



Neljännesvuosikatsaus
Tammi–maaliskuu 2024

1. TULOSLASKELMAOSA JA TASE

1.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuu 2024

Tasaisen kertymän mukainen toteuma olisi 25 %. Kunnan tulot ja menot toteutuvat epätasaisesti vuoden aikana, joten toteumaprosentti maaliskuun lopussa voi poiketa tasaisesta kertymästä.

Toimintatuotot

Toimintatuottojen toteuma on 30,3 %. Myyntituotoissa on laskutus muilta kunnilta perusopetuksen oppilaista 31.12.2023 tilanteen mukaan. Vuoden aikana laskutetaan kesken lukuvuoden pois lähteneistä oppilaista läsnäolokuukausien mukaan.

Maksutuotoissa on kolmen kuukauden päivähoitolaskutus. Koko vuonna kertyy päivähoitomaksuja yhdentoista kuukauden aikana, koska heinäkuussa on hyvin vähän lapsia hoidossa.

Tuet ja avustukset kohdan toteumaan vaikuttaa mm. opetustoimen ja varhaiskasvatuksen vuonna 2024 saamat valtionavustukset erilaisiin hankkeisiin. Lisäksi kohdassa on kirjattu vuodelta 2023 siirtyneet kesken olevien opetustoimen muiden hankkeiden valtionavustukset. Ja vastaavasti vuoden 2024 jälkeen jatkuvien muiden hankkeiden valtionavustukset siirretään tilinpäätöksessä seuraavalle vuodelle. Hankkeista aiheutuvat kulut kirjataan toimintakuluihin ao. kohtaan. Pääasiassa kulut ovat henkilöstökuluja.

Muissa toimintatuotoissa on kirjattu käyttöomaisuuden myyntivoittoja noin 7.000 €. Talousarviossa myyntivoittoja on budjetoitu 180.000 €.

Toimintakulut

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut yhteensä toteuma on 23,2 %. Palkkojen toteuma on 23,1 % ja sivukulujen 23,6 %. Kesäkuun alusta maksetaan yleiskorotus sopimusalaista riippuen noin 2,3 % ja paikallinen järjestelyerä noin 1,73 % sopimusta alasta riippuen. Lisäksi koulujen opettajille ja OVTES:n piiriin kuuluville varhaiskasvatuksen opettajille tulee 0,77 %:n yleiskorotus toukokuun alusta. Ja lisäksi koulujen opettajille maksetaan 0,32 %:n keskitetty erä elokuun alusta. Myös lomarahat maksetaan kesäkuussa. Talousarviossa on 2,5 % palkankorotusvaraus koko vuodelle.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostojen toteuma yhteensä on 29,8 %. Suurimpia palvelujen ostoja on kuljetuskustannukset eli koululaiskuljetukset ja joukkoliikenne (toteuma 31,4 %), päivähoiton palvelusetelit (24,6 %), rakennusten ja alueiden rakentamis- ja korjauskustannukset (48,4 %) ja ICT-palvelut (37,4 %).

Palvelujen ostot toteutuvat epätasaisesti vuoden aikana. Koulukuljetuksia on noin kymmenen kuukauden aikana, joten tasaisen kertymän mukainen maaliskuun lopun toteuma olisi noin 30 %. Opetussuunnitelmaan kuuluvien opintoretkien karsimisen vaikutukset kuljetuskustannuksiin näkyy syyslukukauden 2024 aikana. Työterveyshuollon kustannukset koko kunnan tasolla on tällä hetkellä yli tasaisen kertymän. ICT-palveluissa

ohjelmistomaksut maksetaan pääsääntöisesti koko vuodelta alkuvuonna. Rakennusten korjauksia on alkuvuonna tehty enemmän (ilmastointikanavien nuohous, sähkökeskusten lakisääteiset tarkastukset, jäähdytyslaitteiden asennus, katujen talvihoito ja ulkopuolisia palvelusopimuksia vielä alkuvuonna voimassa).

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Toteuma yhteensä on 29,3 %. Suurimpien eli lämmityskulujen toteuma on 47,3 %, sähkön 32,4 % ja elintarvikehankintojen 27,4 %. Koulujen oppikirjojen ensi lukuvuoden hankintoja ei ole vielä tehty.

Avustukset

Toteuma yhteensä on 18,1 %. Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma on 38,2 %. Lasten kotihoidontuen toteuma 17,6 %. Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen avustuksia järjestöille ym. ei ole vielä maksettu kokonaan.

Verotulot

Talousarviossa verotulot ovat Kuntaliiton lokakuun 2023 ennustekehikon mukaiset. Huhtikuussa tuli uusi ennustekehikko ja sen mukaan verotuloarviot on seuraavat:

	TA 2024	kehikko 4/2024	ero, €	%	toteuma 31.3.2024	tot %
Kunnan tulovero	13 512 000	14 152 000	640 000	4,7	3 740 746	27,7
Kiinteistövero	2 075 000	2 121 000	46 000	2,2	114 030	5,5
Yhteisövero	1 013 000	1 007 000	-6 000	-0,6	401 707	39,7
Yhteensä	16 600 000	17 280 000	680 000	4,1	4 256 483	25,6

Veroennustekehikon päivitys perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu verotilitykset huhtikuuhun asti, viime vuoden väestötieto ja siitä johdetut väestöennusteet sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodelle 2024.

Ennusteen mukaan kunnan tuloveron tuotto on 4,7 % enemmän kuin talousarviossa viime lokakuun ennusteen perusteella arvioitiin.

Yhteisöveron loppuvuoden kertymät odotetaan heikentyvän selvästi tulevina kuukausina. Oletuksen taustalla on Valtiovarainministeriön viimeisin makroennuste, joka ennustaa selvästi heikompaa vuotta yrityksille. Tämän hetken ennuste on kuitenkin epävarma ja tarkistetaan kesäkuussa uudestaan toteutuneiden verokertymien pohjalta.

Verotuloihin ei vielä esitetä muutoksia tässä neljännesvuosiraportissa. Seuraava ennustekehikko saataneen loppukesästä, jolloin tiedetään verotulojen kehitys pidemmälle.

Valtionosuudet

Vuoden 2024 talousarviossa valtionosuudet ovat 4.144.823 €. Valtiovarainministeriön päätöksen mukaan valtionosuudet ovat 3.841.996 € eli noin 303.000 € vähemmän kuin talousarviossa on arvioitu. Maaliskuun lopun toteuma on 23,2 %. Opetus- ja kulttuuritoimen

(mm. lukio) valtionosuus on vähemmän (eli enemmän miinuksella) kuin talousarviota laadittaessa oli tiedossa.

