



TALOUSARVION TOTEUTUMISRAPORTTI OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 30.6.2023

Sisältö:

1. Talousarvion toteutuminen, yhteenveto
2. Tuloslaskelma (ulkoiset)
3. Toimintatulot ja toimintamenot koko kunta yhteensä
4. Toimintamenot ja tulot kunnanvaltuuston sitovuustasolla
toimielimittäin
5. Kuntakonserni
6. Investointien toteutuminen
7. Rahoitusosa ja rahoituslaskelma

Kunnanhallitukselle ja valtuustolle

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1. – 30.6.2023

Yleistä

Toimialojen on raportoitava kolme kuukauden välein asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä muista oleellisista havainnoista kunnanhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle sisäisten valvonnan ohjeiden mukaan.

1. kerta huhtikuussa (toteutuma 1.1.–31.3.)
2. kerta elokuussa (toteutuma 1.1.–30.6.)
3. kerta lokakuussa (toteutuma 1.1.–30.9.), jolloin on raportoitava valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen.

Toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakate

Tasaisen kehityksen mukaan toteuma-aste on 50 %.

Ulkoiset toimintatuotot olivat 4,886 milj. euroa (toteuma-aste 51 %), 0,229 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Ulkoiset toimintakulut olivat 14,562 milj. euroa (toteuma-aste 52 %), 20,307 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Toimintakate oli -9,610 milj. euroa (toteuma-aste 54 %). Toimintakate parani edellisen vuoden vastaavasta ajasta 20,569 milj. euroa.

Rahoitus

Verotulot

	TP	Toteuma	Toteuma	TA	Toteuma	Toteuma	TA2023 -	Tot 01-06/2022 -	Tot 01-06/2022 -
	2022	01-06/2022	TP:stä %	2023	01-06/2023	TA:sta %	Toteuma €	01-06/2023 %	01-06/2023 €
Tulovero	22 850 859	12 714 675	56	11 030 000	6 425 848	58	4 604 152	198	6 288 827
Kiinteistövero	3 471 600	369 192	11	3 340 000	253 637	8	3 086 363	146	115 555
Yhteisövero	4 500 961	2 712 228	60	2 928 000	2 582 034	88	345 966	105	130 194
VEROTULOT	30 823 420	15 796 095	51	17 298 000	9 261 519	54	8 036 481	171	6 534 575

Verotulojen toteuma oli 9,262 milj. euroa (toteuma-aste 54 %), 6,535 milj. vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Kunnan tuloveroja kertyi 6,426 milj. euroa (toteuma-aste 58 %), 6,289 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Kiinteistöveroja kertyi 0,254 milj. euroa (toteuma-aste 8 %), 0,116 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Yhteisöverotulokertymä oli 2,582 milj. euroa (toteuma-aste 88 %), 0,130 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Valtionosuudet

	TP	Toteuma	Toteuma	TA	Toteuma	Toteuma	TA2023 -	Tot 01-06/2022 -	Tot 01-06/2022 -
	2022	01-06/2022	TP:stä %	2023	01-06/2023	TA:sta %	Toteuma €	01-06/2023 %	01-06/2023 €
5501 Kunnan peruspalv. Vos	24 600 291	12 294 228	50	3 389 000	1 728 924	51	1 660 076	711	10 565 304
5502 Verotulojen tasaus	6 021 480	3 010 740	50	2 548 000	1 271 250	50	1 276 750	237	1 739 490
5701 Opetus- ja kultt. muut valtion	-398 765	-136 866	34	-274 000	41 262	-15	-315 262	-332	-178 128
5890 Verotulomen.kompensaatio	5 123 375	2 471 310	48	1 589 000	779 784	49	809 216	317	1 691 526
VALTIONOSUUDET	35 346 381	17 639 412	50	7 252 000	3 821 220	53	3 430 780	462	13 818 192

Valtionosuudet olivat 3,821 milj. euroa (toteuma-aste 53 %), 13,828 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Rahoitustuotot ja rahoituskulut

Korkotuotot olivat 0,054 milj. euroa ja muut rahoitustuotot 0,283 milj. euroa, korkokulut 0,193 milj. euroa ja muut rahoituskulut 0,089 milj. euroa.

