

Toteumaraportti 1 – 3 / 2022

Kh 6.5.2022 § xx

Sisällys

1. Tuloslaskelma	3
2. Rahoituslaskelma	5
3. Tase	6
4. Käyttötalouden toteumavertailu.....	8

1. Tuloslaskelma

	TP 2021	TA 2022	TOT 31.03.2021	Tot 31.03.2022	Jäljellä 2022	Tot % 2022	Ero ed v %
ULKOINEN							
TULOSLASKELMA							
Toimintatuotot							
Myyntituotot	871 101	699 470	154 731	207 370,64	492 099,36	29,6	34
Maksutuotot	414 138	362 800	82 811	95 093,33	267 706,67	26,2	14,8
Tuet ja avustukset	104 571	114 930	32 547	16 052,65	98 877,35	14	-50,7
Muut toimintatuotot							
Vuokratuotot	288 501	314 888	63 446	81 284,14	233 603,86	25,8	28,1
Muut tuotot	25 748	12 970	744	5 150,00	7 820,00	39,7	592,1
Muut toimintatuotot	314 249	327 858	64 190	86 434,14	241 423,86	26,4	34,7
Toimintatuotot	1 704 058	1 505 058	334 279	404 950,76	1 100 107,24	26,9	21,1
Toimintakulut							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-3 138 916	-3 437 379	-724 919	-731 381,69	-2 705 997,31	21,3	0,9
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-701 089	-716 212	-167 346	-129 534,08	-586 677,92	18,1	-22,6
Muut henkilösivukulut	-99 544	-124 328	-23 071	-22 387,82	-101 940,18	18	-3
Henkilösivukulut	-800 634	-840 540	-190 417	-151 921,90	-688 618,10	18,1	-20,2
Henkilöstökulut	-3 939 549	-4 277 919	-915 336	-883 303,59	-3 394 615,41	20,6	-3,5
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot	-4 046 932	-4 147 330	-876 555	-956 524,56	-3 190 805,44	23,1	9,1
Muiden palvelujen ostot	-1 779 808	-2 022 990	-470 896	-597 818,48	-1 425 171,52	29,6	27
Palvelujen ostot	-5 826 740	-6 170 320	-1 347 451	-1 554 343,04	-4 615 976,96	25,2	15,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-435 152	-510 785	-118 485	-122 596,68	-388 188,32	24	3,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-435 152	-510 785	-118 485	-122 596,68	-388 188,32	24	3,5
Avustukset							
Avustukset	-344 413	-490 541	-97 028	-90 327,31	-400 213,69	18,4	-6,9
Muut toimintakulut							
Vuokratkulut	-150 609	-166 919	-40 714	-30 364,57	-136 554,43	18,2	-25,4
Muut kulut	-11 956	-68 770	-1 971	-10 143,92	-58 626,08	14,8	414,8
Muut toimintakulut	-162 565	-235 689	-42 685	-40 508,49	-195 180,51	17,2	-5,1
Toimintakulut	-10 708 419	-11 685 254	-2 520 984	-2 691 079,11	-8 994 174,89	23	6,7
Toimintakate	-9 004 361	-10 180 196	-2 186 704	-2 286 128,35	-7 894 067,65	22,5	4,5
-							
Verotulot	5 595 865	5 507 000	1 259 249	1 304 657,92	4 202 342,08	23,7	3,6
Valtionosuudet							
Valtionosuudet	4 637 672	5 077 000	1 159 581	1 287 047,00	3 789 953,00	25,4	11
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	22 954	24 000			24 000,00		
Muut rahoitustuotot	16 593	8 110	13	-113,55	8 223,55	-1,4	-948
Korkokulut	-34 207	-40 000	-8 590	-15 770,00	-24 230,00	39,4	83,6
Muut rahoituskulut	-1 654	-2 500	-435	-129,8	-2 370,20	5,2	-70,2
Rahoitustuotot ja -kulut	3 685	-10 390	-9 012	-16 013,35	5 623,35	154,1	77,7
Vuosikate	1 232 862	393 414	223 113	289 563,22	103 850,78	73,6	29,8
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-272 739	-347 315	-62 143	-72 495,60	-274 819,40	20,9	16,7
Poistot ja arvonalentumiset	-272 739	-347 315	-62 143	-72 495,60	-274 819,40	20,9	16,7
Tilikauden tulos	960 122	46 099	160 970	217 067,62	-170 968,62	470,9	34,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	960 122	46 099	160 970	217 067,62	-170 968,62	470,9	34,8

