914	125 000	240 160	192,1 %
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>761</b>	<b>2 964 763</b>	<b>-1 488 527</b>	<b>1 280 483</b>	<b>-86,0 %</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-1 002	-640 000		0	
Antolainasaamisten vähennykset	217	39 760	5 000	112 760	2255,2 %
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	6 000 000	0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 700	-3 400 000	-3 300 000	-5 000 000	151,5 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	1 999 492	4 000 000	2 500 000	
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 257				
Toimeksiantojen varat ja po.n muut.		197 436		-6 016	
Saamisten muutos		1 377 537		2 121 970	
Korottomien velkojen muutos		-5 877 564		-4 127 865	
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-3 228</b>	<b>-6 303 339</b>	<b>6 705 000</b>	<b>-4 399 152</b>	
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-2 466</b>	<b>-3 338 577</b>	<b>5 216 473</b>	<b>-3 118 669</b>	

## Tase 31.8.2021 Limingan kunta sis. liikelaitokset

Tase	Avaava tase	Toteuma 1.1. - 31.8.	Tase 31.8.
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>Pysyvät vastaavat</b>			
Aineettomat hyödykkeet	0	1 663 786	1 663 786
Aineelliset hyödykkeet	20 468	71 219 861	71 240 328
Sijoitukset	0	13 753 476	13 753 476
<b>Toimeksiantojen varat</b>	<b>0</b>	<b>32 127</b>	<b>32 127</b>
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>			
Vaihto-omaisuus			
<b>Saamiset</b>			
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	986 135	1 128 678	2 114 813
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>0</b>	<b>1 232 799</b>	<b>1 232 799</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>1 006 603</b>	<b>89 030 726</b>	<b>90 037 328</b>

Tase	Avaava tase	Toteuma 1.1. - 31.8.	Tase 31.8.
<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	2 415 083	2 415 083
<b>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</b>	<b>0</b>	<b>23 950 889</b>	<b>23 950 889</b>
<b>Pakolliset varaukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Toimeksiantojen pääomat</b>	<b>0</b>	<b>68 086</b>	<b>68 086</b>
<b>Vieras pääoma</b>			
Pitkäaikainen	0	17 152 516	17 152 516
Lyhytaikainen	975 054	18 862 559	19 837 613
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>975 054</b>	<b>89 030 726</b>	<b>90 005 779</b>

## Talousarvion toteutuminen palvelualueittain 1.1.-31.8.2021

Palvelualue	1-8/2020	1-8/2021	TA 2021	Tot.aste %	Ylitys/alitus €	Muutos 2020-2021
<b>Peruskunta (sis. sisäiset erät)</b>						
Konsernipalvelut						
tulot	2 297 031	2 327 303	3 637 800	<b>64,0 %</b>	-97 897	1,3 %
menot	-3 817 418	-4 233 857	-6 772 800	<b>62,5 %</b>	281 343	10,9 %
netto	-1 520 386	-1 906 554	-3 135 000	<b>60,8 %</b>	183 446	25,4 %
Elinvoimapalvelut						
tulot	96 404	123 269	462 900	<b>26,6 %</b>	-185 331	27,9 %
menot	-709 307	-819 571	-1 393 350	<b>58,8 %</b>	109 329	15,5 %
netto	-612 903	-696 301	-930 450	<b>74,8 %</b>	-76 001	13,6 %
Perusturvapalvelut						
tulot	2 290 058	2 326 957	3 452 600	<b>67,4 %</b>	25 224	1,6 %
menot	-19 033 832	-19 767 692	-28 396 850	<b>69,6 %</b>	-836 459	3,9 %
netto	-16 743 774	-17 440 735	-24 944 250	<b>69,9 %</b>	-811 235	4,2 %
Sivistys - ja hyvinvointipalvelut						
tulot	1 024 642	1 337 834	1 465 100	<b>91,3 %</b>	361 100	30,6 %
menot	-17 697 166	-19 741 581	-30 918 540	<b>63,9 %</b>	870 779	11,6 %
netto	-16 672 524	-18 403 747	-29 453 440	<b>62,5 %</b>	1 231 879	10,4 %
Vaalit						
tulot	0	0	0		0	
menot	0	-7 198	-10 000	<b>0,0 %</b>	-531	0
netto	0	-7 198	-10 000	<b>0,0 %</b>	-531	0
Tarkastustoimi						
tulot	0	0	0		0	
menot	-4 436	-4 631	-14 200	<b>32,6 %</b>	4 835	4,4 %
netto	-4 436	-4 631	-14 200	<b>32,6 %</b>	4 835	4,4 %
<b>Käyttötalous yhteensä</b>						
tulot	5 708 135	6 115 364	9 018 400	<b>67,8 %</b>	103 097	7,1 %
menot	-41 262 160	-44 574 530	-67 505 740	<b>66,0 %</b>	429 297	8,0 %
netto	-35 554 024	-38 459 166	-58 487 340	<b>65,8 %</b>	532 394	8,2 %