Poistot

Poistot ovat todelliset kolmen kuukauden poistot. Toteuma on 26,7 % eli hiukan yli tasaisen kertymän. Koko vuoden poistot ylittyvät jonkin verran. Laurin koulun saneerauksen poistot on alkanut vaiheittain vuonna 2023.

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

Talousarviossa oleva käyttöomaisuuden myyntivoitto ei toteudu, ellei kunnan käyttöomaisuutta (maata ja/tai rakennuksia) myydä merkittävää määrää.

Tässä vaiheessa näyttää siltä, että palkankorotusvaraus 2,5 % riittää virka- ja työehtosopimusten mukaisiin palkankorotuksiin. Osalle opettajista on alkuvuonna maksettu takautuvasti aiemmin epähuomioissa maksamatta jäänyt järjestelyerä. Mahdollinen lisämäärärahan tarve tarkastellaan seuraavan talousraportin yhteydessä.

Huhtikuun veroennustekihikko ennustaa kunnan tuloveroon talousarviota parempaa tuottoa. Sen sijaan yhteisöveron tuoton odotetaan heikentyvän tulevina kuukausina.

Palvelujen ostoissa ylityksiä on lähes kaikilla tulosalueilla. Ostot eivät toteudu tasaisesti vuoden aikana. Mahdolliset määrärahojen muutostarpeet esitetään seuraavissa talouskatsauksissa.

Tässä neljännesvuosiraportissa ei esitetä muutoksia käyttötalouden tuloarvioihin tai määrärahoihin.

1.2 Vuoden 2024 talousarvion tuloslaskelmaosan toteutuminen tammi–maaliskuu

Ulkoiset ja sisäiset	TA 2024	toteuma 31.3.2024	tot %	TA muutokset	UUSI TA 2024	toteuma 31.3.2023	TP 2023
Toimintatuotot	7 181 179	2 175 084	30,3		7 181 179	2 542 574	7 678 611
Myyntituotot	2 331 508	694 821	29,8		2 331 508	770 556	2 524 699
Maksutuotot	375 900	109 570	29,1		375 900	131 243	441 304
Tuet ja avustukset	336 884	401 849	119,3		336 884	520 766	597 163
Muut toimintatuotot	4 136 887	968 844	23,4		4 136 887	1 120 009	4 115 445
Toimintakulut	-26 928 112	-6 829 868	25,4		-26 928 112	-6 467 839	-26 320 874
Henkilöstökulut	-14 472 744	-3 354 750	23,2		-14 472 744	-3 256 718	-14 314 122
Palkat ja palkkiot	-11 682 615	-2 696 823	23,1		-11 682 615	-2 606 707	-11 377 276
Henkilösivukulut	-2 790 129	-657 927	23,6		-2 790 129	-650 011	-2 936 846
Eläkekulut	-2 351 197	-570 291	24,3		-2 351 197	-549 293	-2 355 120
Muut henkilösivukulut	-438 932	-87 636	20,0		-438 932	-100 718	-581 726
Palvelujen ostot	-5 945 053	-1 771 769	29,8		-5 945 053	-1 625 893	-5 702 507
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 260 382	-663 246	29,3		-2 260 382	-616 102	-2 221 010
Avustukset	-1 004 700	-181 495	18,1		-1 004 700	-223 488	-1 025 772
Muut toimintakulut	-3 245 233	-858 608	26,5		-3 245 233	-745 638	-3 057 463
Toimintakate	-19 746 933	-4 654 784	23,6		-19 746 933	-3 925 265	-18 642 263
Verotulot	16 600 000	4 256 483	25,6		16 600 000	6 089 635	17 075 361
Kunnan tulovero	13 512 000	3 740 746	27,7		13 512 000	5 461 553	13 935 415
Kiinteistövero	2 075 000	114 030	5,5		2 075 000	91 098	1 953 019
Osuus yhteisöverosta	1 013 000	401 707	39,7		1 013 000	536 984	1 186 927
Valtionosuudet	4 144 823	960 489	23,2		4 144 823	1 055 329	4 102 394
Rahoitustuotot ja -kulut	-978 000	-127 786	13,1		-978 000	-93 778	-985 861
Korkotuotot	10 000	0	0,0		10 000	0	70 847
Muut rahoitustuotot	17 000	1 442	8,5		17 000	826	40 371
Korkokulut	-1 000 000	-127 290	12,7		-1 000 000	-92 530	-1 092 219
Muut rahoituskulut	-5 000	-1 938	38,8		-5 000	-2 074	-4 860
Vuosikate	19 890	434 402			19 890	3 125 921	1 549 631
Poistot ja arvon alentumiset	-2 100 000	-560 442	26,7		-2 100 000	-423 254	-2 054 309
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 100 000	-560 442	26,7		-2 100 000	-423 254	-2 054 309
Kertaluonteiset poistot							
Satunnaiset erät		0					
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
Tilikauden tulos	-2 080 110	-126 040	6,1		-2 080 110	2 702 667	-504 678
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		828			0	821	3 330
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)		-1 107			0		
						0	155
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-2 080 110	-126 319	6,1		-2 080 110	2 703 488	-501 193