Vuosikate

Kunnan vuosikate on tarkasteluvuoden talousarviossa 5,912 milj. euroa, mikä on 136 % poistoista. Toteutunut vuosikate 30.6. on 3,530 milj. euroa, eli 157 % toteutuneista poistoista. Asukasta kohti vuosikate oli 484 euroa.

Poistot

Poistojen toteuma on 2,244 milj. euroa, eli toteuma-aste oli 52 %. Talousarviossa poistot ovat 4,337 milj. euroa.

Tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä

Tarkastelujakson tilikauden tulos on ylijäämäinen 1,284 milj. euroa. Talousarviossa tilikauden tulos on ylijäämäinen 1,574 milj.

Investoinnit

Alkuperäisen talousarvion bruttoinvestointimenot olivat yhteensä 8,821. Valtuuston 29.5.2023 § 25 hyväksymässä talousarviomuutoksessa investoinneista poistettiin terveysaseman suunnittelusta ja rakentamisesta 2,450 milj. euroa. Nettoinvestointimenot 30.6.2023 ovat olleet 1,758 milj. euroa eli toteuma-aste on 31 %.

Talousarviolainat

Talousarvioon 2023 hyväksytty nostettavaksi talousarviolainaa 8,0 milj. euroa ja muutetussa talousarviossa 5,7 milj. euroa. Maaliskuussa lainaa on nostettu 4.0 milj. euroa.

Sijoitukset 30.6.2023

Hankinta-arvo	12,009 milj. euroa
Markkina-arvo	12,347 milj. euroa
Kirjanpitoarvo	11,848 milj. euroa (tilanne 31.5.2023)

Maksuvalmius oli 159 päivää 30.6.2023.

Asukasluku

30.6.2023:	7285 henkilöä, laskua vuoden alusta -82 henkilöä (1,11 %)
30.6.2022:	7470 henkilöä, laskua vuoden alusta -38 henkilöä (0,51 %)
30.6.2021:	7573 henkilöä, laskua vuoden alusta -21 henkilöä (0,28 %)
30.6.2020:	7644 henkilöä, laskua vuoden alusta -82 henkilöä (1,06 %)
30.6.2019:	7826 henkilöä, laskua vuoden alusta -36 henkilöä (0,46 %)
30.6.2018:	7984 henkilöä, laskua vuoden alusta -67 henkilöä (0,83 %)

Vuonna 2022 asukasmäärä laski -141 henkilöä eli 1,88 %.
 Vuonna 2021 asukasmäärä laski -86 henkilöä eli 1,13 %.
 Vuonna 2020 asukasmäärä laski -132 henkilöä eli 1,71 %.
 Vuonna 2019 asukasmäärä laski -135 henkilöä eli 1,72 %.
 Vuonna 2018 asukasmäärä laski -189 henkilöä eli 2,35 %.
 Vuonna 2017 asukasmäärä laski -134 henkilöä eli 1,64 %.

	syntyneet	kuolleet	muuttaneet	
			kunnasta	kuntaan
1-6/2023	11	72	127	103
1-6/2022	13	83	92	87
1-6/2021	16	72	117	111
1-6/2020	13	68	109	47
1-6/2019	11	61	103	56
1-6/2018	19	67	88	46
1-6/2017	16	68	79	40

Lähde: KuntaNet Väestörekisteri 14.8.2023

Työttömyys

30.6.2023: 283 henkilöä, laskua vuoden alusta -61 henkilöä, työttömyys 9,8 %
 30.6.2022: 274 henkilöä, laskua vuoden alusta -124 henkilöä, työttömyys 9,4 %
 30.6.2021: 334 henkilöä, laskua vuoden alusta -144 henkilöä, työttömyys 11,2 %
 30.6.2020: 416 henkilöä, laskua vuoden alusta -41 henkilöä, työttömyys 13,3 %
 30.6.2019: 397 henkilöä, laskua vuoden alusta -106 henkilöä, työttömyys 12,3 %
 30.6.2018: 362 henkilöä, laskua vuoden alusta -279 henkilöä, työttömyys 10,9 %

