



Neljännesvuosikatsaus
tammi–syyskuu 2022

1. TULOSLASKELMAOSA

1.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–syyskuu 2022

Toimintatuotot

Toimintatuottojen toteuma on 84,7 %. Myyntituotoissa on laskutus muilta kunnilta perusopetuksen oppilaista 31.12.2020 tilanteen mukaan. Vuoden aikana laskutetaan kesken lukuvuoden pois lähteneistä oppilaista läsnäolokuukausien mukaan.

Maksutuotoissa on kahdeksan kuukauden varhaiskasvatuslaskutus. Varhaiskasvatusmaksuja voidaan lain mukaan periä vain yhdentoista kuukauden ajalta, lomakuukausi on maksuton.

Koronapandemian aiheuttamia rajoitustoimia oli vielä tammikuun 2022 ajan, jonka takia asiakasmaksujen tuotot saattavat jäädä hiukan alle talousarvion.

Tuet ja avustukset kohdassa on opetus- ja kulttuuriministeriöltä koronapandemiasta johtuvien vaikutusten tasaamiseen saatuja erityisavustuksia. Osan käyttö on päättynyt kesäkuun 2022 lopussa ja osan käyttö jatkuu. Avustuksella palkattavan lisähenkilöstön palkkamenot ja muut mahdolliset menot kirjataan toimintakuluihin ao. kohtaan.

Tuet ja avustukset kohdassa on kirjattu vuodelta 2021 siirtyneet kesken olevien opetustoimen muiden hankkeiden valtionavustukset. Ja vastaavasti vuoden 2022 jälkeen jatkuvien muiden hankkeiden valtionavustukset siirretään tilinpäätöksessä seuraavalle vuodelle. Myös näistä hankkeista aiheutuvat kulut kirjataan toimintakuluihin ao. kohtaan.

Muissa toimintatuotoissa on kesäkuun loppuun mennessä toteutuneita käyttöomaisuuden myyntivoittoja noin 377.000 €. Talousarviossa tuotoksi on arvioitu 170.000 €. Tammi-syyskuussa on myyty Hiirenkorvan päiväkotia, Huolin koulun, maa-alue yritykselle ja vanha kunnanvirasto.

Toimintakulut

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut yhteensä toteuma on 74,8 %. Palkkojen toteuma on 74,3 % ja sivukulujen on 76,7 %. Lomarahat on maksettu kesäkuussa ja se vaikuttaa toteumaprosenttiin. Kesäkuun alusta tuli voimaan virka- ja työehtosopimusten mukainen 2,0 %:n yleiskorotus. Lokakuun alusta tuli voimaan 0,5 % yleiskorotus. Puolivuotisraportissa sivistystoimelle myönnettiin 235.000 euron lisämääräraha sijaiskuluihin.

Palvelujen ostot

Kunnat maksavat Perusturvakuntayhtymä Akselille kuukausittain 1/12 alkuperäisestä talousarviosta laskettuna (= tasaerälaskutus). Kunnan vuoden 2022 talousarviossa määrärahavaraus on yhtymähallituksen esityksen mukainen eli 19.198.887 euroa. Määräraha on 267.000 euroa vähemmän kuin vuoden 2021 lopullinen toteuma. Ptky

Akselin ilmoituksen mukaan Mynämäen kunnan maksuosuus ylittyy noin 1,7 milj. euroa. Kunnanvaltuusto myönsi tämän lisämäärärahan puolivuotisraportissa.

Kunnat maksavat Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirille kuukausittain 1/12 alkuperäisestä talousarviosta laskettuna (= tasaerälaskutus). Kunnan vuoden 2022 talousarviossa erikoissairaanhoidon määrärahavaraus on sairaanhoitopiirin esityksen mukainen eli 11.344.596 euroa. Määrärahavaraus on 58.000 euroa enemmän kuin vuoden 2021 lopullinen toteuma. Syyskuun käytön mukainen toteuma on 1.512.000 € (19,1 %) vähemmän kuin tasaerälaskutus. Kuluvana vuonna koko sairaanhoitopiirin palvelujen käyttö on ollut merkittävästi talousarviota alhaisemmalla tasolla. Tämä johtuu ennen kaikkea palvelujen tuotannon haasteista, ei kysynnän rajoittumisesta. Alkuvuoden hankala pandemiatilanne etenkin henkilöstön poissaolojen näkökulmasta, sitä seurannut hoitoalan lakko sekä kasvavat haasteet henkilöstön saatavuudessa ovat rajoittaneet palveluiden tuotantokykyä suhteessa suunniteltuun tasoon. Myös siirtoviivohoitopäivien kasvu on ollut merkittävää, niiden ennakoimattomuuden vaikeuttaen alkavien hoitojen toteuttamista. Loppuvuoden toimintaan liittyy edelleen epävarmuuksia siitä, miten ja millä laajuudella tarvittavat palvelut pystytään tuottamaan. Lakon yksittäinen ja välitön vaikutus huhtikuussa pois lukien, on käyttöperusteinen laskutuskertymä toteutunut noin 95% suunnitellulta tasolta – haasteet jatkunevat myös loppuvuodesta. Sairaanhoitopiiri on tasaerätarkastuksessa loka-joulukuulle pienentänyt laskutusta yhteensä 17,9 milj. euroa. Mynämäen kunnan maksuosuus alenee loka-joulukuulle yhteensä noin 880.000 euroa. Määrärahan vähennys talousarvioon esitetään tässä raportissa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Toteuma on 84,1 %. Lämmityskulujen (66,1 %) ja sähkön (94,8 %) toteumaan vaikuttaa vuodenaika. Sähkön osalta määräraha tulleet ylittymään. Toteuma on noin 100.000 euroa enemmän kuin vastaavaan aikaan edellisenä vuonna. Elintarvikehankintojen toteuma on 72,7 %. Oppikirjahankintojen toteuma on 94,4 %. Oppikirjoja hankitaan epätasaisesti vuoden aikana.

Avustukset

Toteuma yhteensä on 78,9 %. Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma on yhdeksältä kuukaudelta 79,2 %. Lasten kotihoidon tuen toteuma on 68,6 %. Tämän vuoden yhdistysten toiminta-avustukset on maksettu lähes kokonaan.

