



KEURUU

KEURUUN KAUPUNKI

OSAVUOSIKATSAUS 1-6.2024

KAUPUNGINHALLITUS 2.9.2024

Sisällys

1 Kaupunginjohtajan katsaus	2
2 Kaupungin ja liikelaitosten avainlukuja	3
3 Keuruun väkiluvun kehitys ja työllisyys.....	4
3.1 Keuruun väkiluvun kehitys.....	4
3.2 Työvoimakustannukset ja henkilöstömäärä	5
3.3 Keuruun työllisyys ja työmarkkinatuen kuntaosuus.....	7
4 Kaupungin tulos.....	9
4.1 Tuloslaskelma	9
4.2 Verotulot ja valtionosuudet.....	11
5 Kaupunki	12
5.1 Keskusvaalilautakunta ja tarkastuslautakunta	12
5.2 Kaupunginhallitus	13
5.3 kasvat- ja hyvinvointipalvelut.....	15
5.4 Elinvoima ja asuin ympäristöpalvelut.....	18
5.5 Keuruun Vesi liikelaitos.....	20

1 Kaupunginjohtajan katsaus

Merkittävimmät tapahtumat tammi-kesäkuun aikana taloudessa ja hallinnossa

Vuoden 2024 ensimmäinen vuosipuolisko on sujunut normaalisti kaupungin palvelutuotannon osalta. Kaupungin palvelut on pystytty tuottamaan tavalliseen tapaan, eikä merkittäviä muutoksia perusarkeen ole ilmennyt. Kun edellisvuosi oli uuden kunnan aikaa sote-uudistuksen jälkeen, tänä vuonna on pystytty keskittymään enemmän perustyöhön.

Vuoden alussa Keuruun Asunnot Oy aloitti toimintansa Keuruun Vuokra-asunnot liikelaitoksen yhtiöittämisen myötä.

Valtuusto käsitteli kuluvan vuoden talousarviomuutoksen 10.6.2024 pidetyssä kokouksessaan. Talousarviomuutoksen myötä tilikauden tulos huonontunee vajaan 300.000 euron edestä. Tilikauden tulos muutosten jälkeen on -1.083.600 euroa.

Tuloksen heikentyminen johtuu pääsääntöisesti menolisäyksistä, joista suurimmat ovat opetuspalveluiden henkilöstökuluissa sekä työllisyyspalveluiden työmarkkinatuen kuntaosuudessa. Myös hallinto- ja tukipalveluissa menot ovat kasvaneet jonkin verran talousarvioon verrattuna.

Toimialojen muutosten lisäksi talousarviomuutoksia tehtiin myös verotuloihin, valtionosuuksiin, muihin rahoitustuottoihin, korkokuluihin ja arvonalentumisiin. Verotulojen ja valtionosuuksien ennusteet paranivat yhteensä noin 450.000 euron edestä. Muihin rahoitustuottoihin kirjattu osinkotuotto väheni 100.000 euroa, kun Keuruun Energia Oy ei pystynyt jakamaan osinkoa. Lisäksi arvonalentumisia joudutaan tekemään noin 200.000 euroa arvioitua enemmän.

Myös kaupungin investointimenot kasvoivat arvioidusta noin 420.000 eurolla. Investointimenot ovat muutoksen jälkeen yhteensä -2.973.000 euroa.

Vaikka tilikauden tulos ensimmäisen vuosipuoliskon myötä heikentynee arvioidusta, on kyseessä yhä suhteellisen tavanomaiset muutokset, eikä mistään hälyttävästä näin ollen ole kyse. On kuitenkin syytä pitää huolta siitä, että vuosina 2022 ja 2023 laaditut talouden tasapainotusohjelmat toteutuvat. Tämän eteen tulee tehdä pitkäjänteistä ja suunnitelmallista työtä. Kaupungin konsernijohdon on myös syytä edelleen kehittää tarkkaa ja tiivistä yhteistyötä kaupungin tytäryhtiöiden kanssa, jotta koko kaupunkikonserni pysyy niin toiminnallisesti kuin taloudellisesti tasapainossa.

2 Kaupungin ja liikelaitosten avainlukuja

TOIMINTATULOT

(ulk. erät)

8 570 tuh. €

52 %

TOIMINTAKULUT

(ulk. erät)

-20 097 tuh. €

51 %

TOIMINTAKATE

-11 527 tuh. €

50 %

VERORAHOITUS

VEROTULOT 10 111 tuh. €

53 %

VALTIONOSUUDET

3 425 tuh. €

48 %

= 13 537 tuh. € (48 %)