Päätökset

Kokoukset:

valtuusto	2 kokousta	§§:t 1–29
kunnanhallitus	10 kokousta	§§:t 1–142
sivistyslautakunta	6 kokousta	§§:t 1–81
tekninen lautakunta	6 kokousta	§§:t 1–58

Viranhaltijapäätökset, julkiset päätökset:

kunnanjohtaja	§§:t 1–21
hallintojohtaja	§§:t 1–20
elinvoimajohtaja	§§:t 1–3
sivistysjohtaja	§§:t 1–32
tekninen johtaja	§§:t 1–24

Muuta

Tammikuu

Kunnanhallitus hyväksyi yrityspalvelusetelikoelun aloittamisen (17.1.2023 § 12).

Kunnanhallituksen joulukuussa 2022 perustamaan työllisyysasiatuntijan virkaan kunnanhallitus valitsi Miia Moilasen (31.1.2023 § 26).

Kunnan nettisivujen päivitys aloitettiin Tietotalo Oy:n kanssa (hallintojohtaja 31.1.2023 § 3).

Helmikuu

Kunnanhallitus hyväksyi henkilökohtaisten lisien periaatteet ja arviointilomakkeen (21.2.2023 § 46). Kunnanhallituksen lokakuussa 2022 perustamaan ympäristötarkastajan virkaan tekninen lautakunta valitsi Miia Rytkösen (23.2.2023 § 26).

Maaliskuu

Etätyöohjeita päivitettiin niin, että etätyötä on mahdollista tehdä jatkossa 5 päivänä kuukaudessa, mutta etätyötä ei voi yhdistää vuosiloman yhteyteen. Toimialajohtajan päätöksellä etätyötä voi tehdä perustellusta syystä enemmän (kunnanhallitus 7.3.2023 § 59).

FCG:ltä ostettiin Suomussalmen kunnan konserniohjeen päivitys -konsultointipalvelu (kunnanjohtaja 14.3.2023 § 3).

Huhtikuu

Kunnanhallitus päätti 18.4.2023 § 80, että Suomussalmen kunta ei osallistu Kainuun hyvinvointialueen järjestämään ateria- ja puhtaanapalvelujen yhteiskilpailutukseen.

Toukokuu

Valtuusto hyväksyi 29.5.2023 § 25 talousarviomuutokset. Perusopetuksen koulukuljetuksiin lisättiin 0,190 milj. euroa ja investoinneista poistettiin terveyskeskuksen suunnittelu- ja rakentamismäärärahaa 2,450 milj. euroa. Samalla vuosien 2023–2025 lainojen nostotarvetta pienennettiin.

Kunnanhallitus hyväksyi 16.5.2023 § 106 Kainuu-Koillismaan työllisyysalueen perustamisen aiesopimuksen.

Kesäkuu

Kunnanhallitus hyväksyi 20.6.2023 § 137 maaseutuhallinnon yhteistoimintasopimuksen. Puolangan kunta hallinnoi Hyrynsalmen, Paltamon, Puolangan Ristijärven ja Suomussalmen yhteistä maaseutuhallinnon yksikköä.

Osallistavan budjetoinnin yleisöäänestyksessä toteutettavaksi kohteeksi nousi ulkoleikkipaikkojen päivittäminen ja kunnostaminen. Vanhus- ja vammaisneuvosto päätti käyttää osallistavan budjetoinnin määrärahasa muusikkovierailuihin laitoksissa, kaikkien asukkaiden luona. Lisäksi järjestetään yleiset musiikkitapahtumat Ämmänsaarella, Kirkonkylällä, Vuokissa ja Ruhtinansalmella.

Kunnanjohtaja käytti kuntalain mukaista otto-oikeutta teknisen lautakunnan 29.6.2023 tekemään päätökseen Suomussalmen kunnan yksityisteiden talvihoitourakoista vuosille 2023–2026.