Verotulot

Alkuperäisessä talousarviossa verotulot on Kuntaliiton lokakuu 2021 ennustekehikon mukaiset. Huhtikuun, elokuun ja syyskuun 2022 ennustekehikkojen mukainen ennuste on:

	TA 2022	MTA 2022	ennuste- kehikko 4/2022	ennuste- kehikko 8/2022	ennuste- kehikko 9/2022	ero MTA/ kehikko 9/2022
Kunnan tulovero	27 327 000	26 965 000	26 919 000	26 965 000	26 850 000	-115 000
Yhteisövero	1 116 000	1 767 000	1 568 000	1 767 000	1 797 000	30 000
Kiinteistövero	1 741 000	1 924 000	1 849 000	1 924 000	1 924 000	0
<i>Yhteensä</i>	<i>30 184 000</i>	<i>30 656 000</i>	<i>30 336 000</i>	<i>30 656 000</i>	<i>30 571 000</i>	<i>-85 000</i>

Syyskuun päivityksessä on maltillisia muutoksia verrattuna elokuun päivitykseen. Talouden ja työllisyyden myönteinen kehitys on näkynyt positiivisesti sekä kunnallis- että yhteisöveron viime kuukausien tilityksissä. Kunnallisveron suurin muutos koskee kuluvaan vuotta ja johtuu jäännösverojen uudesta arvioidusta kertymärytmistä. Yhteisöveron parantunut ennuste selittyy pääosin varhaiskasvatusmaksun alentamisen kompensatiolla, joka nostaa kuntaryhmän yhteisöveron jako- osuuksia ja kertymäarvioita ensi vuodesta alkaen. Kiinteistöveroennuste ei muuttunut elokuusta. Syyskuun veroennusteessa on arvioitu, että suurempi osa verovuoden 2021 jäännösveroista kertyisi vasta ensi vuoden alussa ja vastaavasti vähemmän kuluvana vuonna. Tämä oletus alentaa kuluvan vuoden kertymäarviota noin 100 miljoonalla eurolla verrattuna elokuun arvioon. Arvioiminen on tältä osin hankalaa, kun veronmaksajien maksukäyttäytymistä ei varmuudella tiedetä.

Mynämäen tuloveron tuottoarvio on edelleen laskenut elokuun arviosta. Puolivuotisraportissa tuloveron tuottoarviota vähennettiin 362.000 euroa. Syyskuun kehikossa arvio on laskenut 115.000 euroa elokuuhun verrattuna. Tässä raportissa ei esitetä vähennystä tuloveron tuottoarvioon. Syksyn aikana saadaan vielä ennustekehikko, jonka perusteella voidaan tarvittaessa muuttaa verotuloarviota.

Yhteisövero jatkaa vahvaa kehitystään. Valmistuvan verotuksen 2021 ennakkotiedon mukaan kunnille maksuunpantava yhteisövero kasvaisi yli 40 prosenttia vuodesta 2020. Verokehikossa on kuitenkin sovellettu hieman alhaisempaa arviota. Verovuoden 2021 jäännösveroja odotetaan kuitenkin kertyvän hieman aiempaa arviota enemmän kuluvana vuonna. Verovuoden 2022 maksuunpanoarvio parantui myös elokuusta ja tämä näkyy parantuneena tilityksinä tänä ja ensi vuonna. Maksettava yhteisövero 2023-2026 kasvaa elokuun arviosta edelleen. Suurimpina syinä tähän ovat kuntaryhmän korotetut jako-osuudet. Suurimpana veroperustemuutoksena on varhaiskasvatusmaksun alentamisen kompensatio, joka nostaa kuntaryhmän yhteisöveron jako-osuutta 1,25 % -yksikköä vuodesta 2023 alkaen. Yhteisöveron tilitykset kasvavat keskimäärin 150 miljoonaa euroa/vuosi, josta jako-osuusmuutokset käsittävät reilu 100 miljoonaa euroa. Loppu selittyy parantuneesta yhteisöveroennusteesta.

Verotulot yhteensä toteuma on 76,7 %. Kunnan tuloveron toteuma on 76,5 % ja yhteisöveron toteuma 84,3 %. Kiinteistöveron toteuma 72,6 %. Kiinteistöverot tilitetään kunnalle useampana kuukautena. Suurimmat erät on tilitetty heinä-, elo- ja syyskuussa.

Valtionosuudet

Talousarviossa valtionosuudet ovat 19.497.725 €, toteuma on 75,3 %. Kunnat saavat korona-avustusta testaukseen, rokotukseen ja hoitokuluihin. Hakuaika on käynnissä ja se päättyy 4.11.2022. Jäljitykseen kunnille ei enää myönnetä avustusta.

Poistot

Poistot ovat todelliset yhdeksän kuukauden poistot. Koko vuoden poistot tulevat ylittymään noin 90.000 euroa. Raportoinnista annettu asetus edellyttää todellisten poistojen ilmoittamisen neljännesvuosi- ja puolivuotisraporteissa.

1.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tuloslaskelmaosan tilikauden tuottojen ja kulujen määriin

Toimintatuotot toteutunevat vähintään talousarvion mukaisesti.

Tilikauden tuottojen ja kulujen määriin vaikuttaa perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon kulujen toteutuminen. Ptky Akselin määrärahaa korotettiin puolivuotisraportissa 1,7 milj. euroa. V-S sairaanhoitopiirin maksuosuutta alennetaan tässä raportissa 880.000 euroa. Koronatartuntojen määrä on taas lähtenyt kasvuun ja sairaalahoidon tarve saattaa lisääntyä syksyn edetessä.

Hintojen nousu jatkunee syksyn aikana. Se vaikuttaa kaikkiin kunnan tavara- ja palveluhankintoihin varsinkin teknisessä toimessa. Määrärahat tulevat todennäköisesti ylittymään.

Lyhytaikaisen luoton eli kuntatodistusten korko kääntyi plussalle syyskuussa, joten korkokulut tulevat kasvamaan loppuvuonna.