RAHOITUSTUOTOT

129 tuh. €

39 %

RAHOITUSKULUT

-1 140 tuh. €

63,6 %

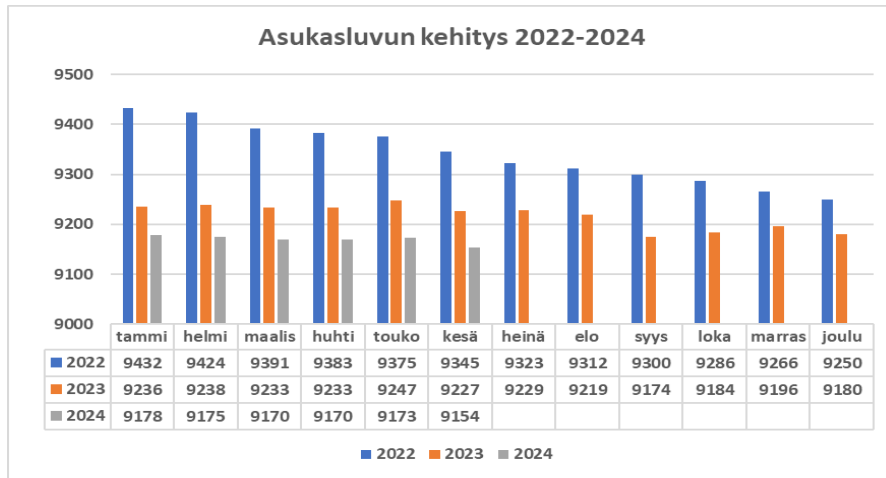
TAMMI-KESÄKUUN TULOS

-1 171 tuh. €

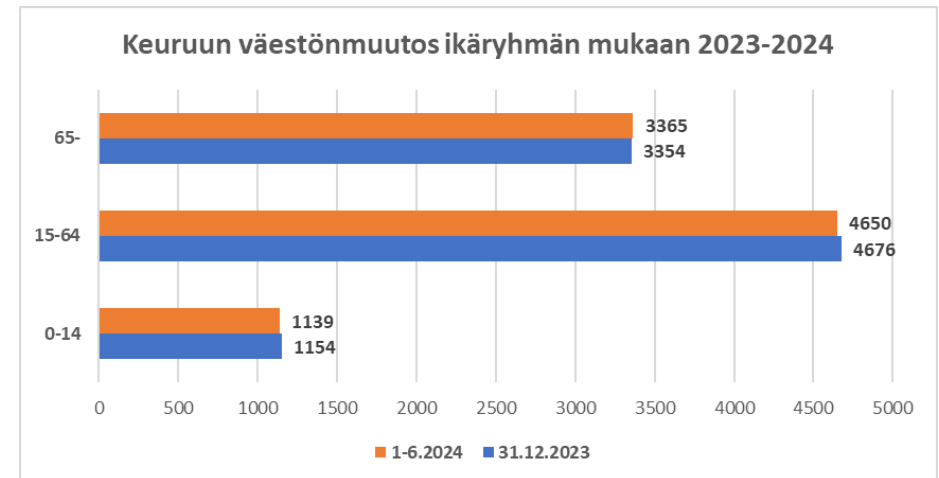
3 Keuruun väkiluvun kehitys ja työllisyys

3.1 Keuruun väkiluvun kehitys

Asukasluvun kehitys 2022–2024



Keuruun väestönmuutos ikäryhmän mukaan 2022–2024



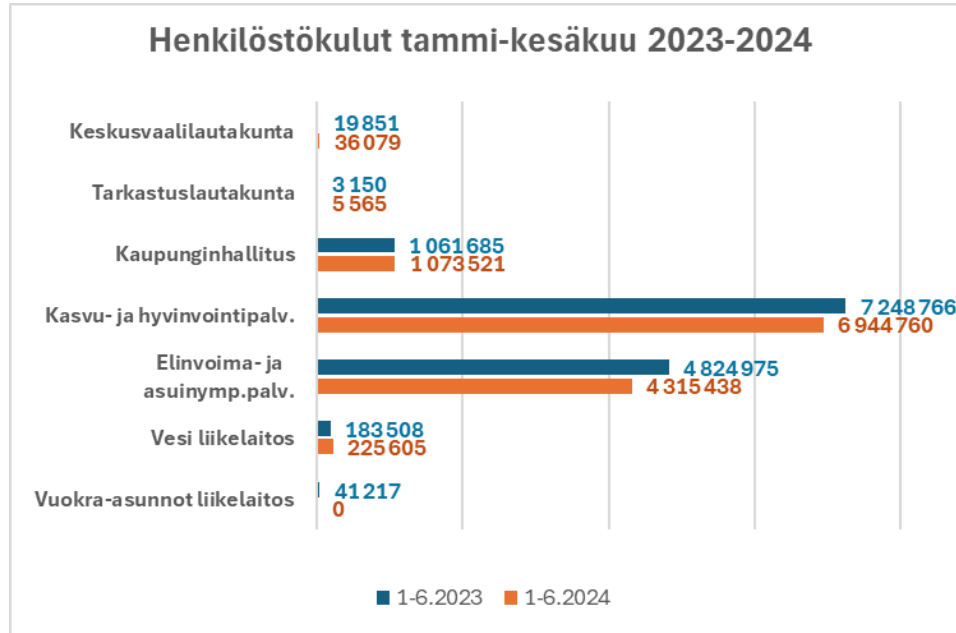
Merkittävimmät poikkeamat

Keuruun asukasluku on jatkanut vähenemistään edelleen viime vuoteen verrattuna. Keuruun väestö on vuoden aikana vähentynyt 9227 asukkaasta 9154 asukkaaseen. Vuoden aikana asukasluku on vähentynyt 73 asukkaalla. Keuruun asukkaiden vähentyminen on pysynyt samalla tasolla, kun verrataan vuoden 2022 ja 2023 kesäkuun tilanteeseen, jolloin vähenemistä oli 74 henkilöä.