SUOMUSSALMEN KUNTA
 OSAVUOSIKATSAUS 2023
 1.1.-30.6.2023
 Tuloslaskelma
 MK 11.8.2023

ULKOISET

1 000 €	TAM	TOT	TP	TA	TOT	Korjaus	ARVIO	TOT	ENNUSTE	Tot %
	2022	30.6.	2022	2023	30.6.	erät	30.6.	%	TP 2023	TP 2023
Toimintatuotot:										
Myyntituotot	3 916	1 743	3 763	3 463	1 741		1 741	50,27	3 463	100,00
Maksutuotot	648	313	670	628	316		316	50,32	628	100,00
Tuet ja avustukset	1 231	1 117	1 110	1 297	808		808	62,30	1 297	100,00
Muut toimintatuotot	3 323	1 484	3 698	4 114	2 020		2 020	49,10	4 114	100,00
Toimintatuotot yhteensä	9 118	4 657	9 241	9 502	4 885	130	5 015	52,78	9 502	100,00
<i>Muutos edellisvuoteen, %</i>	<i>5,88</i>	<i>-3,40</i>	<i>-6,35</i>	<i>4,21</i>	<i>4,90</i>		<i>7,14</i>		<i>2,82</i>	
<i>Asukasta kohti, €</i>	<i>1 249</i>	<i>623</i>	<i>1 254</i>	<i>1 315</i>	<i>671</i>		<i>688</i>		<i>1 315</i>	<i>100,00</i>
Valmistus omaan käyttöön	29	32	91	80	67				80	100,00
Toimintakulut:										
Henkilöstökulut	-15 626	-7 507	-15 745	-15 138	-7 342		-7 342	48,50	-15 138	100,00
<i>Muutos edell. vuoteen, %</i>	<i>4,72</i>	<i>1,19</i>	<i>0,86</i>	<i>-1,23</i>	<i>-2,20</i>		<i>-2,25</i>	<i>182,25</i>		
Palkat ja palkkiot	-11 793	-5 633	-11 913	-12 098	-5 956		-5 956	49,23	-12 098	100,00
Henkilösivukulut	-3 833	-1 874	-3 832	-3 040	-1 386		-1 386	45,59	-3 040	100,00
Eläkekulut	-3 469	-1 731	-3 554	-2 609	-1 262		-1 262	48,37	-2 609	100,00
Muut henk.sivukulut	-406	-197	-413	-486	-219		-219	45,06	-486	100,00
Henkilöstökorvaukset	42	54	135	55	95		95	172,73	55	100,00
Palvelujen ostot	-50 483	-24 605	-48 253	-7 615	-4 287		-4 287	56,30	-7 615	100,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 564	-1 912	-3 472	-3 714	-2 228		-2 228	59,99	-3 714	100,00
Avustukset	-770	-342	-663	-753	-347		-347	46,08	-753	100,00
Muut kulut	-820	-502	-902	-722	-358		-358	49,58	-722	100,00
Toimintakulut yhteensä	-71 263	-34 868	-69 035	-27 942	-14 562		-14 562	52,12	-27 942	100,00
<i>Muutos edellisvuoteen, %</i>	<i>115,08</i>	<i>5,24</i>	<i>1,30</i>	<i>-60,79</i>	<i>-58,24</i>		<i>-58,24</i>		<i>-59,52</i>	<i>-4562,86</i>
<i>Asukasta kohti, €</i>	<i>-9 761</i>	<i>-4 668</i>	<i>-9 371</i>	<i>-3 867</i>	<i>-1 999</i>		<i>-1 999</i>		<i>-3 867</i>	<i>100,00</i>
Toimintakate	-62 116	-30 179	-59 703	-18 360	-9 610	130	-9 480	51,63	-18 360	100,00
<i>Muutos edellisvuoteen, %</i>	<i>5,81</i>	<i>6,76</i>	<i>2,72</i>	<i>-70,44</i>	<i>-68,16</i>		<i>-68,59</i>		<i>-225,18</i>	<i>-8278,24</i>
<i>Asukasta kohti, €</i>	<i>-8 508</i>	<i>-4 040</i>	<i>-8 104</i>	<i>-2 541</i>	<i>-1 319</i>		<i>-1 301</i>		<i>-2 541</i>	<i>100,00</i>
Verotulot yhteensä	30 678	15 796	30 824	17 298	9 262		9 262	53,54	17 297	186,75
<i>Muutos edellisvuoteen, %</i>	<i>4,92</i>	<i>4,00</i>	<i>2,76</i>	<i>-43,61</i>	<i>-41,36</i>		<i>-25,28</i>		<i>-43,88</i>	<i>-1587,84</i>