1.3 Vuoden 2022 talousarvion tuloslaskelmaosan toteutuminen tammi–syyskuu ja talousarviomuutokset

Ulkoiset ja sisäiset erät

ulkoiset ja sisäiset	MTA 2022	Toteuma 30.9.2022	tot-%	TA muutokset	UUSI TA 2022	Toteuma 30.9.2021	TP 2021
Toimintatuotot	7 288 541	6 169 781	84,7		7 258 541	6 135 832	7 789 439
Myyntituotot	3 296 641	2 549 772	77,3	-30 000	3 266 641	2 495 753	3 335 983
Maksutuotot	503 000	339 591	67,5		503 000	409 268	637 894
Tuet ja avustukset	418 500	648 717	155,0		418 500	659 192	552 406
Muut toimintatuotot	3 070 400	2 631 701	85,7		3 070 400	2 571 619	3 263 156
Toimintakulut	-57 418 871	-42 443 684	73,9		-56 568 871	-40 697 909	- 55 711 022
Henkilöstökulut	-13 957 258	-10 445 756	74,8	-30 000	-13 987 258	-9 779 891	-13 572 968
Palkat ja palkkiot	-11 037 395	-8 206 299	74,3		-11 037 395	-7 947 136	-10 530 294
Henkilösivukulut	-2 919 863	-2 239 457	76,7		-2 919 863	-1 832 755	-3 042 674
Eläkekulut	-2 531 113	-1 941 397	76,7		-2 531 113	-1 570 945	-2 654 129
Muut henkilösivukulut	-388 750	-298 060	76,7		-388 750	-261 810	-388 545
Palvelujen ostot	-37 819 487	-27 476 046	72,7	880 000	-36 939 487	-26 852 489	-36 580 203
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 212 176	-1 861 041	84,1		-2 212 176	-1 663 058	-2 338 404
Avustukset	-960 800	-758 160	78,9		-960 800	-728 295	-921 337
Muut toimintakulut	-2 469 150	-1 902 681	77,1		-2 469 150	-1 674 176	-2 298 110
Toimintakate	-50 130 330	-36 273 903	72,4	820 000	-49 310 330	-34 562 077	-47 921 583
Verotulot	30 656 000	23 504 797	76,7		30 656 000	22 729 926	30 210 179
Kunnan tulovero	26 965 000	20 618 889	76,5		26 965 000	20 121 818	26 746 178
Kiinteistövero	1 924 000	1 395 874	72,6		1 924 000	1 330 136	1 785 198
Osuus yhteisöverosta	1 767 000	1 490 034	84,3		1 767 000	1 277 972	1 678 803
Valtionosuudet	19 497 725	14 690 179	75,3		19 497 725	13 518 702	19 076 005
Rahoitustuotot ja -kulut	-100 600	-43 003	42,7		-100 600	-30 845	-40 886
Korkotuotot	5 000	16 164	323,3		5 000		9 858
Muut rahoitustuotot	17 000	31 247	183,8		17 000	9 934	16 704
Korkokulut	-120 000	-85 837	71,5		-120 000	-38 793	-63 746
Muut rahoituskulut	-2 600	-4 577	176,0		-2 600	-1 986	-3 702
					0		
Vuosikate	-77 205	1 878 070		820 000	742 795	1 655 706	1 323 715
					0		
Poistot ja arvon alentumiset	-1 649 700	-1 308 609	79,3		-1 649 700	-1 239 768	-1 673 859
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 649 700	-1 308 609	79,3		-1 649 700	-1 239 768	-1 678 859
Kertaluonteiset poistot	0				0	5 000	
Satunnaiset erät					0	5 000	
Satunnaiset tuotot					0		5 000
Satunnaiset kulut					0		
					0		
Tilikauden tulos	-1 726 905	569 461	-33,0	820 000	-906 905	420 938	-350 144
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		2 491				2 491	3 330
Varausten lisäys(-) tai vähennys (+)							
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)						0	218
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-1 726 905	571 952		820 000	-906 905	423 429	-346 596

Ulkoiset erät

ulkoiset	MTA 2022	Toteuma 30.9.2022	tot-%	TA muutokset	UUSI TA 2022	Toteuma 30.9.2021	TP 2021
Toimintatuotot	4 220 895	3 857 721	91,4		4 190 895	3 967 935	4 874 681
Myyntituotot	1 981 695	1 557 720	78,6	-30 000	1 951 695	1 532 540	2 031 290
Maksutuotot	503 000	339 328	67,5		503 000	409 268	637 894
Tuet ja avustukset	418 500	648 717	155,0		418 500	659 192	552 406
Muut toimintatuotot	1 317 700	1 311 956	99,6		1 317 700	1 366 935	1 653 091
Toimintakulut	-54 351 225	-40 131 623	73,8		-53 501 225	-38 530 012	-52 796 263
Henkilöstökulut	-13 957 258	-10 445 756	74,8	-30 000	-13 987 258	-9 779 891	-13 572 968
Palkat ja palkkiot	-11 037 395	-8 206 299	74,3		-11 037 395	-7 947 136	-10 530 294
Henkilösivukulut	-2 919 863	-2 239 457	76,7		-2 919 863	-1 832 755	-3 042 674
Eläkekulut	-2 531 113	-1 941 397	76,7		-2 531 113	-1 570 945	-2 654 129
Muut henkilösivukulut	-388 750	-298 060	76,7		-388 750	-261 810	-388 545
Palvelujen ostot	-36 504 541	-26 480 533	72,5	880 000	-35 624 541	-25 888 145	-35 275 634
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 212 176	-1 859 771	84,1		-2 212 176	-1 662 499	-2 332 164
Avustukset	-960 800	-758 160	78,9		-960 800	-728 295	-921 337
Muut toimintakulut	-716 450	-587 403	82,0		-716 450	-471 182	-694 160
Toimintakate	-50 130 330	-36 273 902	72,4	820 000	-49 310 330	-34 562 077	-47 921 582
Verotulot	30 656 000	23 504 797	76,7		30 656 000	22 729 926	30 210 179
Kunnan tulovero	26 965 000	20 618 889	76,5		26 965 000	20 121 818	26 746 178
Kiinteistövero	1 924 000	1 395 874	72,6		1 924 000	1 330 136	1 785 198
Osuus yhteisöverosta	1 767 000	1 490 034	84,3		1 767 000	1 277 972	1 678 803
Valtionosuudet	19 497 725	14 690 179	75,3		19 497 725	13 518 702	19 076 005
Rahoitustuotot ja -kulut	-100 600	-43 003	42,7		-100 600	-30 845	-40 886
Korkotuotot	5 000	16 164	323,3		5 000		9 858
Muut rahoitustuotot	17 000	31 247	183,8		17 000	9 934	16 704
Korkokulut	-120 000	-85 837	71,5		-120 000	-38 793	-63 746
Muut rahoituskulut	-2 600	-4 577	176,0		-2 600	-1 986	-3 702
					0		
Vuosikate	-77 205	1 878 071		820 000	742 795	1 655 706	1 323 716
					0		
Poistot ja arvon alentumiset	-1 649 700	-1 308 609	79,3		-1 649 700	-1 239 768	-1 673 859
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 649 700	-1 308 609	79,3		-1 649 700	-1 239 768	-1 678 859
Kertaluonteiset poistot	0					5 000	5 000
Satunnaiset erät						5 000	
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
					0		
Tilikauden tulos	-1 726 905	569 462	-33,0	820 000	-906 905	420 938	-350 143
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		2 491				2 491	3 330
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)							
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)						0	218
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-1 726 905	571 953	-33,1	820 000	-906 905	423 429	-346 595