Keuruun väestö on edelleen vähentynyt kaikissa muissa ikäryhmissä paitsi yli 65-vuotiaiden ryhmässä.

3.2 Työvoimakustannukset ja henkilöstömäärä

Henkilöstökulut tammi-kesäkuu 2023–2024



Toimialojen henkilöstömäärä 2024

Henkilöstö	31.12.2023		31.3.2024		30.6.2024	
	vakituiset	määräaikaiset	vakituiset	määräaikaiset	vakituiset	määräaikaiset
Hallinto- ja tukipalvelut	23	4	24	3	25	2
Elinvoima- ja asuinympäristöpalvelut	155	40	149	30	148	69
Kasvu- ja hyvinvointipalvelut	213	155	209	147	208	59
Keuruun vesi -liikelaitos	7	1	8	0	8	0
Keuruun vuokra-asunnot liikelaitos	1		0	0	0	0
yht.	399	200	390	180	389	130

Merkittävimmät poikkeamat

Henkilöstökulujen toteuma tammi-kesäkuussa on n. 12,6 milj. euroa, mikä on kaupungin talousarvioon arvioiduista henkilöstökuluista hieman yli puolet (50,4 %). Henkilöstökulujen voi siis katsoa toteutuneen lähes talousarviossa arvioidulla tavalla, ottaen huomioon koko henkilöstölle 20.6. maksetut lomarahat, jotka jaksottavat toteumaa hieman enemmän vuoden 2. neljännekselle.

1.6.2024 tulivat maksuun myös yleiskorotukset: KVTES ja TS 2,27 % ja eläinlääkäreitä koskeva lääkärisopimus 1,5 %. OVTES-yleiskorotukset olivat 1.5.2024 0,77 % ja 1.6.2024 1,5 %. Lisäksi kunta-alan virka- ja työehtosopimusten mukaiset järjestely- ja kehittämisohjelmaerät tulivat paikallisneuvottelujen jälkeen maksuun 1.6.2024 alkaen. Korotusten vaikutus on kuitenkin jo huomioitu talousarviossa: kunta-alan sopimusko-rotusten arvioitiin nostavan vuonna 2024 henkilöstökustannuksia 2,99 %.

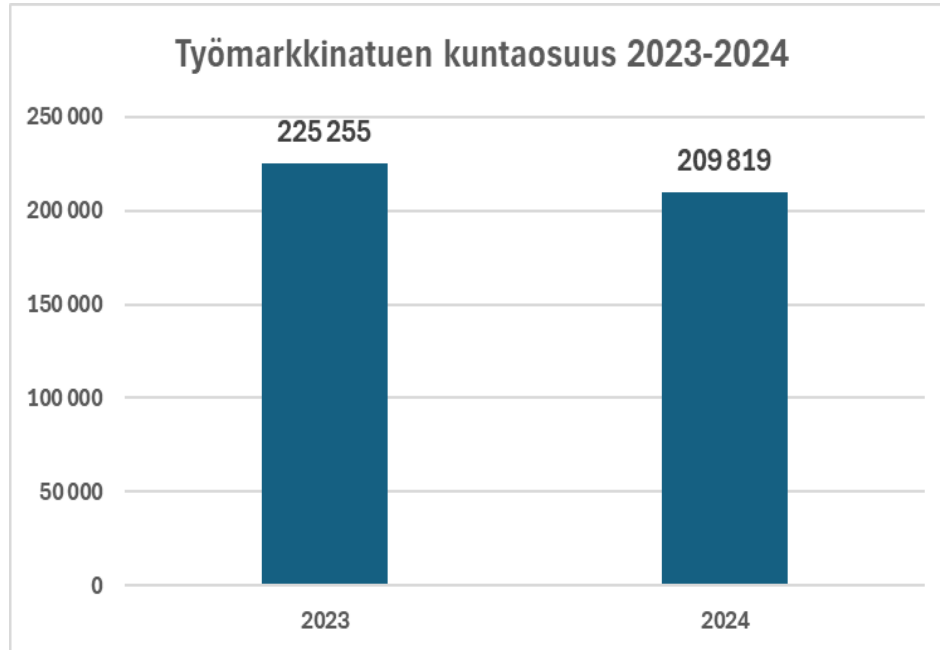
Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna henkilöstökulut laskivat 5,8 % (-782 184 €). Huomioitavaa on, että vuoden 2023 tammi-helmikuun henkilöstökulujen toteumassa on mukana vielä ravitsemispalveluiden henkilöstö. Sote-muutoksen myötä ravitsemispalveluiden henkilöstö, 31 vakituista henkilöä, siirtyi Keuruun, Multian ja Petäjäveden sekä hyvinvointialueen perustamaan yhteiseen Keurusseudun Ateria- ja tukipalvelut -osakeyhtiöön 1.3.2023. Vastaavasti vuoden 2023 luvuissa on mukana Keuruun Vuokra-asunnot -liikelaitoksen henkilöstökuluja. Keuruun Vuokra-asunnot -liikelaitos yhtiöitettiin 1.1.2024.