Ulkoiset	TA 2024	toteuma 31.3.2024	tot %	TA muutokset	UUSI TA 2024	toteuma 31.3.2023	TP 2023
Toimintatuotot	3 554 982	1 262 557	35,5		3 554 982	1 680 741	4 217 810
Myyntituotot	1 048 433	371 341	35,4		1 048 433	413 876	1 081 691
Maksutuotot	375 900	108 510	28,9		375 900	127 756	430 402
Tuet ja avustukset	336 884	401 849	119,3		336 884	520 766	597 163
Muut toimintatuotot	1 793 765	380 857	21,2		1 793 765	618 343	2 108 554
Toimintakulut	-23 301 915	-5 917 341	25,4		-23 301 915	-5 606 006	-22 860 072
Henkilöstökulut	-14 472 744	-3 354 750	23,2		-14 472 744	-3 256 718	-14 314 122
Palkat ja palkkiot	-11 682 615	-2 696 823	23,1		-11 682 615	-2 606 707	-11 377 276
Henkilösivukulut	-2 790 129	-657 927	23,6		-2 790 129	-650 011	-2 936 846
Eläkekulut	-2 351 197	-570 291	24,3		-2 351 197	-549 293	-2 355 120
Muut henkilösivukulut	-438 932	-87 636	20,0		-438 932	-100 718	-581 726
Palvelujen ostot	-4 661 978	-1 446 584	31,0		-4 661 978	-1 265 120	-4 255 162
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 260 382	-661 685	29,3		-2 260 382	-614 877	-2 206 914
Avustukset	-1 004 700	-181 495	18,1		-1 004 700	-223 488	-1 025 772
Muut toimintakulut	-902 111	-272 827	30,2		-902 111	-245 803	-1 058 102
Toimintakate	-19 746 933	-4 654 784	23,6		-19 746 933	-3 925 265	-18 642 262
Verotulot	16 600 000	4 256 483	25,6		16 600 000	6 089 635	17 075 361
Kunnan tulovero	13 512 000	3 740 746	27,7		13 512 000	5 461 553	13 935 415
Kiinteistövero	2 075 000	114 030	5,5		2 075 000	91 098	1 953 019
Osuus yhteisöverosta	1 013 000	401 707	39,7		1 013 000	536 984	1 186 927
Valtionosuudet	4 144 823	960 489	23,2		4 144 823	1 055 329	4 102 394
Rahoitustuotot ja -kulut	-978 000	-127 786	13,1		-978 000	-93 778	-985 861
Korkotuotot	10 000	0	0,0		10 000	0	70 847
Muut rahoitustuotot	17 000	1 442	8,5		17 000	826	40 371
Korkokulut	-1 000 000	-127 290	12,7		-1 000 000	-92 530	-1 092 219
Muut rahoituskulut	-5 000	-1 938	38,8		-5 000	-2 074	-4 860
Vuosikate	19 890	434 402			19 890	3 125 921	1 549 632
Poistot ja arvon alentumiset	-2 100 000	-560 442	26,7		-2 100 000	-423 254	-2 054 309
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 100 000	-560 442	26,7		-2 100 000	-423 254	-2 054 309
Kertaluonteiset poistot							
Satunnaiset erät		0					
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
Tilikauden tulos	-2 080 110	-126 040	6,1		-2 080 110	2 702 667	-504 677
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		828				821	3 330
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)		-1 107				0	155
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-2 080 110	-126 319	6,1		-2 080 110	2 703 488	-501 192

Tase tammi–maaliskuu 2024

VASTAAVAA	Avaava tase 1.1.2024	Muutos	Tase 31.3.2024
PYSYVÄT VASTAAVAT			
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	33 970	-3 528	30 442
AINEETTOMAT OIKEUDET	33 970	-3 528	30 442
AINEELLISET HYÖDYKKEET	43 562 555	-4 551	43 558 004
MAA- JA VESIALUEET	3 294 102	-613	3 293 489
RAKENNUKSET	30 588 651	-331 602	30 257 049
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	7 024 450	-151 049	6 873 400
KONEET JA KALUSTO	1 140 605	-67 782	1 072 824
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	1 514 747	546 495	2 061 242
SIJOITUKSET	24 151 299	-6 981	24 144 318
OSAKKEET JA OSUUDET	21 052 744	-6 981	21 045 764
MUUT LAINASAAMISET	3 039 966	0	3 039 966
MUUT SAAMISET	58 589	0	58 589
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	67 747 823	-15 059	67 732 764
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	1 290 415	0	1 290 415
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 290 415	0	1 290 415
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
VAIHTO-OMAISUUS	21 090	2 927	24 017
VALMIIT TUOTTEET	21 090	2 927	24 017
SAAMISET	553 351	125 553	678 904
PITKÄAIKAISET SAAMISET	70 000	0	70 000
LAINASAAMISET	70 000	0	70 000
LYHYTAIKAISET SAAMISET	483 351	125 553	608 904
MYYNTISAAMISET	135 088	-40 094	94 994
LAINASAAMISET	35 000	0	35 000
MUUT SAAMISET	182 165	124 632	306 798
SIIRTOAAMISET	131 097	41 015	172 112
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 458 157	546 982	2 005 140
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 032 599	675 462	2 708 060
VASTAAVAA YHTEENSÄ	71 070 837	660 402	71 731 239

VASTATTAVAA	Avaava tase 1.1.2024	Muutos	Tase 31.3.2024
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	18 728 266	0	18 728 266
MUUT OMAT RAHASTOT	1 492	3 322	4 814
EDELL. TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 287 403	0	4 287 403
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-127 319	-127 319
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	23 017 161	-123 997	22 893 164
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET			
POISTOERO	422 123	-828	421 295
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	68 963	0	68 963
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	491 085	-828	490 257
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 420 567	-8 804	1 411 763
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	1 420 567	-8 804	1 411 763
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN	33 003 205	4 000 000	37 003 205
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL.	33 003 205	4 000 000	37 003 205
LYHYTAIKAINEN	13 138 818	-3 205 969	9 932 850
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	9 185 905	-2 461 538	6 724 367
SAADUT ENNAKOT	363 108	-322 665	40 443
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	1 389 375	-187 896	1 201 479
MUUT VELAT	264 304	22 798	287 102
SIIRTOVELAT	1 936 126	-256 667	1 679 459
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	46 142 023	794 031	46 936 055
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	71 070 837	660 402	71 731 239

2. KUNNANHALLITUS

2.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuu 2024

Yleishallinto

Keskustan asemakaavan muutos on ehdotusvaiheessa. Kaavoitustyön kuluessa eri tahojen intressien yhteensovittaminen on vaatinut neuvotteluja. Tavoitteena on, että kaavamuuotos on kunnanvaltuuston käsittelyssä toukokuussa 2024.

Kesäkuun alussa voimaan tulevien paikallisten palkankorotusten kohdentamisesta on aloitettu neuvottelut pääluottamusmiesten kanssa.

Tammikuussa järjestettiin presidentinvaali. EU-vaalit järjestetään touko–kesäkuussa.

Elinvoima

Kunnan palkkaama elinvoimajohtaja aloitti tehtävässään 12.2. määräaikaisella työsopimuksella, sillä yksi hakija teki valintapäätöksestä oikaisuvaatimuksen. Asian käsittely on vielä kesken, valituksen edettyä hallinto-oikeudelle asti.

Elinvoiman toimialalla käynnistettiin syksyllä säännölliset yrittäjätapaamiset yhdessä Mynämäen Yrittäjät ry:n kanssa, ja ne ovat toteutuneet kuukausittain. Aktiivista vuoropuhelua yrityskentän suuntaan on edelleen rakennettu ja tiiviimpi yhteistyömalli on otettu kentällä vastaan positiivisena muutoksena. Myös yhdistysten kanssa on tehty orastavaa yhteistyönaloitusta ja keskustelunavauksia mm. erilaisten kesätapahtumien osalta.

TE2024-uudistuksen valmistelua on jatkettu Turun seudun työllisyysalueen vetämänä ja valmistelua on tehty siitä lähtökohdasta, että Mynämäki tulisi kuulumaan Raision lähipalvelualueeseen. Tehtävien organisointi ja käytännön järjestelytyö on aloitettu, mutta hyvin alkuvaiheessa.