Kertynyt yli-/alijäämä	3 622 436	3 668 535		3 839 503,36			
Tuloslaskelman tunnusluvut							
Toimintatuotot/-kulut %	15,9	-12,9	-13,3	-15,0			
Vuosikate/Poistot %	452	-113,3	-359,0	-399,4			
Vuosikate €/as	1334,3	425,8	241,5	313,4			
Asukasmäärä	924	924	924	924			

2. Rahoituslaskelma

	TP 2021	TA 2022	TOT 31.03.2022	Tot-%
RAHOITUSLASKELMA				
Toiminnan ja investointien rahavirta				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 232 862	393 414	289 563,22	73,6
Tulorahoituksen korjauserät	-39 326	-7 300		
Toiminnan rahavirta	1 193 536	386 114	289 563,22	75
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-3 564 757	-2 438 300	-289 195,06	11,9
Rahoitusosuudet investointimenoihin	146 631	324 300		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovut	29 263	409 716		
Investointien rahavirta	-3 388 864	-1 704 284	-289 195,06	17
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 195 328	-1 318 170	368,16	
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennys	97 099		0	
Antolainauksen muutokset	97 099		0	
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 700 000		0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-511 538		-213 815,00	-100
Lainakannan muutokset	1 188 462		-213 815,00	-100
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut	-9 771		72 028,43	-100
Saamisten muutos	-320 698		264 811,22	-100
Korottomien velkojen muutos	60 182		-104 000,33	-100
Muut maksuvalmiuden muutokset	-270 287		232 839,32	-100
Rahoituksen rahavirta	1 015 274		19 024,32	-100
Rahavarojen muutos	-1 180 054	-1 318 170	19 392,48	-1,5
Rahavarat 31.12.	1 129 924		1 149 316,82	-100
Rahavarat 1.1.	2 309 978		1 129 924,34	-100
Rahavarojen muutos	-1 180 054		19 392,48	-100

3. Tase

PELKOSENNIEMEN KUNTA		
TASE	31.3.2022	2021
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	13 683 664,56	13 476 244,40
I Aineettomat hyödykkeet	72 386,04	79 056,15
1 Aineettomat oikeudet	72 386,04	79 056,15
3 Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
II Aineelliset hyödykkeet	8 945 754,48	8 742 094,61
1 Maa- ja vesialueet	984 230,23	984 230,23
2 Rakennukset	2 247 771,23	2 283 081,05
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 560 204,61	1 589 610,73
4 Koneet ja kalusto	15 858,20	16 967,75
6 Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	4 137 690,21	3 868 204,85
III Sijoitukset	4 665 524,04	4 655 093,64
1 Osakkeet ja osuudet	2 195 345,34	2 184 914,94
3 Muut lainasaamiset	2 314 889,07	2 314 889,07
4 Muut saamiset	155 289,63	155 289,63
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	263 945,04	0,00
2 Lahjoitusrahastojen varat	263 945,04	0,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 792 890,08	2 028 854,83
II Saamiset	643 573,26	898 930,49
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
3 Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	643 573,26	898 930,49
1 Myyntisaamiset	212 561,28	205 861,64
2 Lainasaamiset	0,00	0,00
3 Muut saamiset	377 664,67	371 901,12
4 Siirtosaamiset	144 346,77	321 167,73
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 149 316,82	1 129 924,34
VASTAAVAA YHTEENSÄ	15 740 499,68	15 505 099,23