## Kunnallistekniikka liikelaitos 1.1.-31.8.2021

Kunnallistekniikka	1-8/2020 €	1-8/2021 €	TA 2020 €	Tot.aste %	Ylitys/alitus €	Muutos %
<b>Yhteensä</b>						
tulot	905 784	1 072 242	1 773 800	60,4 %	-110 292	18,4 %
menot	-883 123	-959 665	-1 773 550	54,1 %	222 701	8,7 %
netto	22 661	112 576	250		112 410	396,8 %

## Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelujen liikelaitos 1.1.-31.8.2021

Ruoka-, puhtaus- ja kiint.palv. Liikelaitos	1-8/2020 €	1-8/2021 €	TA 2021 €	Tot.aste %	Ylitys/alitus €	Muutos %
<b>Yhteensä</b>						
tulot	5 007 014	5 531 900	8 478 700	65,2 %	-120 567	10,5 %
menot	-4 433 985	-5 113 375	-8 457 137	60,5 %	524 716	15,3 %
netto	573 029	418 524	21 563		404 149	-27,0 %



## Investointien toteutuminen 1.1.-31.8.2021

Investointien toteutuminen

1.1 - 31.8.2021

Toimielin/ investointiryhmä	TA 2021 alkuperäinen	Muutos	TA + muutos 2021	Toteuma 31.8.2021	Poikkeama	Käyttö %
<b>Konsernipalvelut</b>						
Kiinteä omaisuus						
menot	-300 000		-300 000	-205 454	94 546	68,5 %
tulot	125 000		125 000	64 720	-60 281	51,8 %
netto	-175 000		-175 000	-140 734	34 266	80,4 %
Irtain ja aineeton omaisuus						
menot	-65 000		-65 000	-14 406	50 594	22,2 %
tulot						
netto	-65 000		-65 000	-14 406	50 594	22,2 %
Muut pitkävaikutteiset menot						
menot	0		0	0	0	0
tulot				0		
netto	0	0	0	0	0	0
Arvopaperit						
menot	0		0	-5 070	-5 070	0
tulot				1 016		
netto	0		0	-4 054	-5 070	0
Pienet peruskorjaushankkeet						
menot	-100 000		-100 000	-43 068	56 932	43,1 %
tulot						
netto	-100 000		-100 000	-43 068	56 932	43,1 %
Ojanperän koulu						
menot	0		0	-75 634	-75 634	0
tulot						
netto	0		0	-75 634	-75 634	
Linnukan koulu						
menot	0		0	-15 991	-15 991	0
tulot						
netto	0		0	-15 991	-15 991	0
Liikuntahalli						
menot	-1 500 000		-1 500 000	-1 827 510	-327 510	121,8 %
tulot						
netto	-1 500 000		-1 500 000	-1 827 510	-327 510	121,8 %
Lukio						
menot	0		0	-398 425	-398 425	0
tulot						
netto	0		0	-398 425	-398 425	0
Liikuntapuisto						