Elinvoimatoimialalle kuuluu myös Mynämäen YritysVoima Oy toimitusjohtajan tehtävän hoitaminen ja tälle sektorille on osunut akuutteja työtehtäviä vuoden ensimmäisellä neljänneksellä. Iso kysymysmerkki on Halenranta-kiinteistön jatkosuunnitelmat, sen jäätyä tyhjilleen kehitysvammaisten päivätoiminnan jäljiltä. Kehitysvammaisten päivätoiminta siirtyi väistötiloihin Irjantaloon, joka ei ole ihan täysin sopinut toiminnan luonteen vuoksi heidän tarpeisiinsa. Irjantalossa oli lisäksi tammikuussa putkivahinko, joka aiheutti ison vesivahingon eläinlääkäreiden toimitiloihin. Eläinlääkärit olivat väistötiloissa ja tilat korjattiin kokonaisuudessaan vuoden alun aikana.

Mynämäen YritysVoima Oy:n hallinnolliset tehtävät ovat ottaneet myös aikaa alkuvuodesta, sillä perehtyminen yhtiön hallintoon ja talouteen on uudella toimitusjohtajalla vielä kesken. Yhtiön hallitus on kokoontunut kuukausittain.

Elinvoimatoimialalla on käyty aktiivista keskustelua myös kunnan sisäisestä ja ulkoisesta viestinnästä ja kunnan mahdollisesta uudesta brändi-ilmeestä. Myös asukastiedotuslehti Meidän Mynämäki on ollut työn alla. Sosiaalisen median kanavia (Facebook, Instagram, Youtube) terävöitetään myös kuntamarkkinoinnin tehokkaampaan käyttöön.

Mynämäen kunta otti käyttöönsä Etuovi.com-palvelun, jonka avulla saadaan kauppapaikka kunnan tonttimyynnille sekä mahdollisille tuleville kiinteistömyynneille.

Turun Seudun Kehitys Oy -kuntayhteistyötiimi on kokoontunut alkuvuoden aikana kahdesti ja tiivis vuoropuhelu lähiseudun kuntien kanssa on saatu käyntiin. Myös Leader Ravakan kanssa on tavattu yhteistyön tiivistämisen merkeissä.

Mynämäen kunta oli helmikuussa mukana Turun rakennusmessuilla omalla osastollaan. Kunnan visuaalista ilmettä uudistettiin hieman näitä messuja varten, josta tuli pieniä kustannuksia alkuvuoteen.

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

Yleishallinto

Talousarviossa oleva käyttöomaisuuden myyntivoitto ei toteudu, ellei kunnan käyttöomaisuutta (maata ja/tai rakennuksia) myydä merkittävää määrää.

Valtio ei ole vielä maksanut korvausta presidentinvaalien järjestämisestä. Tulo kirjataan Vaalit-tulosalueelle tukiin ja avustuksiin.

Yleishallinto-tulosalueen kulujen loppuvuoden toteumaan vaikuttaa mm. se, että Kuntatyöntantajien ja Kuntaliiton jäsenmaksut on jo maksettu koko vuodelta. Turun Seudun Kehitys Oy:lle on maksettu puolen vuoden osuus. Myös tietojärjestelmien ylläpitomaksuja on maksettu koko vuodelta. Työmarkkinatuen kuntaosuuden määräraha todennäköisesti ylittyy.

Elinvoima

Elinvoiman toimialueella toimitaan annetun budjetin raameissa ja vuosikelloa rakennetaan samalla jo tulevaa 2025 vuotta silmällä pitäen.

Meidän Mynämäki -tiedotuslehti on todettu kustannustehokkaaksi viestintävälineeksi, ja sen kehittämistä jatketaan edelleen. Yhtenä vaihtoehtona on lehden jakaminen julkisena tiedotteena talouksiin, jolloin se tavoittaisi kuntalaiset entistä paremmin. Jakelun kustannukset ovat maltilliset saatuun hyötyyn suhteutettuna.

Kustannuksia pidetään silmällä ja kuntamarkkinoinnissa pyritään käyttämään kustannustehokkaita toimia, kuten sosiaalisen median aktiivista käyttöä markkinointitarkoituksiin.

Keskeisenä kysymyksenä on myös työllisyyspalvelualueen muodostuminen ja se, miten yritysneuvonta mahdollisesti linkittyy osaksi näitä uusia palvelupisteitä. Turun Seudun Kehitys Oy -yhteistyösopimus tehdään myös uudelleen ja sen kustannus voi laskea, jos joitain palveluja aletaan tuottaa itse/lähikuntayhteistyönä, kuten yritysneuvontaa.

Lisätuottoja pyritään tekemään myymällä tontteja entistä aktiivisemmin ja näkyvämpää kuntamarkkinointia toteuttaen. Tähän kuuluu myös yritystonttien aktiivisempi markkinointi myös suoraan sopivia yrityksiä kontaktoiden.

Mynämäen keskustan alueen kaavamuutos on edennyt ja myös Roukkuli II -alueen kaavaa työstetään. Näiden toteutustyö tulee synnyttämään kustannuksia, mutta pitkällä aikavälillä myös parantamaan kunnan elinvoimaa ja houkuttelevuutta myös yritysten keskuudessa.

Rasekon käytössä oleva Fortum-halli on koskettanut elinvoimatoimialaa myös, sillä Rasekon toiminta kiinteistössä päättyy keväällä ja siihen pitää löytää uusi toimija kiinteistön jäädessä tyhjäksi.

2.3 Vuoden 2024 talousarvion toteutuminen tammi–maaliskuu

	TA 2024	Toteuma 31.3.2024	tot %	TA muutos	UUSI TA 2024	Toteuma 31.3.2023	TP 2023
100 Vaalit							
Tuotot	25 000				25 000		16 762
Kulut	-26 239	-11 640	44,4		-26 239	-1 222	-12 029
Netto	-1 239	-11 640	939,5		-1 239	-1 222	4 733
130 Tilintarkastus							
Tuotot			-				
Kulut	-17 752	-2 030	11,4		-17 752	-4 487	-17 610
Netto	-17 752	-2 030	11,4		-17 752	-4 487	-17 610
150 Yleishallinto							
Tuotot	537 000	35 788	6,7		537 000	218 482	1 662 779
Kulut	-1 699 017	-537 230	31,6		-1 699 017	-547 866	-2 490 480
Netto	-1 162 017	-501 442	43,2		-1 162 017	-329 384	-827 701
155 Elinvoima							
Tuotot	56 000	7 225	12,9		56 000	264	1 662 779
Kulut	-591 387	-140 425	23,7		-591 387	-119 716	-2 490 480
Netto	-535 387	-133 200	24,9		-535 387	-119 452	-827 701
RAPORTTI YHTEENSÄ							
Tuotot	618 000	43 013	7,0		618 000	218 746	3 342 320
Kulut	-2 334 395	-691 325	29,6		-2 334 395	-673 291	-5 010 599
Netto	-1 716 395	-648 312	37,8		-1 716 395	-454 545	-1 668 279

3. KASVATUS- JA SIVISTYSLAUTAKUNTA

3.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuu 2024

Opetustoimi

Opetustoimen palvelut ovat toimineet suunnitellusti alkuvuoden. Henkilöstön poissaoloja on ollut paljon, ja sijaisten saaminen on ollut osittain haasteellista.