VASTATTAVAA			
		31.03.2022	2021
A	OMA PÄÄOMA	8 217 618,95	8 000 551,33
I	Peruspääoma	4 378 115,62	4 378 115,62
V	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	3 622 435,71	2 662 313,53
VI	Tilikauden yli-/alijäämä	317 067,62	960 122,18
B	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
	VARAUKSET	0,00	0
	1 Poistoero	0,00	0
	2 Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0
C	PAKOLLISET VARAUKSET	150 644,22	150 644,22
	2 Muut pakolliset varaukset	150 644,22	150 644,22
D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	361 691,20	25 543,04
	1 Valtion toimeksiannot	75 166,91	0
	2 Lahjoitusrahastojen pääomat	275 432,16	11 423,39
	3 Muut toimeksiantojen pääomat	11 092,13	14 119,65
E	VIERAS PÄÄOMA	7 010 545,31	7 328 360,64
I	Pitkäaikainen	5 445 991,00	5 445 991,00
	Pitkäaikainen korollinen	5 430 991,00	5 430 991,00
	2 Lainat rahoituslaitoksilta	5 430 991,00	5 430 991,00
	3 Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0
	Pitkäaikainen koroton	15 000,00	15 000,00
	5 Saadut ennakot	15 000,00	15 000,00
	6 Ostovelat	0,00	0
	7 Muut velat/Liittymismaksut	0,00	0
II	Lyhytaikainen	1 564 554,31	1 882 369,64
	Lyhytaikainen korollinen	311 169,00	524 984,00
	2 Lainat rahoituslaitoksilta	80 000,00	160 000,00
	3 Lainat julkisyhteisöiltä	231 169,00	364 984,00
	Lyhytaikainen koroton	1 253 385,31	1 357 385,64
	5 Saadut ennakot	34 824,56	34 824,56
	6 Ostovelat	631 571,48	654 914,02
	7 Muut velat	61 654,57	87 870,29
	8 Siirtovelat	525 485,70	579 776,77
	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15 740 499,68	15 505 099,23
	Pelkosenniemen kunnan lainat	31.3.2022	2021
	Pitkäaikainen korollinen pääoma	5 430 991,00	5 430 991,00
	Lyhytaikainen korollinen pääoma	311 169,00	524 984,00
	Lainakanta 31.12.	5 742 160,00	5 955 975,00
	Muutos	-213 815,00	1 188 462,00
	Lainakanta 31.12., 1000 €	5 742	5 956
	Lainakanta 31.12, €/as	6 214	6 446

4. Käyttötalouden toteumavertailu

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
KESKUSVAALILAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 500	1 000			1 000,00		
TOIMINTATUOTOT	1 500	1 000			1 000,00		
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-6 692	-7 940		-1 856,64	-6 083,36	23,4	100
Palvelujen ostot	-3 200	-2 450	-413	-1 193,41	-1 256,59	48,7	189,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 213	-1 950	-158	-336,71	-1 613,29	17,3	113,1
Muut toimintakulut		-800			-800		
TOIMINTAKULUT	-11 105	-13 140	-571	-3 386,76	-9 753,24	25,8	493,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 605	-12 140	-571	-3 386,76	-8 753,24	27,9	493,4

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
TARKASTUSLAUTAKUNTA							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-920	-1 800			-1 800,00		
Palvelujen ostot	-15 304	-14 730	-802	-3 580,59	-11 149,41	24,3	346,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-293	-40	-17		-40		-100
TOIMINTAKULUT	-16 518	-16 570	-820	-3 580,59	-12 989,41	21,6	336,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-16 518	-16 570	-820	-3 580,59	-12 989,41	21,6	336,8