<i>Asukasta kohti, €</i>	<i>4 202</i>	<i>2 115</i>	<i>4 184</i>	<i>2 394</i>	<i>1 271</i>		<i>1 716</i>		<i>2 394</i>	<i>99,99</i>
kunnallisvero	22 839	12 715	22 851	11 030	6 426		6 426	58,26	11 137	100,97
yhteisövero	4 403	2 712	4 501	2 928	2 582		2 582	88,18	2 575	87,94
kiinteistövero	3 436	369	3 472	3 340	254		254	7,60	3 585	107,34
Valtionosuudet yhteensä	35 470	17 639	35 345	7 252	3 821		3 821	52,69	7 642	105,38
<i>Muutos edellisvuoteen, %</i>	<i>5,46</i>	<i>5,32</i>	<i>5,23</i>	<i>-79,55</i>	<i>-78,34</i>		<i>-361,63</i>		<i>-78,38</i>	<i>-1498,34</i>
<i>Asukasta kohti €</i>	<i>4 858</i>	<i>2 361</i>	<i>4 798</i>	<i>1 004</i>	<i>525</i>		<i>525</i>		<i>1 058</i>	<i>105,38</i>
Kunnan peruspälv. valtionosuus	24 600	12 294	24 600	3 389	1 729		1 729	51,02	3 458	102,04
Verotulojen tasaus	6 021	3 011	6 021	2 548	1 271		1 271	49,88	2 542	99,76
Verotulom.kompensaatio	5 123	2 471	5 123	1 589	780		780	49,09	1 559	98,11
Kunnan opetus- ja kulttuurip.	-274	-137	-399	-274	41		41	-14,96	83	-30,29
Rahoitustuotot ja -kulut	1 871	2 007	1 618	-279	55		55	-19,71	-279	100,00
Korkotuotot	16	4	67	16	54		54	337,50	84	525,00
Muut rahoitustuotot	2 300	2 182	2 479	306	283		283	92,48	306	100,00
Korkokulut	-195	-41	-131	-355	-193		-193	54,37	-355	100,00
Muut rahoituskulut	-250	-138	-797	-246	-89		-89	36,18	-246	100,00
Vuosikate	5 903	5 263	8 084	5 911	3 528	130	3 658	61,88	6 368	107,73
<i>Muutos edellisvuoteen, %</i>	<i>45,07</i>	<i>38,87</i>	<i>147,06</i>	<i>0,14</i>	<i>-32,97</i>		<i>-43,88</i>		<i>-21,23</i>	<i>-54,62</i>
<i>Asukasta kohti €</i>	<i>809</i>	<i>705</i>	<i>1 097</i>	<i>818</i>	<i>484</i>		<i>502</i>		<i>881</i>	
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunnitelman mukaiset poistot ja arvonal.	-4 216	-1 633	-3 283	-4 337	-2 244		-2 244	51,74	-4 337	100,00
Satunnaiset erät	0	0	499	0	0		0		0	
Satunnaiset tuotot	0	0	499	0	0		0		0	
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0		0		0	
Tilikauden tulos	1 687	3 630	5 300	1 574	1 284	130	1 414	89,83	2 031	129,03
Varausten lisäys- tai vähennys +							0		0	
Rahastojen lisäys- tai vähennys +			-58				0		0	
Tilikauden ali-/yli jäämä	1 687	3 630	5 242	1 574	1 284	130	1 414	89,83	2 031	38,74
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT										
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	12,79	13,36	13,39	34,01	33,55		34,44		34,01	100,00
Vuosikate tulo-rahoituksesta, %	7,84	13,82	10,72	17,36	19,63		20,21		18,49	106,51
Vuosikate/Poistot, %	140,0	322,3	246,2	136,3	157,2		163,0		146,8	107,73
Poistot tulo-rahoituksesta, %	-5,60	-4,29	-4,35	-12,74	-12,49		-12,40		-12,59	98,87
Vuosikate, €/asukas	809	705	1097	818	484		502		881	107,73
Asukasmäärä	7 301	7 470	7 367	7 225	7 285		7 285		7 225	100,00
Muutos ed. vuoteen, hlöä vastaavana aikana	-134	-103	-141	-76	-185		-185		-142	100,71
Muutos, %	-1,80	-1,36	-1,88	-1,04	-2,48		-2,48		-1,93	102,64