Henkilöstökuluihin ja -määriin sisältyvät Keuruun kaupungin hallinnoimien yhteistoiminta-alueiden, eli lomituspalveluiden, maaseutuhallinnon, edunvalvonnan, ympäristöterveydenhuollon sekä kansalaisopiston ja musiikkiopiston henkilöstö.

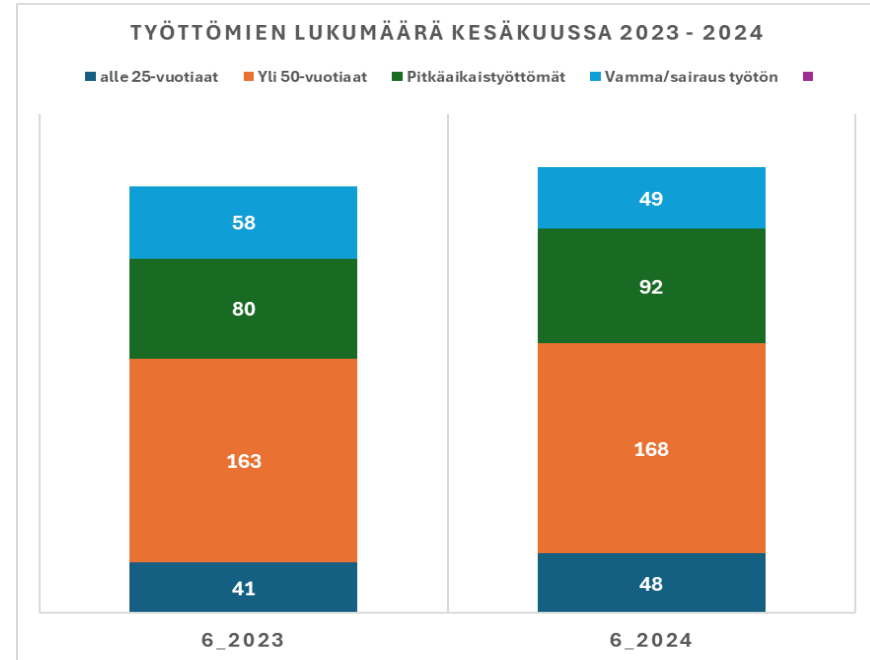
Kaupungin määräaikaisen henkilöstön määrä vaihtelee toiminnallisista syistä eri kuukausina. Kasvun ja hyvinvoinnin toimialan määräaikaisen henkilöstön määrä laskee merkittävästi kesäksi, koska opistojen sivutoimiset opettajat eivät ole kesällä palvelussuhteessa. Elinvoima- ja asuin-ympäristöpalvelut -toimialan kesäkuun määräaikaisten luvussa on puolestaan mukana kesätyökampanjan nuoret työntekijät sekä toimialan kausityöntekijät.

3.3 Keuruun työllisyys ja työmarkkinatuen kuntaosuus

Työmarkkinatuen kuntaosuus 2023–2024



Työttömien lukumäärä syyskuussa 2023–2024



Työttömien osuus työvoimasta

Työttömien osuus työvoimasta	6/2023	6/2024
Keuruu	10,4 %	11,4 %
Keski-Suomi	12,7 %	13,3 %
Suomi	10,0 %	10,9 %

Merkittävimmät poikkeamat

Työttömien ja lomautettujen määrä Keski-Suomessa myös Keuruulla jatkoi kasvua kaikissa muissa paitsi alle 25-vuotiaiden ryhmässä. Avoimia työpaikkoja oli avoinna 8 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Työttömien työnhakijoiden määrä työllisistä (3697) laski maaliskuun 12,2 prosentista (451) kesäkuun 11,4 prosenttiin (421). Työttömiä työnhakijoita oli kesäkuun lopussa Keski-Suomessa 6,2 prosenttia enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömien lukumäärä Keuruulla on laskenut 471 työttömästä 421 työttömään.

Pitkäaikaistyöttömien maksuvastuun osuus on laskenut vuoden alun 106 henkilöstä 37 henkilöllä. Työmarkkinatuen maksuosuuteen on vaikuttanut lisäksi 1.4.2024 voimaan astunut lapsikorotusten poisto.

Työllisyyspalvelut ei enää aktiivisesti solmi uusia palkkatukityösuhteita 31.8.2024 jälkeen, koska palkkatukityö ei enää 2.9.2024 jälkeen kerrytä työssäoloehtoita kuin alentuneesti työkykyisen tai yli 60-vuotiaan pitkäaikaistyöttömän työllistämiseksi solmitusta palkkatukityöstä.