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
KUNNANHALLITUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	2 071 239	2 033 101	441 676	502 299,30	1 530 801,70	24,7	13,7
Maksutuotot	414 138	362 800	82 811	95 093,33	267 706,67	26,2	14,8
Tuet ja avustukset	104 571	114 930	32 547	16 052,65	98 877,35	14	-50,7
Muut toimintatuotot	796 099	974 054	189 671	205 906,14	768 147,86	21,1	8,6
TOIMINTATUOTOT	3 386 046	3 484 885	746 706	819 351,42	2 665 533,58	23,5	9,7
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-3 931 937	-4 268 179	-915 336	-881 446,95	-3 386 732,05	20,7	-3,7
Palvelujen ostot	-7 009 874	-7 487 771	-1 633 181	-1 844 002,70	-5 643 768,30	24,6	12,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-433 646	-508 795	-118 310	-122 259,97	-386 535,03	24	3,3
Avustukset	-344 413	-490 541	-97 028	-90 327,31	-400 213,69	18,4	-6,9
Muut toimintakulut	-644 415	-881 085	-168 166	-159 980,49	-721 104,51	18,2	-4,9
TOIMINTAKULUT	-12 364 285	-13 636 371	-2 932 019	-3 098 017,42	-10 538 353,58	22,7	5,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 978 239	-10 151 486	-2 185 314	-2 278 666,00	-7 872 820,00	22,4	4,3

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	766 801	652 400	139 010	230 922,43	421 477,57	35,4	66,1
Tuet ja avustukset	1 780	24 500			24 500,00		
Muut toimintatuotot	44	10 500	44	4 250,00	6 250,00	40,5	9537,2
TOIMINTATUOTOT	768 625	687 400	139 054	235 172,43	452 227,57	34,2	69,1
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-496 694	-572 785	-107 532	-129 992,45	-442 792,55	22,7	20,9
Palvelujen ostot	-532 978	-667 699	-137 151	-130 313,58	-537 385,42	19,5	-5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 006	-26 840	-3 761	-4 233,66	-22 606,34	15,8	12,6
Avustukset	-17 785	-48 840			-48 840,00		
Muut toimintakulut	-48 624	-94 533	-16 430	-31 745,09	-62 787,91	33,6	93,2
TOIMINTAKULUT	-1 107 087	-1 410 697	-264 874	-296 284,78	-1 114 412,22	21	11,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-338 462	-723 297	-125 820	-61 112,35	-662 184,65	8,4	-51,4

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
Palo- ja pelastuspalvelut							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-2 436	-2 110	-609	-585,54	-1 524,46	27,8	-3,8
Palvelujen ostot	-202 971	-207 950	-50 737	-53 439,00	-154 511,00	25,7	5,3
TOIMINTAKULUT	-205 407	-210 060	-51 346	-54 024,54	-156 035,46	25,7	5,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-205 407	-210 060	-51 346	-54 024,54	-156 035,46	25,7	5,2

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
TERVEYSPALVELUT							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-16 982	-19 135	-4 245	-4 056,72	-15 078,28	21,2	-4,4
Palvelujen ostot	-3 036 343	-3 392 505	-647 014	-813 650,15	-2 578 854,85	24	25,8
Avustukset		-66 730			-66 730,00		
Muut toimintakulut	-2 460			-1 320,06	1 320,06	-100	100
TOIMINTAKULUT	-3 055 785	-3 478 370	-651 260	-819 026,93	-2 659 343,07	23,5	25,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 055 785	-3 478 370	-651 260	-819 026,93	-2 659 343,07	23,5	25,8

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
Ympäristöterveydenhuolto							
TOIMINTAKULUT							
Palvelujen ostot	-58 022	-54 295	-13 623	-13 526,00	-40 769,00	24,9	-0,7
TOIMINTAKULUT	-58 022	-54 295	-13 623	-13 526,00	-40 769,00	24,9	-0,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-58 022	-54 295	-13 623	-13 526,00	-40 769,00	24,9	-0,7
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-58 022	-54 295	-13 623	-13 526,00	-40 769,00	24,9	-0,7