2. KUNNANHALLITUS

2.1. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–syyskuu 2022

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa jatkuvat edelleen ja tuovat epävarmuutta yleiseen talous- ja turvallisuustilanteeseen. Kunnassa on Ukrainaista sotaa paenneita henkilöitä. Kunnan ja järjestöjen välisen yhteistyön parantamiseksi ja ukrainalaisten auttamiseksi kuntaan on palkattu osa-aikainen maahanmuuttokoordinaattori.

Kunta osallistui syyskuussa koko maakunnan alueella toteutettuun valmiusharjoitukseen. Varautumiseen on muutenkin kiinnitetty enemmän huomiota.

Hyvinvointialueelle siirtyvien toimintojen valmistelu on työllistänyt henkilökuntaa kunnassa koko vuoden ja työllistää edelleen vuoden vaihteeseen saakka.

2.2. Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan kunnanhallituksen tilikauden tuottojen ja kulujen määriin

Toimintatuotot toteutuvat vähintään talousarvion mukaisesti. Käyttöomaisuuden myyntivoitot ovat syyskuun tilanteen mukaan 207.000 euroa enemmän kuin talousarviossa arvioitiin.

Ptky Akselin käytön mukaisella toteumalla on suuri merkitys tilikauden kulujen määrään. Ptky Akselin käytönmukainen toteuma ylittyi huomattavasti. Lisämääräraha 1,7 milj. euroa on myönnetty puolivuotisraportissa.

Myös V-S sairaanhoitopiirin käytön mukaisella toteumalla on suuri merkitys tilikauden kulujen määrään. Erikoissairaanhoidon toteuma on jäämässä sairaanhoitopiirin ilmoituksen mukaan 880.000 euroa alle talousarvion. Määrärahan muutos esitetään tässä raportissa. Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ennustaa tilikauden tuloksen painuvan 25,7 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Talousarvio on laadittu neljän miljoonan euron alijäämän varaan. Sairaanhoitopiirin tammi-syyskuun 2022 osavuositarkastukseen perustuva alijäämäennuste on kasvanut huhtikuun ennusteesta pääosin siitä syystä, että palvelutuotannon määrien ei oleteta elpyvän suunnitellulle tasolle. Jäsenkuntien maksut sairaanhoitopiirille jäivät ennusteessa 95 prosenttiin talousarviossa suunnitellusta tasosta tänä vuonna. Sairaanhoitopiirin hallitus päätti syyskuussa korottaa vuodeosastohoidon ja avohoitokäyntien suoritehintoja 12 prosenttia marras-joulukuulle 2022. Korotus sisältyy tulosennusteeseen ja sen arvioidaan olevan vaikuttavuudeltaan viisi miljoonaa euroa. Osavuositarkastuksen mukaan kunnilta saadut maksut vähenivät 3,4 prosenttia eli 16,3 miljoonaa euroa viime vuoden tammi-syyskuuhun verrattuna.

Kunnanhallituksen alainen muu käyttötalouden toiminta toteutunee talousarvion mukaisesti.

2.3. Vuoden 2022 talousarvion toteutuminen tammi–syyskuu

	MTA 2022	Toteuma 30.9.2022	tot %	TA muutos	UUSI TA 2022	Toteuma 30.9.2021	TP 2021
100 Vaalit							
Tuotot	3 500	16 762	478,9		3 500	-	8 736
Kulut	-6 666	-11 201	168,0		-6 666	-21 131	-23 165
Netto	-3 166	-11 201	353,8		-3 166	-21 131	-14 429
130 Tilintarkastus							
Tuotot	0	0			0	0	0
Kulut	-16 972	-12 141	71,5		-16 972	-10 314	-17 171
Netto	-17 269	-12 141	70,3		-16 972	-10 314	-17 171
150 Yleishallinto							
Tuotot	970 072	495 621	51,1		970 072	957 320	1 175 966
Kulut	-2 439 466	-1 691 621	69,3		-2 439 466	-1 862 830	-2 443 594
Netto	-1 469 394	-1 196 000	81,4		-1 469 394	-905 510	-1 267 628
160 Ptky Akseli							
Tuotot	0	0			0	0	0
Kulut	-21 118 264	-14 569 665	69,0		-21 118 264	-14 428 642	-19 715 822
Netto	-21 118 264	-14 569 665	69,0		-21 118 264	-14 428 642	-19 715 822
170 Er.sair.hoito ja ymp.th							
Tuotot	0	0			0	0	0
Kulut	-11 593 288	-8 741 633	75,4	880 000	-10 713 288	-8 664 827	-11 564 397
Netto	-11 502 042	-8 741 633	76,0		-10 713 288	-8 664 827	-11 564 397
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ							
Tuotot	973 572	512 383	52,6		973 572	957 320	1 184 702
Kulut	-35 174 656	-25 026 261	71,1	880 000	-34 294 656	-24 987 744	-33 764 149
Netto	-34 201 084	-24 513 878	71,7		-33 321 084	-24 030 424	-32 579 447

3. KASVATUS- JA SIVISTYSLAUTAKUNTA

3.1. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–syyskuu 2022

Opetustoimi

Oppivelvollisuuden laajentuminen ja toisen asteen maksuttomuus (koskee vuonna 2021 perusopetuksen päättäneitä vuonna 2021) on ollut voimassa 1.8.2021 alkaen.