Toimintamenot ja tulot, koko kunta yhteensä, ulkoiset ja sisäiset

SUOMUSSALMEN KUNTA OSAVUOSIKATSAUS 2023 1.1.-30.6.2023 Tuloslaskelma MK 14.8.2023										
ULKOISET JA SISÄISET										
1 000 €	TA	TOT	TP	TA	TOT	Korjaus	ARVIO	TOT	ENNUSTE	Tot %
	2022	30.6.	2022	2023	30.6.	erät	30.6.	%	TP 2023	Tp 2023
Toimintatuotot:										
Myyntituotot	5 608	2 559	5 563	5 168	2 598		2 598	50,27	5 168	100,00
Maksutuotot	687	331	707	648	318		318	49,07	648	100,00
Tuet ja avustukset	1 231	1 117	1 110	1 297	808		808	62,30	1 297	100,00
Muut toimintatuotot	6 154	2 894	6 553	7 403	3 649		3 649	49,29	7 403	100,00
Toimintatuotot yhteensä	13 680	6 901	13 933	14 516	7 373	130	7 503	51,69	14 516	100,00
Muutos edellisvuoteen, %	3,39	-4,07	-5,62	6,11	6,84		4,30	-105,46	4,18	68,47
Asukasta kohti, €	1 874	924	1 891	2 009	1 012		1 030		2 009	100,00
Valmistus omaan käyttöön	29	32	91	80	68		68		80	100,00
Toimintakulut:										
Henkilöstökulut	-15 326	-7 507	-15 745	-15 138	-7 343		-7 343	48,51	-15 138	100,00
Muutos edell.vuoteen, %	4,13	1,19	0,86	-1,23	-2,18		-2,23			0,00
Palkat ja palkkiot	-11 545	-5 633	-11 913	-12 098	-5 956		-5 956	49,23	-12 098	100,00
Henkilösivukulut	-3 781	-1 874	-3 832	-3 040	-1 387		-1 387	45,63	-3 040	100,00
Eläkekulut	-3 426	-1 731	-3 554	-2 609	-1 262		-1 262	48,37	-2 609	100,00
Muut henk.sivukulut	-397	-197	-413	-486	-219		-219	45,06	-486	100,00
Henkilöstökorvaukset	42	54	135	55	94		94	170,91	55	100,00
Palvelujen ostot	-50 851	-25 472	-50 164	-9 402	-5 171		-5 171	55,00	-9 402	100,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 624	-1 932	-3 530	-3 771	-2 250		-2 250	59,67	-3 771	100,00
Avustukset	-770	-342	-663	-753	-347		-347	46,08	-753	100,00
Muut kulut	-3 493	-1 860	-3 624	-3 891	-1 940		-1 940	49,86	-3 891	100,00
Toimintakulut yhteensä	-74 064	-37 113	-73 726	-32 955	-17 051		-17 051	51,74	-32 955	100,00
Muutos edellisvuoteen, %	6,13	9,57	0,94	-54,27	-54,06		-54,06		-54	100,00
Asukasta kohti, €	-10 144	-4 968	-10 008	-4 561	-2 341		-2 341	51,31	-4 561	100,00
Toimintakate	-60 355	-30 180	-59 702	-18 359	-9 610	130	-9 480	51,64	-18 359	100,00
Muutos edellisvuoteen, %	6,72	7,79	2,72	-39,17	-68,16		-68,59	175,11	-39	100,00
Asukasta kohti, €	-8 267	-4 040	-8 104	-2 541	-1 319		-1 301	51,21	-2 541	100,00
Verotulot yhteensä	28 492	15 796	30 824	17 298	9 262	0	9 262	53,54	17 297	99,99