Laurin yläkoulu on jatkanut työskentelyään väistötiloissa varsinaisen koulun saneerauksen edetessä.

Kansainvälisyshankkeita ja muita opetustoimen käynnissä olevia hankkeita on työستetty aktiivisesti. Ensimmäiset ajokortit on saatu lukion ”Turvallisesti liikenteessä” opintojaksoon liittyvästä autokouluopetuksesta.

Koulupsykologin puuttuminen muutamasta koulusta on vaikeuttanut oppilaiden saamaa tukea ja tuen järjestämistä.

Varhaiskasvatus ja esiopetus

Varhaiskasvatus on alkuvuoden toiminut suunnitellusti, lapsiryhmät ovat olleet täynnä, joitakin yksittäisiä vapaita paikkoja löytyy. Sairauspoissaolot ja sijaisten saaminen on haastavaa. Päiväkodit ovat olleet toiminnassa aukioloaikojensa mukaisesti.

Varhaiskasvatuksen opettajan ja lastenhoitajan toimia on ollut haussa. Toimista on täytetty kolme varhaiskasvatuksen opettajaa ja kuusi lastenhoitajaa. Opettajia haetaan vielä toisella rekrytoinnilla. Varhaiskasvatusta tarvitsevien lasten määrä näyttäisi kääntyvän vähäiseen laskuun tulevaa syksyä ennakoiden.

Valssi-hanke on hyvässä käynnissä Maskun ja Nousiaisten kuntien kanssa ja tuo ajankohtaista, monipuolista laatutyötä kaikkiin yksiköihin. Mynämäki toimii hankkeen vetovastaavana, myönnetty hankeavustus näkyy varhaiskasvatuksen budjetissa.

Nuorisotoimi

Avoin nuorisotoiminta on toteutunut suunnitelman mukaisesti. Nuorisotiloilla on runsaasti kävijöitä. 1–3/2024 Irjantalolla nuorisotiloissa kävijöitä yhteensä 1115 ja Mietolassa 285, yhteensä 1400 (v. 2023 1474). Nuorisotalot olivat auki 54 iltana.

Nuorten työpajatoiminnassa tuotettu teemapajoja arkipäivisin. Työpajalla nuorten määrä on alkuvuonna ollut 14, joka on hieman keskimääräistä vähäisempi. Suurin osa nuorista on pajatoiminnassa kuntouttavan työtoiminnan sopimuksella.

Etsivässä nuorisotyössä oli 1.1.–30.4.2024 asiakkuuksia 50 nuorta, joista 25 mynämäkeläisiä. Uusia asiakkuuksia/ilmoituksia näistä 23. Palveluun ohjautumisista suurin osa on ollut nuorten omia yhteydenottoja, puolestaan oppilaitosten tekemien ohjausten määrä on vähentynyt edellisiin vuosiin verrattuna.

Harrastamisen Suomen mallin -hanke jatkuu vuoden vaihteessa kaikilla alakouluilla ja yhtenäiskoulussa. Kevätkaudella 13 kerhoa ja osallistujia 126.

Koulunuorisotyössä kevätkaudella 1–3/2024 kohdattuja nuoria päivittäin 30–80. Lisäksi somessa on tavoitettu nuoria/katsojia noin 200–600 katsojaa/toistokertaa. Koulunuorisotyö on hankerahoitteinen.

Liikuntatoimi

Liikuntapalvelut ja uimahallitoiminta ovat toimineet vuoden vaihteesta toimintasuunnitelman mukaisesti.

Kirjasto- ja kulttuuritoimi

Vuoden alusta kirjaston tiloissa on järjestetty useita yleisötilaisuuksia, mm. kansanmusiikkikonsertti (16.1.), teatteriesitys (11.2.), Kirjastopäivän kasvivaihtotori (19.3.) yms. Kirjaston galleriassa on pidetty kolme kuukausimittaista näyttelyä. Lapsille järjestettiin kaksi satutuntia yhteistyössä MLL Mynämäen paikallisosaston kanssa. Kirjasto osallistui valtakunnalliseen Luonto lainassa -kirjastoviikkoon järjestämällä useita tilaisuuksia yhteistyökumppanien kanssa.

Mynämäen museossa aloitti osa-aikainen museoapulainen (kuntoutustuki, yhteinen vakan kanssa). Helmikuussa museon tiloissa järjestettiin Äitini tarina -näyttely Kerro tarinasi -projektin tiimoilta (89 kävijää). Museossa kävi kaksi koululaisryhmää (Tavastilan ja Karjalan koulu, 3–4 lk).

Maahanmuutto- ja kotouttaminen

Laki maahanmuuton ja kotoutumisen osalta muuttuu 1.1.2025. Valmistelut muutokseen ovat käynnissä. Maahanmuuttoviraston tilastojen mukaan 68 henkilöllä oli tilapäisensuojelu tai/ja pakolaisstatus 5.4.2024. Heistä 28 on hakenut kotikuntaa Mynämäestä.

Hyvinvointia ja terveyttä edistävä työ

Sivistyslautakunnan alainen hyvinvointijaosto tai hyvinvointifoorumi eivät kokoontuneet ensimmäisellä neljänneksellä. Laajennettu johtoryhmä koostuen viranhaltioista kokoontui kaksi kertaa.

Kolmen kunnan yhteiset (Mynämäki, Nousiainen ja Masku) harrastus- ja hyvinvointimessut järjestettiin 20.1. Mynämäen lukiolla ja vanhalla yhteiskoululla yhteistyössä lähes 60 näytteilleasettajan voimin.

Toimintaraportti ikäihmisten vapaa-aikakoordinaattori 8/2023–3/2024

Liikuntatoiminnassa viikoittaisia matalan kynnyksen liikuntaryhmiä seitsemän, joissa osallistujia yhteensä 120 hlöä. Muu vapaa-aikatoiminta on sisältänyt viikoittaisia ryhmiä kolme, jossa osallistujia yhteensä 55 hlöä. Viikoittaista toimintaa on ollut keskustan, Mietoisten ja Laajoen alueilla. Ikäihmisten vapaa-aikakoordinaattori on antanut myös yksilöneuvontaa ja -ohjausta viikoittaisella neuvonta-ajalla. Vapaa-aikakoordinaattori on ollut henkilötapaamisia 8/23–3/24 1320 kpl.