Työmarkkinatuen kuntaosuus määräytyy vielä vuonna 2024 siten, että kunta maksaa työmarkkinatuesta sitä suuremman osan, mitä kauemmin henkilö on työttömänä. Valtio rahoittaa työmarkkinatuen kokonaan sen maksuerän loppuun, jonka aikana henkilölle on maksettu työmarkkinatukea työttömyyden perusteella yhteensä 300 päivää. Sen jälkeen valtio ja työmarkkinatuen saajan kotikunta rahoittavat työttömyyden ajalta maksetun työmarkkinatuen puoliksi sen maksuerän loppuun, jonka aikana henkilölle on maksettu työmarkkinatukea 1 000 päivää. Sen jälkeen kotikunnan rahoitusosuus suurenee 70 prosenttiin. Työmarkkinatuen maksupäivien kertymä nollautuu ja alkaa alusta vasta sen jälkeen, kun henkilö on täyttänyt työssäoloehdon, ja saanut enimmäisajan työttömyyspäivärahaa (ansiopäivärahaa tai peruspäivärahaa)

Kunnan maksuvastuu työmarkkinatuesta poistuu, kun asiakas työllistyy tai aktivoituu palveluun; palkkatukityö, omaehtoinen opiskelu, työkokeilu, työvoimakoulutus, valmennus tai kuntouttava työtoiminta. Aktivoitujen asiakkaiden määrää on onnistuttu kasvattamaan tammikuun 114 henkilöstä 123 henkilöön.

Keskiarvona työmarkkinatuen kuntaosuutta 1–6/2024 on maksettu yht.209 819 euroa. Heistä keskiarvona 300 päivän työmarkkinatuen maksuosuuksia maksetaan 49 henkilöstä, joista alle 30-vuotiaita on 8 henkilöä. ja yli 1000 päivän työmarkkinatuella olleita 31 henkilöä.

Edellisenvuoden tammi - kesäkuun työmarkkinatuen kuntaosuuksista 225 255 euroa Keuruun kaupungin maksuosuus on laskenut 209 819 euroon yht. 15 436 euroa.

4 Kaupungin tulos

4.1 Tuloslaskelma



Tuloslaskelma - Lyhyt (ulk.)

Keuruun kaupunki

Kesäkuu 2024

	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA + muutos	Ylitys/alitus	Toteuma-%
Myyntituotot	4 627 170,33	10 252 970,00	0,00	10 252 970,00	5 625 799,67	45,1 %
Maksutuotot	759 926,85	1 793 640,00	0,00	1 793 640,00	1 033 713,15	42,4 %
Tuet ja avustukset	942 196,06	1 286 700,00	40 000,00	1 326 700,00	384 503,94	71,0 %
Muut toimintatuotot	2 240 412,89	4 573 850,00	0,00	4 573 850,00	2 333 437,11	49,0 %
TOIMINTATUOTOT	8 569 706,13	17 907 160,00	40 000,00	17 947 160,00	9 377 453,87	47,7 %
Henkilöstökulut	-12 600 969,31	-24 845 110,00	-155 499,78	-25 000 609,78	-12 399 640,47	50,4 %
Palvelujen ostot	-4 614 777,53	-9 897 370,00	-134 080,00	-10 031 450,00	-5 416 672,47	46,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 722 980,33	-3 729 520,00	0,00	-3 729 520,00	-2 006 539,67	46,2 %
Avustukset	-753 522,67	-1 300 810,00	-130 000,00	-1 430 810,00	-677 287,33	52,7 %
Muut toimintakulut	-404 832,47	-609 610,00	-70 000,00	-679 610,00	-274 777,53	59,6 %
TOIMINTAKULUT	-20 097 082,31	-40 382 420,00	-489 579,78	-40 871 999,78	-20 774 917,47	49,2 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-11 527 376,18	-22 475 260,00	-449 579,78	-22 924 839,78	-11 397 463,60	50,3 %
Verotulot	10 111 249,91	21 250 000,00	208 000,00	21 458 000,00	11 346 750,09	47,1 %
Valtionosuudet	3 425 475,00	6 603 900,00	247 130,00	6 851 030,00	3 425 555,00	50,0 %
Rahoitustuotot	129 238,37	435 000,00	-100 000,00	335 000,00	205 761,63	38,6 %
Rahoituskulut	-1 140 434,42	-1 792 800,00	0,00	-1 792 800,00	-652 365,58	63,6 %
VUOSIKATE	998 152,68	4 020 840,00	-94 449,78	3 926 390,22	2 928 237,54	25,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 169 621,19	-4 808 550,00	-201 440,00	-5 009 990,00	-2 840 368,81	43,3 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 171 468,51	-787 710,00	-295 889,78	-1 083 599,78	87 868,73	108,1 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 171 468,51	-787 710,00	-295 889,78	-1 083 599,78	87 868,73	108,1 %

Merkittävimmät poikkeamat

Keuruun kaupungin tammi-kesäkuun tulosennuste on sama kuin muutettu talousarvio, mihin on tehty viimeisimmät päivitykset. Tammi-kesäkuun tilikauden tulos on -1 171 tuhatta euroa alijäämäinen, mikä on 88 tuhatta euroa muutettua talousarviota huonompi.

Tammi-kesäkuun toimintatuottojen toteuma on noin 48 prosenttia. Myyntituottoja on kertynyt melko hyvin. Toimialueilla tuottoihin vaikuttaa osaltaan asukasluvun väheneminen. Tuottojen kertymään vaikuttaa myös toimialoilla erilaiset kausipainotukset. Kasvu- ja hyvinvointipalveluissa ja elinvoima- ja asuinympäristöpalveluissa sekä Vesi liikelaitoksella toimintatuottojen kertymään vaikuttavat erilaiset kausipainotukset. Esimerkiksi opistopalvelut toimivat vain keväällä ja syksyllä, kesäkuukausina ei ole toimintaa.