Tarvaisten koulu oli väliaikaisesti väistössä Karjalan koulun tiloissa kevätlukukauden 2022. Kunnanvaltuusto päätti 13.6.2022 lakkauttaa Tarvaisten koulun ja päiväkodin itsenäisinä yksikköinä vuoden 2022 lopussa. Tarvaisten koulun oppilaiden huoltajat saivat kasvatus- ja sivistyslautakunnan päätöksen mukaisesti valita lapsensa lähikouluksi joko Karjalan tai Laurin koulun. Opetustoimen osalta asialla on säästövaikutusta noin 20.000 € vuoden 2022 osalta.

Koronarajoitukset muuttuivat kevään aikana. Opetustoimintaan kuuluvia retkiä toteutettiin ja kansainvälisyystoimintaa jatkettiin vähitellen.

Koronapandemian vaikutukset jatkuivat kevätlukukauden 2022. Suurimpana taloudellisena vaikutuksena on henkilöstön sairauspoissaolojen ennakoitua huomattavasti suurempi lukumäärä ja täten myös sairauslomasijaiskulujen ylitys (100.000 €) budjetoidusta pelkästään kevätlukukauden 2022 osalta. Syyslukukauden 2022 osalta arvioitu sairauslomasijaiskulujen tarve on noin 90.000 €.

Ukrainan sodan seurauksena opetustoimessa tuli tarve järjestää perusopetukseen valmistavaa opetusta laajemmin kuin aikaisemmin. Huhtikuusta kesäkuuhun 2022 valmistavan opetus tehtiin yhteistyössä Nousiaisten, Maskun, Ruskon ja Mynämäen kuntien kanssa. Valmistavan opetuksen ryhmät toimivat Nousiaisissa Paijulan koulun tiloissa. Elokuusta 2022 Mynämäen järjestää valmistavan opetuksen ryhmän opetuksen itsenäisesti. Kustannukset syyslukukauden 2022 osalta ovat noin 30.000 €. Opetuksen järjestäjä saa perusopetukseen valmistavasta opetuksesta korvausta, mutta sen saa vasta jälkikäteen.

Yhtenäiskouluun perustettiin erityisopetuksen pienryhmä 1.8.2022. Kustannukset ovat noin 35.000 € syyslukukauden 2022 osalta.

Laurin yhtenäiskoulun saneerauksen toinen vaihe alkoi alkuvuodesta. Yhtenäiskoulun vuosiluokat 1–6 ovat olleet saneerausajan väistötiloissa tammikuusta 2022 alkaen.

Lukuvuoden 2022–2023 alussa perusopetuksessa oli oppilaita yhteensä 746 valmistavassa perusopetuksessa 7. Lukiossa opiskelijoita elokuussa 2022 oli 133.

Varhaiskasvatus ja esiopetus

Uudet varhaiskasvatussuunnitelman perusteet otettiin käyttöön 1.8.2022. Keskeisimmät muutokset liittyvät lapselle annettavaan tukeen, kolmitasoinen tuen malli tulee käyttöön ja tehostetusta sekä erityisestä tuesta tulee tehdä hallintolain mukainen valituskelpoinen päätös.

Koronapandemia vaikeutti merkittävästi varhaiskasvatuksen järjestämistä kevään aikana. Henkilöstön poissaoloihin oli ja on edelleen vaikea saada sijaisia, erilaisin järjestelyin

yritettiin selvittää lakisääteisen palvelun ja henkilöstömitoituksen haasteista. Mm. Karjalan päiväkotia oli osittain kiinni viikolla 15. Sairauslomasijaiskulut ovat ylittyneet noin 100.000 € koko vuodeksi budjetoidusta (114.000 €) määrästä.

Nuorisotoimi

Nuorisotalo- ja nuorten toiminnan kävijämäärät ovat lisääntyneet syyskaudella runsaasti. Käyntikertoja oli 978 avoimissa nuorisoiiloissa 24.8.–30.9.2022. Tapahtuma- ja retkitoiminta on toteutunut suunnitellusti.

Nuorten työpajatoiminnassa valmentautujien määrä on ollut vähäinen, mutta uusia asiakkaita on runsaasti. Korona ajan jäljet näkyvät vielä toiminnassa.

Etsivää nuorisotyötä tuotetaan Mynämäen, Nousiaisten ja Maskun yhteistyönä. Asiakkuudessa on ollut 63 nuorta, joista 32 mynämäkeläisiä.

Meidän Mynämäki harrastaa -hankkeessa toimintaa laajennettiin ja monipuolistettiin. Toiminta käynnistyi viikolla 36 kaikilla peruskouluilla.

Liikuntatoimi

Retket, tapahtumat ja ryhmätoiminnot sekä loma-ajan toiminta järjestettiin suunnitelmien mukaisesti. Kuntosaleilla käyntikertoja kuluva vuoden heinä–syyskuussa oli 2810 ja 1.1.–30.9.2022 yhteensä 8497 käyntikertaa (vastaavasti käyntikertoja oli 1.1.–30.9.2021 3787).

Uimahallin allasosastolla käyntikertoja (sis. ohjatut toiminnot) oli 1.1.–30.9.2022 9135 (3610 vuonna 2021) ja Pace-salissa 1166 (293 vuonna 2021). Lisäksi oli uimaopetusta koululaisille sekä eskariuinteja ulkopaikkakuntalaisille. Lauantaisin uimahalli oli vuokrattuna yrittäjälle, joka vastaa avointen uimakoulujen järjestämisestä.