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
SOSIAALIPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	202 554	234 940	47 321	45 836,65	189 103,35	19,5	-3,1
Maksutuotot	309 543	268 970	73 140	71 593,41	197 376,59	26,6	-2,1
Tuet ja avustukset	55 032	24 260	11 616	5 747,36	18 512,64	23,7	-50,5
Muut toimintatuotot	116 252	98 880	27 338	26 842,53	72 037,47	27,1	-1,8
TOIMINTATUOTOT	683 380	627 050	159 415	150 019,95	477 030,05	23,9	-5,9
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-1 545 282	-1 709 035	-367 787	-354 334,88	-1 354 700,12	20,7	-3,7
Palvelujen ostot	-1 804 199	-1 608 793	-417 820	-412 865,29	-1 195 927,71	25,7	-1,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 204	-62 680	-18 552	-9 962,76	-52 717,24	15,9	-46,3
Avustukset	-272 427	-274 050	-62 983	-63 250,57	-210 799,43	23,1	0,4
Muut toimintakulut	-172 125	-171 353	-38 707	-40 596,44	-130 756,56	23,7	4,9
TOIMINTAKULUT	-3 837 237	-3 825 911	-905 850	-881 009,94	-2 944 901,06	23	-2,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 153 858	-3 198 861	-746 435	-730 989,99	-2 467 871,01	22,9	-2,1

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
SIVISTYSPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	243 487	266 571	55 265	57 479,64	209 091,36	21,6	4
Maksutuotot	28 147	21 830	9 077	10 078,52	11 751,48	46,2	11
Tuet ja avustukset	44 401	66 170	20 931	10 305,29	55 864,71	15,6	-50,8
Muut toimintatuotot	1 000	250			250		
TOIMINTATUOTOT	317 035	354 821	85 274	77 863,45	276 957,55	21,9	-8,7
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-1 222 080	-1 312 227	-304 965	-265 851,80	-1 046 375,20	20,3	-12,8
Palvelujen ostot	-784 908	-823 843	-200 798	-170 929,49	-652 913,51	20,7	-14,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 045	-64 765	-3 987	-5 976,69	-58 788,31	9,2	49,9
Avustukset	-24 291	-53 600	-9 896	-2 928,74	-50 671,26	5,5	-70,4
Muut toimintakulut	-232 400	-389 876	-69 266	-54 479,15	-335 396,85	14	-21,3
TOIMINTAKULUT	-2 302 724	-2 644 311	-588 912	-500 165,87	-2 144 145,13	18,9	-15,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 985 689	-2 289 490	-503 638	-422 302,42	-1 867 187,58	18,4	-16,1

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
TEKNISET PALVELUT							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	852 289	879 190	199 193	168 060,58	711 129,42	19,1	-15,6
Maksutuotot	76 448	72 000	594	13 421,40	58 578,60	18,6	2159,5
Tuet ja avustukset	3 358						
Muut toimintatuotot	678 803	864 424	162 288	174 813,61	689 610,39	20,2	7,7
TOIMINTATUOTOT	1 610 898	1 815 614	362 075	356 295,59	1 459 318,41	19,6	-1,6
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-644 702	-652 887	-130 197	-126 625,56	-526 261,44	19,4	-2,7
Palvelujen ostot	-588 224	-732 686	-165 218	-249 279,19	-483 406,81	34	50,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-340 290	-354 510	-91 949	-102 086,86	-252 423,14	28,8	11
Avustukset	-29 909	-47 321	-24 148	-24 148,00	-23 173,00	51	
Muut toimintakulut	-188 790	-225 323	-43 755	-31 839,75	-193 483,25	14,1	-27,2
TOIMINTAKULUT	-1 791 915	-2 012 727	-455 267	-533 979,36	-1 478 747,64	26,5	17,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-181 017	-197 113	-93 192	-177 683,77	-19 429,23	90,1	90,7