Toimintakulut ovat toteutuneet hieman yli 49 prosentin. Henkilöstökulut ovat myös pysyneet lähes hyvin talousarviossa, vaikka kesäkuun henkilöstömenoissa ovat myös lomarahat mukana. Menotilien toteumiin vaikuttavat myös toimialojen kausivaihtelut.

Verorahoitus on toteutumassa muutetun talousarvion mukaisesti. Verotuottojen toteuma on 47,1 prosenttia ja valtionosuuden 50 prosenttia. Yhteisöveron verotuottoja ja kunnan tuloveroja kertyy ensimmäisellä puolivuotiskaudella enemmän kuin jälkimmäisellä. Kiinteistöveroja kertyy jälkimmäisellä puolivuotiskaudella enemmän. Nämä vaihtelut vaikuttavat verotuottojen toteumaan.

Rahoitustuottojen toteuma on tällä hetkellä noin 39 prosenttia. Rahoitustuottojen kertymään vaikuttaa loppuvuonna saadut osinkotuotot. Korkotuottoja saadaan myös tytäryhtiöille myönnettyistä lainoista. Niiden kertymä on toteutunut talousarvion mukaan. Korkokulujen kertymä on 64 prosenttia. Jälkimmäisellä puolivuotiskaudella maksetaan korkoja vähemmän.

Muutetun talousarvion mukainen vuosikate on 3,9 miljoonaa euroa. Tilikauden tuloksen ennustaminen on edelleen melko haasteellista. Tämän hetkinen euriborkorkojen lasku vaikuttaa tytäryhteisöiltä saatuun korkotuottoon sekä korkosuojauksesta saatuun hyötyyn, mutta toisaalta alentaa korkokuluja. Näiden arvioiden ja tämän hetkisen tilanteen mukaan tilikauden tulos olisi noin 0,2 miljoonaa euroa parempi. Osinkotuottojen kertymä yhtiöiltä eli yhtiöiden tulos, vaikuttaa tilikauden tulokseen.

4.2 Verotulot ja valtionosuudet

Verotulot	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	Talousarvio muutos 2024	Talousarvio + muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
5000 Kunnan tulovero	8 484 093	15 554 000	208 000	15 762 000	7 277 907	53,8 %
5100 Kiinteistövero	91 509	3 127 000	0	3 127 000	3 035 491	2,9 %
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 535 648	2 569 000	0	2 569 000	1 033 352	59,8 %
Verotulot	10 111 250	21 250 000	208 000	21 458 000	11 346 750	47,1 %

Valtionosuudet	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	Talousarvio muutos 2024	Talousarvio + muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
Kunnan peruspalvelujen valt.os.						
5501 Kunnan peruspalv. valtionos.	771 651	1 580 630	247 130	1 827 760	1 056 109	42,2 %
5502 Verotuloihin perustuva valti- onos.	1 687 566	3 375 150	0	3 375 150	1 687 584	50,0 %
Yhteensä	2 459 217	4 955 780	247 130	5 202 910	2 743 693	47,3 %
Muut valtionosuudet						
5701 Opetus- ja kultt. muut valtion	133 554	-37 360	0	-37 360	-170 914	-357,5 %
5890 Verotulomenetyksen korvaus	832 704	1 685 480	0	1 685 480	852 776	49,4 %
Yhteensä	966 258	1 648 120	0	1 648 120	681 862	58,6 %
Valtionosuudet yhteensä	3 425 475	6 603 900	247 130	6 851 030	3 425 555	50,0 %

5 Kaupunki

5.1 Keskusvaalilautakunta ja tarkastuslautakunta



KEURUU

LK Allekkain - Toimintatuotot ja -kulut - Lyhyt (ulk+sis)

Keuruun kaupunki

1/1
1.1.2024 - 30.6.2024
2.8.2024

Kesäkuu 2024

	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA + Muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
C11000 Keskusvaalilautakunta						
Toimintatuotot	36 168	40 000	0	40 000	3 832	90,4 %
Toimintakulut	-50 054	-54 960	0	-54 960	-4 906	91,1 %
TOIMINTAKATE	-13 886	-14 960	0	-14 960	-1 074	92,8 %
C12000 Tarkastuslautakunta						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-14 713	-25 950	0	-25 950	-11 237	56,7 %
TOIMINTAKATE	-14 713	-25 950	0	-25 950	-11 237	56,7 %

Merkittävimmät poikkeamat

Keskusvaalilautakunnan budjetissa vuodelle 2024 otettiin huomioon tammikuussa pidettävät presidentinvaalit, niiden mahdollinen tammi-helmikuussa järjestettävä toinen kierros sekä touko-kesäkuun europarlamenttivaalit. Budjetointi onnistui kohtuullisen hyvin ja toteuma jäi hieman alle budjetoidun.

Tarkastuslautakunnassa ei merkittäviä poikkeamia.