Työikäisille suunnattu Sytyke-liikuntahankeen viimeinen toimintakausi alkoi syyskuun alussa päättyen vuoden 2022 lopussa. Toimintaan osallistuu 20 työikäistä.

Kirjasto- ja kulttuuritoimi

Mietoisten omatoimikirjaston ja pääkirjaston lainaus- ja kulttuuritoiminta on palaamassa ennalleen. Kesän aikana kulttuuritoimi järjesti yhteistyökumppanien kanssa erilaisia tapahtumia. Pääpaino oli ulkona tapahtuvassa toiminnassa. Erityistä suosiota saavutti perinteisesti Mynämäki-viikolla järjestettävä kyläkävely oppaan kanssa. Museokauden aikana Mynämäen museoissa on käynyt lähes 1000 museokävijää.

3.2. Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määrään

Opetustoimen menoihin vaikuttavat edelleen korona, maahanmuutto sekä hintojen yleinen nousu. Opetustoimen lisämäärärahan tarpeeksi (sairauslomakulut, valmistava opetus, erityisopetus) arvioitiin vuoden 2022 puolivuotiskatsauksen yhteydessä 235.000 €. Kokonaisuudessa oli huomioitu Tarvaisten koulua koskevista päätöksistä johtuva menovähennys. Opetustoimen tuloihin tai menoihin ei ole muutostarvetta neljännesvuosikatsauksen 1–9 2022 yhteydessä.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin tehtiin indeksitarkistukset 1.8.2022 alkaen, myös perhevapaaudistuksesta tulee vaikutuksia asiakasmaksukäytäntöihin. Indeksikorotukset tehtiin myös varhaiskasvatuksen palvelusetelin arvoon, sen kustannusvaikutus karkeasti arvioiden on noin +2.000 €/kk.

Varhaiskasvatukseen tehty muutokset 1.8.2022 alkaen, koskien lapselle annettavaa tukea, tulevat vaikuttamaan kuluja lisäävästi. Ryhmien lapsimäärää tullaan tarvittaessa pienentämään ja avustajia palkkaamaan lisää. Lisäksi sijaiskulut ovat ylittyneet.

Varhaiskasvatuksen lisämäärärahan tarve on 30.000 euroa. Tässä on huomioitu henkilöstön lisääntyneet sijaiskulut, muu katetaan talousarvion sisältä.

Nuorisotoimi

Harrastamisen Suomen mallin Meidän Mynämäki harrastaa -hankkeen rahoitukseen on myönnetty 3/22 jatkoaikaa Lounais-Suomen aluehallintovirastosta. Sen puitteissa tuloja siirretään tulevalle vuodelle hankkeen jatkuessa vuonna 2023. Nuorisotoimen hanketta lukuun ottamatta tulevat toteutumaan talousarvion mukaisesti.

Nuorten työpajan tuloja nostaa Lounais-Suomen aluehallintoviraston 45.000 € avustus vuodelle 2023, joka siirtyy tulevalle vuodelle.

Liikuntatoimi

Liikuntatoimen tulot eivät tule toteutumaan talousarvion mukaisesti. Osallistumismaksuja varjostaa koronan vaikutukset (ikääntyneiden ohjatut ryhmät, kuntosalikortit ja uimahallin tuotot). Uimahallin tuotot ovat 20.000 euroa ja liikuntatoimen 10.000 euroa budjetoitua vähemmän. Koronan vaikutukset näkyvät edelleen toiminnassa.

Vähennystarve vuoden 2022 tuloihin yhteensä on 30.000 euroa.

Kasvatus- ja sivistystoimen hankkeet, jotka jatkuvat vuodelle 2023, siirretään loppuvuodesta 2022 jatkumaan vuodelle 2023.

3.3 Vuoden 2022 talousarvion toteutuminen tammi–syyskuu

	MTA 2022	Toteuma 30.9.2022	tot %	TA muutos	UUSI TA 2022	Toteuma 30.9.2021	TP 2021
500 Sivistystoimen hallinto							
Tuotot	0	178			0	150	6 962
Kulut	-203 442	-135 791	66,7		-203 442	-134 763	-184 327
Netto	-203 442	-135 613	66,7		-203 442	-134 613	-177 365
505 Varhaiskasvatus							
Tuotot	376 000	252 488	67,2		376 000	338 806	503 246
Kulut	-4 708 607	-3 493 746	74,2	-30 000	-4 738 607	-3 416 865	-4 661 250
Netto	-4 332 607	-3 241 258	74,8		-4 362 607	-3 078 059	-4 158 004
510 Opetustoimi							
Tuotot	944 000	936 534	99,2		944 000	1 063 844	1 055 828
Kulut	-9 675 920	-7 117 547	73,6		-9 675 920	-6 498 768	-9 151 320
Netto	-8 731 920	-6 181 013	70,8		-8 731 920	-5 434 924	-8 095 492
530 Kulttuuri ja vapaa aika							
Tuotot	263 425	248 536	94,3	-30 000	233 425	192 185	154 147
Kulut	-1 296 406	-946 786	73,0		-1 296 406	-842 078	-1 169 016
Netto	-1 032 981	-698 250	67,6		-1 062 981	-649 893	-1 014 869
KASVATUS- JA SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ							
Tuotot	1 583 425	1 437 736	90,8	-30 000	1 553 425	1 594 985	1 720 183
Kulut	-15 884 375	-11 693 870	73,6	-30 000	-15 914 375	-10 892 474	-15 165 913
Netto	-14 300 950	-10 256 134	71,7	-60 000	-14 360 950	-9 297 489	-13 445 730

4 TEKNINEN LAUTAKUNTA

4.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–syyskuu 2022

Tekninen johtaja irtisanoutui helmikuussa. Uudeksi tekniseksi johtajaksi valittiin Timo Laine, hän aloitti 1.7.2022. Timo Laine irtisanoutui koeajalla 12.9.2022. Teknisen johtajan rekrytointi on meneillään ja työtehtäviä on jaettu usealle henkilölle.

Tilalaitos

Toteuma syyskuun 2022 lopussa on 84,1 % toimintakulujen osalta. Tilalaitoksen osalta kuluja ovat lisänneet kaikkien hintojen huomattava nousu.