menot	-400 000		-400 000	-45 569	354 431	11,4 %
tulot	120 000		120 000	0	-120 000	0,0 %
netto	-280 000	0	-280 000	-45 569	234 431	16,3 %
Liikuntapuiston huoltorakennus						
menot				-6 345		0
tulot						
netto				-6 345		
<b>Teiden ja alueiden rakentaminen</b>						
menot	-480 000		-480 000	-334 281	145 719	69,6 %
tulot						
netto	-480 000		-480 000	-334 281	145 719	69,6 %
Tupoksen kuntorata						
menot	-20 000			-7 633	-7 633	0
tulot						
netto	-20 000			-7 633		
Puistojen rakentaminen						
menot	-40 000			-131	-131	0
tulot						
netto	-40 000			-131		
Ankkurilahti						
menot	-200 000			-37 766	-37 766	0
tulot						
netto	-200 000			-37 766		
Ekokortteli						
menot	-160 000			-107 868	-107 868	0
tulot						
netto	-160 000			-107 868		
Kotiranta						
menot	-800 000			-41 987	-41 987	0
tulot	300 000					
netto	-500 000			-41 987		
* Saunaranta						
menot	-250 000		-250 000	-262 121	-12 121	104,8 %
tulot						
netto	-250 000		-250 000	-262 121	-12 121	
* Kirkonranta						
menot	-100 000		-100 000	-4 808	95 192	4,8 %
tulot						
netto	-100 000		-100 000	-4 808	95 192	4,8 %
* Liminganportti 2						
menot	0		0	72 548	72 548	0
tulot	0		0		0	0
netto	0		0	72 548	72 548	0

* Malpe-hankkeet						
menot	-200 000		-200 000	-11 070	188 930	5,5 %
tulot	0		0		0	
netto	-200 000		-200 000	-11 070	188 930	5,5 %
* Linnukkatien kevyen liikenteen						
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 %
* Luontokoulu						
menot	-100 000		-100 000	-65 807	34 193	65,8 %
tulot	60 000		60 000			
netto	-40 000		-40 000	-65 807	34 193	164,5 %
* Meijän mesta						
menot	0	0	0	0	0	0
tulot						
netto	0	0	0	0	0	0
* Tupoksen koulun piha						
menot	-350 000		-350 000	-10 699	339 302	3,1 %
tulot						
netto	-350 000		-350 000	-10 699	339 302	3,1 %
* Kosteikon syvyyksiin						
menot	0		0	0	0	0
tulot						
netto	0		0	0	0	0
Vesikarin koulu						
menot	-75 000		-75 000	-189 245	-114 245	252,3 %
tulot						
netto	-75 000		-75 000	-189 245	-114 245	
Yleisten alueiden kehittäminen						
menot	-85 000			-824	-824	0
tulot						
netto	-85 000			-824		
Lähivirkistysalueiden kehitys						
menot	-180 000			-41 326		0
tulot	80 000					
netto	-100 000			-41 326		
Rantakylän virk.al. kehittäminen						
menot	-15 000			-12 400	-12 400	0
tulot						
netto	-15 000			-12 400		
Liikuntapaikat						
menot	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0,0 %

tulot netto	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0,0 %
<b>Elinvoima</b>						
menot	-35 000		-35 000	-7 365	27 635	21,0 %
tulot netto	-35 000		-35 000	-7 365	27 635	21,0 %
<b>Perusturva</b>						
Irtain ja aineeton kom						
menot	0		0	-153 982	-153 982	0
tulot netto	0		0	-153 982	-153 982	0
<b>Hyvinvointipalvelut</b>						
menot	-20 000		-20 000	-8 505	11 495	42,5 %
tulot netto	-20 000		-20 000	-8 505	11 495	42,5 %
<b>Investoinnit yhteensä</b>						
Investointimenot	-6 011 000	0	-6 011 000	-3 862 741	-2 148 259	64,3 %
Rahoitusosuudet	818 000	0	818 000	0	818 000	0,0 %
Investointitulot	125 000	0	125 000	65 736	59 265	52,6 %
Investointiosa yhteensä	-5 068 000	0	-5 068 000	-3 797 006	-1 270 994	74,9 %