Tapahtumia 8/23–3/24:

- Vanhusneuvoston järjestämissä kolmessa tapahtumassa kohdattuja ikäihmisiä noin 250 hlöä.
- Eläkeliiton ja muiden järjestöjen kokoontumisissa/tapahtumissa (3 kpl) kohdattuja ikäihmisiä 150 hlöä.
- Teemaviikkojen (Vanhustenviikko ja Ikiliikkujaviikko) tapahtumissa kohdattuja ikäihmisiä noin 200 hlöä.
- Muissa vapaa-ajan tapahtumissa sekä PopUp-pisteillä kohdattuja ikäihmisiä noin 220 hlöä.

- Liikuntatoimen järjestämissä viidessä tapahtumassa kohdattuja ikäihmisiä noin 300 hlöä.
- Liikunta- ja vapaa-aikaneuvonnan parissa kohdattuja ikäihmisiä 25 hlöä.

3.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määriin

Kesäkuun alusta tulevien palkankorotusten todellista vaikutusta talouden toteumaan tukee tarkastella huolellisesti loppuvuoden aikana. **Opetustoimen** henkilöstökuluihin tulee vaikuttamaan nousevasti keväällä 2024 tehty korjaus vuoden 2010 tuloksellisuuserän maksamisesta. Kokonaissummaan vaikuttavat sekä keväällä 2024 annettu kertakorvauksen kokonaissumma että korjatun korotuksen lisäys loppuvuoden 2024 palkkoihin. Näitä ei ole huomioitu vuoden 2024 talousarviossa. Tarkastelu ja korjaus talousarvioon tehdään puolivuotiskatsauksen yhteydessä.

B1-kielen lisätuntimääräys vaikuttaa tuntijakoon nousevasti syyslukukaudella 2024. Tällä on vaikutuksia (nousu) ainakin henkilöstökuluihin ja mahdollisesti koulukuljetuskuluihin yläkoulun osalta. Perusopetuksen tuntijako palautuu nykytilanteen mukaiseksi lukuvuoden 2024–2025 jälkeen B1-kielen osalta.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut muuttuvat jälleen 1.8.2024 alkaen, asiakasmaksutuotot tulevat vähenemään.

Tulosidonnaiseen palveluseteliin joka toinen vuosi tehtävä indeksikorotus 1.8.2024 alkaen on noin 10 %, kustannusvaikutus noin 30.000 euroa. Lisäksi em. asiakasmaksuihin tuleva muutos vaikuttaa palveluseteliä korottavasti.

Nuorisotoimen ja liikuntatoimen käyttötalous etenee laaditun talousarvion mukaisesti.

Uimahallin talousarvioon vuodelle 2024 kunnanhallitus asetti 20.000 € tulojen lisäyksen. Uimahallin uudet käyttömaksut tulivat voimaan 1.4. alkaen

Maahanmuuton ja kotouttamisen koordinointi siirtyi kasvatus- ja sivistystoimen alaisuuteen 1.1.2023 alkaen. Muutosta ei oltu tehty vielä talousarvion 2023 laadintahetkellä ja näin ollen syntyviä kuluja ei ole huomioitu kasvatus- ja sivistystoimen talousarviossa 2023. Vuoden 2023 syntyneitä maahanmuuton ja kotouttamisen kuluja tarkastellaan puolivuotisraportin yhteydessä.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut muuttuivat 1.3.2023 alkaen, minkä vuoksi asiakasmaksutuotot tulevat vähenemään noin 10.000 €/kk aikaisemmasta.

Varhaiskasvatuksen maksutuotto on Mynämäessä noin 23.000 euroa/kk muutoksen jälkeen. Vuoden 2023 talousarviossa näyttäisi näillä tiedoilla olevan tuottoja noin 50.000 euroa liikaa.

Tulosidonnaiseen palveluseteliin maksualennus vaikuttaa palveluseteliä korottavasti ja tämä lisää menoja noin 25.000 euroa tämän vuoden osalta.

Nuorisotoimen käyttötalous on TA2023 mukainen, poikkeuksena tilakustannukset (MyVo), joihin on tullut 1.3.2023 alkaen 8,3 % korotus.

Liikuntatoimen käyttötalous TA2023 mukainen, poikkeuksena tilakustannukset (MyVo), joihin on tullut 1.3.2023 alkaen 8,3 % korotus.

Uimahallin asiakaspalveluiden ostot ovat olleet vuoden alku neljänneksellä talousarviota suuremmat henkilöstökrytoinnin aikaisten sijaiskustannusten vuoksi. Tilavuokrien (MyVo) 8,3 % korotusta 1.3.2023 alkaen ei ole huomioitu talousarviossa.

Hyvinvointia ja terveyttä edistävä työ

Muutosta 1.1.2023 alkaneisiin hyvinvoinnin rakenteisiin ei ollut tehty vielä talousarvion 2023 laadintahetkellä. Syntyviä kuluja ei ole huomioitu kasvatus- ja sivistystoimen talousarviossa 2023. Hyte-työn hallinnollista kulurakennetta seurataan vuoden 2023 aikana ja ne tullaan huomioimaan vuoden 2024 talousarviota laadittaessa.

3.3 Vuoden 2024 talousarvion toteutuminen tammi–maaliskuu

	TA 2024	Toteuma 31.3.2024	tot %	TA muutos	UUSI TA 2024	Toteuma 31.3.2023	TP 2023
500 Sivistystoimen hallinto							
Tuotot	0	18 658			0	120	54 726
Kulut	-252 764	-52 125	20,6		-252 764	-50 314	-244 059
Netto	-252 764	-33 467	13,2		-252 764	-50 194	-189 333
505 Varhaiskasvatus							
Tuotot	299 500	156 103	52,1		299 500	263 786	440 986
Kulut	-5 904 195	-1 366 078	23,1		-5 904 195	-1 304 942	-5 590 444
Netto	-5 604 695	-1 209 975	21,6		-5 604 695	-1 041 156	-5 149 458
510 Opetustoimi							
Tuotot	852 500	484 007	56,8		852 500	583 853	985 431
Kulut	-10 594 613	-2 641 464	24,9		-10 594 613	-2 384 671	-10 433 214
Netto	-9 742 113	-2 157 457	22,1		-9 742 113	-1 800 818	-9 447 783
530 Kulttuuri ja vapaa aika							
Tuotot	259 325	162 456	62,6		259 325	137 980	241 456
Kulut	-1 578 396	-347 902	22,0		-1 578 396	-343 917	-1 456 940
Netto	-1 319 071	-185 446	14,1		-1 319 071	-205 937	-1 215 484
KASVATUS- JA SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ							
Tuotot	1 411 325	821 224	58,2		1 411 325	985 739	1 722 599
Kulut	-18 329 968	-4 407 569	24,0		-18 329 968	-4 083 844	-17 724 657
Netto	-16 918 643	-3 586 345	21,2		-16 918 643	-3 098 105	-16 002 058

4. TEKNINEN LAUTAKUNTA

4.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuu 2024

Tilalaitos

Siivoustyönohjaaja aloitti työt vuoden alussa.