Laurin koulun keittiö ja ruokala ovat kokonaisuudessaan käytössä 3.10.2022. Laurin koulun 2. vaihe valmistuu kokonaisuudessaan 31.1.2023.

Laurin koulun 3. vaiheen hankesuunnitelma on päivitetty.

Pyhän päiväkodin vanhat toimistotilat muutetaan päiväkotitoimintaan soveltuviksi.

Mynämäen paloasemalla on aloitettu terveystarkastajan määräyksestä uuden ilmanvaihdon suunnittelu, koska ilmamäärä ei riittänyt opetuskäyttöön (Laurin koulun väistötila). Ilmanvaihdon uusimisen arvioitu kustannus on 75.000 €. Terveystarkastajalta on saatu jatkoaikaa. Hankinta siirtyy kesään 2023.

Infra

Toteuma syyskuun 2022 lopussa on 113,3 % toimintakulujen osalta. Kunnallistekniikan osalta kuluja ovat huomattavasti lisänneet alkuvuoden talvihoitokustannukset, energian ym. hintojen nousu.

Ruotsinpellon kunnallistekniikan urakka osa 1 alkoi syyskuussa ja valmistuu vuoden 2022 aikana.

Roukkuli II -teollisuusalueen suunnittelu on valmistunut, kustannusarvion on 800.000 €.

Uusi katuvalojen ohjausjärjestelmän asentaminen on aloitettu ja se valmistuu tämän vuoden aikana.

4.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määrään

Energiakustannukset, tarvikekustannukset sekä talvihoidon kustannukset ovat olleet reilusti arvioitua korkeammat johtuen nykyisestä maailmantilanteesta.

Teknisen toimen henkilökunnan vajausta on ollut jo pitkään. Tätä helpottamaan saatiin toimistoinsinööri, joka aloitti 16.5.2022. Hän on tehnyt rästihommia, jotka ovat olleet jo pitkään tekemättä. Lisäksi häntä tarvitaan päivittäiseen asioiden hoitoon. Henkilöstön määrä on edelleen riittämätön työmäärään nähden.

Kiinteistöhoitajien eläköitymisten vuoksi on palkattu kaksi uutta kiinteistöhoitajaa.

4.3 Vuoden 2022 talousarvion toteutuminen tammi-syyskuu

	MTA 2022	Toteuma 30.9.2022	tot %	TA muutokset	UUSI TA 2022	Toteuma 30.9.2021	TP 2021
700 Teknisen toimen hallinto							
Tuotot	80 000	79 715	99,6		80 000	86 379	101620
Kulut	-1 023 117	-806 079	78,8		-1 023 117	-758 584	-1 066 537
Netto	-943 117	-726 364	77,0		-943 117	-672 205	-964 917
730 Tilalaitos							
Tuotot	4 299 440	3 626 555	84,3		4 299 440	3 193 900	4 327 576
Kulut	-4 517 227	-3 797 744	84,1		-4 517 227	-3 412 901	-4 829 206
Netto	-217 787	-171 189	78,6		-217 787	-219 001	-501 630
760 Kunnallistekniikka							
Tuotot	160 000	135 303	84,6		160 000	133 059	180 258
Kulut	-566 154	-641 490	113,3		-566 154	-471 907	-643 363
Netto	-406 154	-506 187	124,6		-406 154	-338 848	-463 105
780 Rak.valv ja ymp.toimi							
Tuotot	192 104	121 470	63,2		192 104	170 190	275 100
Kulut	-253 343	-203 373	80,3		-253 343	-174 297	-241 854
Netto	-61 239	-81 903	133,7		-61 239	-4 107	33 246
TEKNINEN LAUTAKUNTA							
Tuotot	4 731 544	3 963 043	83,8		4 731 544	3 583 528	4 884 554
Kulut	-6 359 841	-5 448 686	85,7		-6 359 841	-4 817 689	-6 780 960
Netto	-1 628 297	-1 485 643	91,2		-1 628 297	-1 234 161	-1 896 406

5 INVESTOINNIT

5.1. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–syyskuun 2022 investoinneissa

Laurin koulun saneerauksen vaihe 1 on valmistunut ja vaihe 2 on käynnissä. Vaiheen 3 suunnittelu on aloitettu.

Pyhän päiväkodin saneeraus tehdään terveystarkastajan määräyksestä, saneeraus on käynnissä.

Kunnantalon pihan suunnitteluun ja muutostöihin sekä videovalvontaan on tälle vuodelle varattu investointi määrärahaa 200 000 €. Vuoden aikana on tullut kiireellisempiä töitä, jotka on toteutettava tai tilojen käyttöä ei voida jatkaa.

Määrärahan käyttösuunnitelma ja arvioidut kustannukset:

Kunnantalon pihasuunnitelma	20 000 €
Kunnantalon ulkopuolinen videovalvonta	9 000 €
Vekaravintin tilojen kunnostus	35 000 €
Paloaseman ilmanvaihdon kunnostus	75 000 €
Kunnantalon johtokeskus / varavoima	6 000 €
Kunnantalon keittiön sisäänkäyntikatos, ulko-ovi ja jäähdytys	<u>55 000 €</u>
yhteensä	200 000 €

Ruotsinpellon kunnallistekniikan rakentaminen on aloitettu.

Asemantien kevyenliikenteen väylän tiesuunnitelma lainvoimaistuminen viivästyy valitusten vuoksi.

Urheilukeskuksen teitä ja muita alueita on parannettu Jukolan viestiä varten.

Katuvalaistuksen ohjausjärjestelmän asentaminen on aloitettu.

5.2. Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden investointien toteumaan

Laurin koulun investointimäärärahavaraus ei riitä vuoden 2022 kustannuksiin.

Määrärahavaraus ylitetään noin kahdella miljoonalla eurolla. Hankkeen kokonaiskustannukset ylittyvät n. 11 miljoonaa euroa. Syynä on kustannusten nousu ja suunnittelun puutteista johtuvat lisätyöt.

Pyhän päiväkodin saneeraukselle on haettu lisämäärärahaa 80.000 euroa.

Päällystystöistä on tehty urakkasopimus vuosille 2022-2025.