5.2 Kaupunginhallitus



KEURUU

LK Allekkain - Toimintatuotot ja -kulut - Lyhyt (ulk+sis)

Keuruun kaupunki

1/1
1.1.2024 - 30.6.2024
2.8.2024

Kesäkuu 2024

	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA + Muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D20000 Kaupunginhallitus						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-63 957	-135 190	0	-135 190	-71 233	47,3 %
TOIMINTAKATE	-63 957	-135 190	0	-135 190	-71 233	47,3 %
D21000 Hallintopalvelut						
Toimintatuotot	23 635	798 370	0	798 370	774 735	3,0 %
Toimintakulut	-1 757 064	-3 379 090	0	-3 379 090	-1 622 026	52,0 %
TOIMINTAKATE	-1 733 429	-2 580 720	0	-2 580 720	-847 291	67,2 %
D22000 Konsernipalvelut						
Toimintatuotot	66 107	150 000	0	150 000	83 893	44,1 %
Toimintakulut	-402 420	-747 000	-74 080	-821 080	-418 660	49,0 %
TOIMINTAKATE	-336 313	-597 000	-74 080	-671 080	-334 767	50,1 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	89 742	948 370	0	948 370	858 628	9,5 %
Toimintakulut	-2 223 441	-4 261 280	-74 080	-4 335 360	-2 111 919	51,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 133 699	-3 312 910	-74 080	-3 386 990	-1 253 291	63,0 %

Merkittävimmät poikkeamat

Konsernipalveluissa ei ole ollut merkittäviä poikkeamia, vaan palvelut ovat toteutuneet suunnitellusti. Toteuma kesäkuun tilanteessa on 50,1 %, joka vastaa tasaisen kertymän tavoitetta.

Hallintopalveluiden toimintakulut ovat pysyneet erittäin hyvin talousarviossa. Toimintatuotot sen sijaan laahaavat pahasti jäljessä. Osittain tämä johtuu siitä, että oma laskutus on myöhässä. Suurin osa tulosalueen tuotoista on kuitenkin sellaista, mikä painottuu loppuvuoteen, joten menoja on tässä vaiheessa vuotta tuloja enemmän.

Kokonaisuudessaan toimialan talous on tasapainossa suhteessa talousarvioon.

5.3 kasvatus- ja hyvinvointipalvelut



KEURUU

LK Allekkain - Toimintatuotot ja -kulut - Lyhyt (ulk+sis)

Keuruun kaupunki

1/1
1.1.2024 - 30.6.2024
2.8.2024

Kesäkuu 2024

	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA + Muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D30000 Kasvu- ja hyvinvointipalvelut						
Toimintatuotot	15 000	16 450	0	16 450	1 450	91,2 %
Toimintakulut	-201 289	-1 311 910	0	-1 311 910	-1 110 621	15,3 %
TOIMINTAKATE	-186 289	-1 295 460	0	-1 295 460	-1 109 171	14,4 %
D31000 Varhaiskasvatuspalvelut						
Toimintatuotot	215 333	222 410	0	222 410	7 077	96,8 %
Toimintakulut	-2 613 774	-5 295 510	0	-5 295 510	-2 681 736	49,4 %
TOIMINTAKATE	-2 398 441	-5 073 100	0	-5 073 100	-2 674 659	47,3 %
D32000 Opetuspalvelut						
Toimintatuotot	339 701	674 040	0	674 040	334 339	50,4 %
Toimintakulut	-6 145 185	-10 917 130	-126 000	-11 043 130	-4 897 945	55,6 %
TOIMINTAKATE	-5 805 483	-10 243 090	-126 000	-10 369 090	-4 563 607	56,0 %
D33000 Koulutuspalvelut						
Toimintatuotot	20 292	62 500	0	62 500	42 209	32,5 %
Toimintakulut	-843 617	-1 658 470	0	-1 658 470	-814 853	50,9 %
TOIMINTAKATE	-823 325	-1 595 970	0	-1 595 970	-772 645	51,6 %

	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA + Muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D34000 Vapaa-aikapalvelut						
Toimintatuotot	516 476	518 930	0	518 930	2 454	99,5 %
Toimintakulut	-1 252 234	-2 476 120	0	-2 476 120	-1 223 886	50,6 %
TOIMINTAKATE	-735 759	-1 957 190	0	-1 957 190	-1 221 431	37,6 %
D35000 Kirjastopalvelut						
Toimintatuotot	3 928	7 760	0	7 760	3 832	50,6 %
Toimintakulut	-372 197	-728 330	0	-728 330	-356 133	51,1 %
TOIMINTAKATE	-368 269	-720 570	0	-720 570	-352 301	51,1 %
D36000 Opistopalvelut						
Toimintatuotot	65 492	233 850	0	233 850	168 358	28,0 %
Toimintakulut	-653 488	-1 364 820	0	-1 364 820	-711 332	47,9 %
TOIMINTAKATE	-587 996	-1 130 970	0	-1 130 970	-542 974	52,0 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	1 176 221	1 735 940	0	1 735 940	559 719	67,8 %
Toimintakulut	-12 081 784	-23 752 290	-126 000	-23 878 290	-11 796 506	50,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-10 905 563	-22 016 350	-126 000	-22 142 350	-11 236 787	49,3 %