Ilmanvaihtojärjestelmän puhdistukset on tehty lukiossa ja Kuivelakodissa.

Kuivelakotiin asennettiin lintuverkot.

Kivijärven yleiselle saunalle on asennettu sähkölukot ja hankittu defibrillaattori.

Pikkulaurin päiväkotiin asennettiin ilmalämpöpumppu, jossa on kaksi sisäyksikköä.

Tavastilan koulun poistumisvalaisimet on uusittu.

Infra

Infran töistä oli alkuvuodesta käynnissä talvikunnossapitotyöt sekä ojien perkaukset. Ojarumpuja jouduttiin keväällä sulattamaan normaalia enemmän.

Auraussopimuksen päättyivät 31.3.2024.

Metsänhoitoyhdistys kilpailutti kunnan metsien pienimuotoisia pystykauppoja mm. Pöykön puistossa.

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

Tilalaitos

Lämmitysenergian kustannustason nousu vaikuttaa kustannuskehitykseen.

Ongelmapuiden ja puistojen karsimisesta saadut puut pystytään hyödyntämään omassa käytössä saunoilla. Prosessi hoidetaan kokonaisuudessaan omana työnä.

Palvelusopimuksia on karsittu, huolto- ja laitetarkistuksia tehdään omana työnä. Tällä toimenpiteellä säästetään noin. 35.000 € vuodessa.

Infra

Talvihoito ylitti arvioidut käyttökustannukset.

4.3 Vuoden 2024 talousarvion toteutuminen tammi–maaliskuu

	TA 2024	Toteuma 31.3.2024	tot %	TA muutokset	UUSI TA 2024	Toteuma 31.3.2023	TP 2023
700 Teknisen toimen hallinto							
Tuotot	58 850	11 114	18,9		58 850	32 246	66 437
Kulut	-610 632	-144 830	23,7		-610 632	-154 496	-614 606
Netto	-551 782	-133 716	24,2		-551 782	-122 250	-548 169
730 Tilalaitos							
Tuotot	4 695 522	1 227 651	26,1		4 695 522	1 221 749	4 689 535
Kulut	-4 519 305	-1 330 791	29,4		-4 519 305	-1 277 045	-4 766 152
Netto	176 217	-103 140	-58,5		176 217	-55 296	-76 617
760 Kunnallistekniikka							
Tuotot	194 319	32 478	16,7		194 319	54 003	204 440
Kulut	-796 557	-209 463	26,3		-796 557	-208 209	-816 248
Netto	-602 238	-176 985	29,4		-602 238	-154 206	-611 808
780 Rak.valv ja ymp.toimi							
Tuotot	203 163	39 604	19,5		203 163	30 091	159 465
Kulut	-337 255	-71 555	21,2		-337 255	-70 954	-260 072
Netto	-134 092	-31 951	23,8		-134 092	-40 863	-100 607
TEKNINEN LAUTAKUNTA							
Tuotot	5 151 854	1 310 847	25,4		5 151 854	1 338 089	5 119 877
Kulut	-6 263 749	-1 756 639	28,0		-6 263 749	-1 710 704	-6 457 078
Netto	-1 111 895	-445 792	40,1		-1 111 895	-372 615	-1 337 201

5. INVESTOINNIT

5.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuun 2024 investoinneissa

Laurin koulun saneerauksen vaiheen 3, urakka 3 on käynnissä.

Tavastilan koulun pienryhmäopetustilojen ilmanvaihtosuunnitelma on valmistunut. Urakan kilpailutus on tehty.

Rakennusautomaatiojärjestelmien osittainen uusiminen, ruohonleikkurin hankinta ja Vaahteramäen päiväkodin uuden piha-alueen aidat on kilpailutettu.

Urheilukeskuksen maalämpöjärjestelmä on uusittu lämpöpumpun osalta.

Ollaan ottamassa käyttöön kiinteistöjen ylläpidon hallintaohjelma ja kiinteistöjen sähköinen huoltokirjaohjelma.

Asemantien jkpp-tie välille Ruutilankylä–Kurinantie on rakenteilla. Työt etenevät aikataulun mukaisesti.

Raimelan vesihuollon saneeraus jatkuu ja samalla rakennetaan tiet uudestaan. Teiden rakentamisesta vastaa kunta.

5.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden investointien toteumaan

Tavastilan koulun ilmanvaihtourakka menee yli investointimäärärahan. Hankkeeseen haetaan lisämäärärahaa 95.000 €. Lisämäärärahan tarve perustuu seuraaviin seikkoihin:

- Alustavassa budjetoinnissa henkilömäärä ei ollut tiedossa. (Ilmanvaihtojärjestelmän mitoitus perustuu ensisijaisesti henkilömäärään.) Tämän vuoksi järjestelmän mitoitus kasvoi merkittävästi.
- Nykyisiä olemassa olevia ilmanvaihtojärjestelmän kanavia ei voida hyödyntää. (Kanavat ovat liian pieniä uusille ilmamäärille.)
- Nykyisissä suunnitelmissa varaudutaan uusiin/tuleviin paloaluemuutoksiin (IV-konehuone, palopellit).
- Luokka- ja huonetiloissa seinäpinnat joudutaan maalaamaan tulevien läpivientien osalta.

Asemantien jkpp-tie välille Ruutilankylä–Kurinantie

Koko kohde valmistuu vuoden 2024 aikana. Rakentamisen kustannukset ovat nousseet.

Vuoden 2025 investointimääräraha tarvitaan jo vuodelle 2024 ja lisäksi tarvitaan lisämäärärahaa. Rahaa oli vuodelle 2024 varattu 94.283 € ja vuodelle 2025 rahaa oli varattu 105.715 €. Yhteensä kohteelle on varattuna rahaa 199.998 €. Tämän hetkinen kunnan osuus kustannuksista on 233.608 € (sis. urakan ja tähän asti päätetyt lisätyöt). Anomme vuoden 2025 investointimäärärahan siirtämistä vuodelle 2024 ja lisämäärärahaa 35.635 € lisääntyneiden kustannusten vuoksi.

Valtuuston nähden sitovia eriä on Talonrakennus (95.000 €) ja Infrastrukturi (141.350 €).