5.3 Vuoden 2022 talousarvion investointiosan toteuma tammi–syyskuu

	MTA 2022	Toteuma 31.9.2022	tot-%	TA muutokset	UUSI TA 2022
800 Kiinteä omaisuus	-20 000	60 172	-301 %		-20 000
830 Talon rakennus	-5 980 000	-3 831 305	64 %		-5 980 000
860 Infrastruktuuri	-400 000	-197 888	49 %		-400 000
890 Irtain omaisuus	-58 110	-15 456	27 %		-58 110
Yhteensä	-6 458 110	-3 984 477	62 %		-6 458 110

Taulukossa on nettoinvestoinnit.

6 Rahoituslaskelma tammi–syyskuu 2022

Rahoituslaskelma	MTA 2022	Toteuma 30.9.2022	TA muutokset	UUSI TA 2022
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta				
Tulorahoitus	-247 205	1 501 443	820 000	572 795
Vuosikate	-77 205	1 878 071	820 000	742 795
Satunnaiset erät				0
Tulorahoituksen korjauserät	-170 000	-376 628		-170 000
Investoinnit	-6 208 110	-3 624 545		-6 288 110
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-6 458 110	-4 061 345		-6 458 110
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0			0
Pysyvien vastaavien luovutustulot	170 000	436 800		170 000
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	-6 455 315	-2 123 102		-5 715 315
Rahoitustoiminnan kassavirta				
Antolainauksen muutokset	30 000			30 000
Antolainasaamisten lisäykset	30 000			30 000
Antolainasaamisten vähennykset				0
Lainakannan muutokset	5 600 000	3 940 616		5 600 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 200 000	6 000 000		8 200 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 600 000	-2 054 487		-2 600 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-4 897		0
Oman pääoman muutokset				0
Muut maksuvalmiuden muutokset		-2 415 967		0
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	5 630 000	1 524 649		5 630 000
Kassavarojen muutos	-825 315	-598 453		-85 315

6.1. Lainamäärä

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä kunnan lainamäärä oli 38,7 milj. euroa sisältäen 7,0 milj. euroa lyhytaikaista lainaa. Kesäkuussa nostettiin 6,0 milj. euroa pitkäaikaista lainaa. Tätä katsasta tehtäessä lyhytaikaista lainaa on 7,5 milj. euroa. Lyhytaikaisen lainan eli kuntatodistusten limiitti on 10,0 milj. euroa. Lyhytaikaisen lainan korko kääntyi plussalle syyskuussa, joten korkokulut kasvavat loppuvuonna.

Kunnanvaltuusto hyväksyi 24.1.2022 § 7 rahoitus- ja sijoitustoiminnan perusteet, jonka mukaan kunnan lainasalkun suojausaste on vähintään 30 %. Kunnanjohtaja on 22.2.2022 § 2 päättänyt suojata olemassa olevan noin 8,9 milj. euron lainan 28.2.2032 saakka. Kesäkuussa nostetussa lainassa on kiinteä korko 2032 saakka. Kunnan lainasalkun suojausaste on noin 51 %.

7 Tase tammi–syyskuu 2022

7.1. Vastaavaa

VASTAAVAA	Avaava tase 1.1.2022	Muutos	Tase 30.9.2022
PYSYVÄT VASTAAVAT			
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	61 123	-16 745	44 378
AINEETTOMAT OIKEUDET	61 123	-16 745	44 378
AINEELLISET HYÖDYKKEET	37 544 224	2 727 693	40 271 917
MAA- JA VESIALUEET	3 390 408	-60 172	3 330 236
RAKENNUKSET	24 134 483	-778 994	23 355 489
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	6 695 090	-283 647	6 411 443
KONEET JA KALUSTO	289 567	-54 658	234 909
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	3 034 675	3 905 165	6 939 840
SIJOITUKSET	28 972 794	-18 385	28 954 409
OSAKKEET JA OSUUDET	25 874 239	-18 385	25 855 854
MUUT LAINASAAMISET	3 039 966	0	3 039 966
MUUT SAAMISET	58 589	0	58 589
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	66 578 141	2 692 564	69 270 704
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
VALTION TOIMEKSIANNOT	2 614	-2 614	0
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	1 367 193	-48 626	1 318 567
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 369 807	-51 240	1 318 567
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
VAIHTO-OMAISUUS	21 327	-4 579	16 747
VALMIIT TUOTTEET	21 327	-4 579	16 747
SAAMISET	1 240 535	-446 332	794 203
PITKÄAIKAISET SAAMISET	140 000	0	140 000
LAINASAAMISET	140 000	0	140 000
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 100 535	-446 332	654 203
MYyntISAAMISET	405 370	-155 812	249 558
LAINASAAMISET	45 000	-17 500	27 500
MUUT SAAMISET	275 553	63 512	339 065
SIIRTOSAAMISET	374 612	-336 532	38 080
RAHAT JA PANKKISAAMISET	4 048 396	-600 984	3 447 411
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	5 310 258	-1 051 896	4 258 362
VASTAAVAA YHTEENSÄ	73 258 205	1 589 428	74 847 633

7.2. Vastattavaa

VASTATTAVAA	Avaava tase 1.1.2022	Muutos	Tase 30.9.2022
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	22 373 747	0	22 373 747
MUUT OMAT RAHASTOT	2 007	0	2 007
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 005 991	0	4 005 991
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	581 228	581 228
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	26 381 745	581 228	26 962 973
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS			
POISTOERO	428 783	-2 491	426 292
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	68 963	0	68 963
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	497 745	-2 491	495 255
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 367 729	93 724	1 461 453
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	1 367 729	93 724	1 461 453
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN	28 800 007	5 900 000	34 700 007
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	28 800 007	5 900 000	34 700 007
LYHYTAIKAINEN	16 210 979	-4 983 033	11 227 946
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	9 910 897	-1 959 383	7 951 514
SAADUT ENNAKOT	420 165	-379 526	40 639
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	3 236 448	-1 893 716	1 342 732
MUUT VELAT	244 111	99 911	344 022
SIIRTOVELAT	2 399 357	-850 319	1 549 038
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	45 010 986	916 967	45 927 953
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	73 258 205	1 589 428	74 847 633