Merkittävimmät poikkeamat

Kasvun ja hyvinvoinnin toimialan talousarvion toteuma (01–06/2024) ennustaa talousarvion mukaista tulosta vuodelle 2024. Valtuuston talvella 2023 päättämän talouden tasapainottamisohjelman vaikutukset alkavat vaikuttamaan syksyllä luvuvuoden 2024–2025 aikana. Opetuspalveluissa ovat toimintakulut ovat hieman (5 %) ylittyneet, johtuen pääasiassa kevään sijaiskuluista. Toimintakulujen osalta riskiä piilee varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen syksyn sijaiskuluissa, joita on haasteellista ennustaa. Opistopalveluiden kurssitarjonta painottuu syksyyn, joten tuotot korjaantuvat joulun mennessä. Vapaa-aikapalveluiden hankkeet jatkuvat osittain vuodenvaihteen yli ja tänä vuonna tullutta hankerahaa siirretään ensivuodelle, joka näkyy nyt tuloissa kokonaan.

5.4 Elinvoima ja asuin ympäristöpalvelut



KEURUU

LK Allekkain - Toimintatuotot ja -kulut - Lyhyt (ulk+sis)

Keuruun kaupunki

1/1
1.1.2024 - 30.6.2024
2.8.2024

Kesäkuu 2024

	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA + Muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D40000 Elinvoima- ja asuin ympäristöpalvelut						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-95 655	-184 780	0	-184 780	-89 125	51,8 %
TOIMINTAKATE	-95 655	-184 780	0	-184 780	-89 125	51,8 %
D41000 Elinvoimapaalvelut						
Toimintatuotot	226 217	807 180	40 000	847 180	620 963	26,7 %
Toimintakulut	-820 130	-1 644 070	-170 000	-1 814 070	-993 940	45,2 %
TOIMINTAKATE	-593 913	-836 890	-130 000	-966 890	-372 977	61,4 %
D42000 Tekniset palvelut						
Toimintatuotot	4 943 270	10 188 530	0	10 188 530	5 245 260	48,5 %
Toimintakulut	-3 351 379	-6 882 880	-105 000	-6 987 880	-3 636 501	48,0 %
TOIMINTAKATE	1 591 891	3 305 650	-105 000	3 200 650	1 608 759	49,7 %
D43000 Maaseutupalvelut						
Toimintatuotot	2 947 274	6 039 700	0	6 039 700	3 092 426	48,8 %
Toimintakulut	-2 785 961	-5 830 610	-14 500	-5 845 110	-3 059 149	47,7 %
TOIMINTAKATE	161 312	209 090	-14 500	194 590	33 277	82,9 %

	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA + Muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
D44000 Viranomaispalvelut						
Toimintatuotot	893 921	1 713 410	0	1 713 410	819 489	52,2 %
Toimintakulut	-930 652	-2 165 690	0	-2 165 690	-1 235 038	43,0 %
TOIMINTAKATE	-36 730	-452 280	0	-452 280	-415 550	8,1 %
YHTEENSÄ						
Toimintatuotot	9 010 682	18 748 820	40 000	18 788 820	9 778 138	48,0 %
Toimintakulut	-7 983 777	-16 708 030	-289 500	-16 997 530	-9 013 753	47,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	1 026 905	2 040 790	-249 500	1 791 290	764 385	57,3 %

Merkittävimmät poikkeamat

Elinvoima- ja asuinympäristöpalveluiden talouden toteuma vastaa pääosin muutetun talousarvion toteumasuunnitelmaa. Toimintatuottojen ja –kulujen puolivuotistoteuman poikkeamat 50 %:sta johtuvat suurelta osin tulojen ja menojen kausipainotuksista. Osa tuotoista laskutetaan alkuvuodesta ja osa loppuvuodesta.

Yksittäisinä menoylitysriskinä loppuvuoden osalta seurataan kiinteistöjen lämmityskuluja sekä pihojen ja alueiden talvikunnossapitokuluja. Pitkään jatkunut lämmityskausi ja liukkaudentorjuntakausi ovat kuluttaneet ao. toimintojen määrärahoja suunniteltua enemmän.

5.5 Keuruun Vesi liikelaitos



KEURUU

LK Allekkain - Toimintatuotot ja -kulut - Lyhyt (ulk+sis)

Keuruun kaupunki

1/1
1.1.2024 - 30.6.2024
2.8.2024

Kesäkuu 2024

	Toteuma 01-06/2024	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA + Muutos 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%
C50000 Keuruun Vesi liikelaitos						
Toimintatuotot	1 076 549	2 320 200	0	2 320 200	1 243 651	46,4 %
Toimintakulut	-572 516	-1 466 080	0	-1 466 080	-893 564	39,1 %
TOIMINTAKATE	504 033	854 120	0	854 120	350 087	59,0 %

Merkittävimmät poikkeamat

Veden myynti laskenut edelleen mm. asukasmäärän vähenemisen ja vedenkäyttötottumusten muutoksen myötä. Veden myynti on loppuvuonna yleensä hiukan parempi kuin alkuvuonna. Vuoden liikevaihto jää todennäköisesti kuitenkin talousarvioita pienemmäksi. Toimintakulut painottuvat loppuvuoteen, mutta tilanne niiden osalta hyvä.