5.3 Vuoden 2024 talousarvion investointiosan toteuma tammi–maaliskuu

	TA 2024	Toteuma 31.3.2024	tot-%	TA muutokset	UUSI TA 2024
111 Talon rakennus					
9301 Laurin koulun saneeraus	2 800 000	439 051	15,7 %		2 800 000
9046 Urheilukeskuksen maalämmön korjaus	25 000	26 280	105,1 %		25 000
9045 Vanhan puuosaston ratkaisu	10 000	0			10 000
9115 Tavastilan koulu turvavalaistusjärjestelmien uusiminen	10 000	2 364	23,6 %		10 000
9728 Tavastilan koulun ilmanvaihtojärjestelmän uusiminen	40 000	0		95 000	135 000
9067 Aarlahden alue	10 000	0			10 000
9039 Vaahteramäen pväkodin piha-alueen laajentaminen ja aida	40 000	0			40 000
	2 935 000	467 695	15,9 %	95 000	3 030 000
113 Infrastrukturi					
Liikenneväylät					
9314 Asemantien KLV, väli Kurinantie-Asema	150 000	29 044	19,4 %	218 100	368 100
9314 Asemantien KLV, väli Kurinantie-Asema / ELY	-70 240	0		-98 000	-168 240
9038 Raimelan vesihuollon saneeraus, kunnan osuus	170 000	19 200	11,3 %		170 000
9022 Ruotsinpellon kunnallistekniikka osa 2 ja 3	30 000	0			30 000
9037 Aseveltien saneeraus	170 000	0			170 000
9013 Roukkulin alueen katujen ja vesihuollon rakentaminen**	50 000	0			50 000
9215 Keskusta-alueen kuivatussuunnitelma	30 000	0			30 000
9014 Katusaneeraukset	30 000	0			30 000
	630 000	48 244	7,7 %	120 100	679 860
Tuotot	-70 240				-70 240
Päällystykset					
9628 Paikkaukset	15 000	0			15 000
9035 Kaava-alueen kadut	50 000	0			50 000
	65 000	0	0,0 %	0	65 000
Tievalaistus					
9032 Asemantien JKP, väli Kurinantie-Asema	30 000	1 995	6,7 %	38 500	68 500
9032 Asemantien JKP, väli Kurinantie-Asema / ELY	-15 477	0		-17 250	-32 727
9710 Katuvalaistuksen uusiminen	25 000	0	0,0 %		25 000
	55 000	1 995	3,6 %	21 250	60 773
Tuotot	-15 477				-15 477
Yleiset alueet					
9692 Rakennuspaikkojen maisemointi	10 000	0			10 000
9068 Leikkipuistojen turvallisuuden kehittäminen	15 000	0			15 000
9036 Linja-autoaseman liikennejärjestelyt (Laurin koulu)	10 000	0			10 000
	35 000	0		0	35 000
Infrastrukturi yhteensä	785 000	50 239	6,4 %	141 350	840 633
316 Irtain omaisuus					
9119 Lukion poistumiskyltlien uusiminen ja sammutusväl. merk	10 000	0			10 000
9950 Puhtaanapito- ja ruokapalvelujen kalustohankinnat	30 000	935	3,1 %		30 000
9085 Kiinteistöhallintajärjestelmän hankinta	30 000	0			30 000
9086 Kiinteistöautomaatiojärjestelmien päivitys	30 000	0			30 000
9088 Paikkatietojärjestelmän päivitys	50 000	0			50 000
9081 Dynasty-asianhallintaohjelman versiopäivitys	10 000	0			10 000
9087 Päivähoidon ohjelman (Pro Consona) versiopäivitys	20 000	0			20 000
9754 Varasto- / kalustohankintoja	10 000	0			10 000
9754 Ajettava ruohonleikkuri urheilukeskukseen	25 000	0			25 000
9900 Osakkeiden myynti	0	-500			0
	215 000	435	0,2 %	0	215 000
310 Kiinteä omaisuus					
9780 Maanhankinta ja lunastukset	150 000	27 626	18,4 %		150 000
9782 Maa-alueen myynti	0	-613			0
	150 000	27 013	18,0 %	0	150 000
Tulot	-85 717	-1 113			
Menot	4 085 000	545 382	13,4 %	236 350	4 235 633
Yhteensä	3 999 283	544 269			

Taulukossa on nettoinvestoinnit.

6. RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelma	TA 2024	Toteuma 31.3.2024	TA muutokset	UUSI TA 2024
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta				
Tulorahoitus	-160 110	431 647		-160 110
Vuosikate	19 890	433 402		19 890
Satunnaiset erät				0
Tulorahoituksen korjauserät	-180 000	-1 755		-180 000
Investoinnit	-3 999 283	-543 627		-4 235 633
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4 085 000	-546 495	-236 350	-4 321 350
Rahoitusosuudet investointimenoihin	85 717			85 717
Pysyvien vastaavien luovutustulot		2 868		0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	-4 159 393	-111 980	-236 350	-4 395 743
Rahoitustoiminnan kassavirta				
Antolainauksen muutokset	30 000			30 000
Antolainasaamisten lisäykset	30 000			30 000
Antolainasaamisten vähennykset				
Lainakannan muutokset	4 400 000	1 538 462		4 400 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000 000	4 000 000		8 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 600 000	-461 538		-3 600 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-2 000 000		
Oman pääoman muutokset	0	2 215		
Muut maksuvalmiuden muutokset		-881 714		
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	4 430 000	658 963		4 430 000
Kassavarojen muutos	270 607	546 983	-236 350	34 257

6.1. Lainamäärä

Vuoden 2023 tilinpäätöksessä kunnan lainamäärä oli 42.189.110 euroa sisältäen 6,0 milj. euroa lyhytaikaista lainaa. Vuonna 2024 on nostettu pitkäaikaista lainaa 4,0 milj. euroa. Pitkäaikaista lainoja on lyhennetty maaliskuun loppuun mennessä noin 461.000 euroa. Lyhennykset eivät toteudu tasaisesti vuoden aikana. Arvioiduista koko vuoden lyhennyksistä laskettuna kolmen kuukauden osuus olisi 900.000 euroa.

Tätä katsausta tehtäessä lyhytaikaista lainaa on 4,0 milj. euroa. Lyhytaikaisen lainan eli kuntatodistusten limiitti on 10,0 milj. euroa.

Kunnanvaltuusto hyväksyi 24.1.2022 § 7 rahoitus- ja sijoitustoiminnan perusteet, jonka mukaan kunnan lainasalkun suojausaste on vähintään 30 %. Tällä hetkellä kunnan lainasalkun suojausaste on noin 58 %. Keskikorko on 2,76 % (viimeiset 12 kuukautta).

Euribor –korot 6.5.2024:

12 kk	3,658 %
6 kk	3,791 %