Muutos edellisvuoteen, %	0,83	19,17	2,76	-39,29	-41,36		-41,36	105,29	-39	100,00
Asukasta kohti, €	3 902	2 115	4 184	2 394	1 271		1 271	53,10	2 394	100,00
kunnallisvero	22 250	12 715	22 851	11 030	6 426		6 426	58,26	11 137	100,97
yhteisövero	3 030	2 712	4 501	2 928	2 582		2 582	88,18	2 575	87,94
kiinteistövero	3 212	369	3 472	3 340	254		254	7,60	3 585	107,34
Valtionosuudet yhteensä	35 353	17 639	35 345	7 252	3 821	0	3 821	52,69	7 642	105,38
Muutos edellisvuoteen, %	10,03	8,33	5,23	-79,49	-78,34		-361,63	454,96	-79	100,00
Asukasta kohti €	4 842	2 361	4 798	1 004	525		525	52,25	1 004	100,00
Kunnan peruspalv. valtionosuus	24 561	12 294	24 600	3 389	1 729		1 729	51,02	3 458	102,04
Verotulojen tasaus	6 026	3 011	6 021	2 548	1 271		1 271	49,88	2 542	99,76
Verotulom. kompensaatio	4 989	2 471	5 123	1 589	780		780	49,09	1 559	98,11
Kunnan opetus- ja kulttuurip.	-223	-137	-399	-274	41		41	-14,96	83	-30,29
Rahoitustuotot ja -kulut	-115	2 007	1 618	-279	55	0	55	-19,71	-211	75,63
Korkotuotot	16	4	67	16	54		54	337,50	84	525,00
Muut rahoitustuotot	197	2 182	2 479	306	283		283	92,48	306	100,00
Korkokulut	-195	-41	-131	-355	-193		-193	54,37	-355	100,00
Muut rahoituskulut	-133	-138	-797	-246	-89		-89	36,18	-246	100,00
Vuosikate	3 375	5 262	8 085	5 912	3 528	130	3 658	61,87	6 369	107,73
Muutos edellisvuoteen, %	-9,90	38,88	47,08	75,17	-32,95		-30,48	-78,41		0,00
Asukasta kohti €	462	704	1 097	818	484		502	61,36	818	100,00
Poistot ja arvonalentumiset										0
Suunnitelman mukaiset poistot ja arvonal.	-4 216	-1 633	-3 283	-4 337	-2 244		-2 244	51,74	-4 337	100,00
Satunnaiset erät	0	0	499	0	0		0		0	
Satunnaiset tuotot	0	0	499	0	0		0		0	
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0		0		0	
Tilikauden tulos	-841	3 629	5 301	1 575	1 284	130	1 414	89,78	2 032	129,02
Varausten lisäys- tai vähennys +							0		0	
Rahastojen lisäys- tai vähennys +			-58				0		0	
Tilikauden ali- /ylijäämä	-841	3 629	5 243	1 575	1 284	130	1 414	89,78	2 032	129,02
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT										
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	18,47	18,59	18,90	44,05	43,24		44,00		44,05	100,00
Vuosikate tulo-rahoituksesta, %	4,35	13,05	10,09	15,13	17,25		17,77		16,14	106,67
Vuosikate/Poistot, %	80,1	322,2	246,3	136,3	157,2		163,0		146,9	107,73
Poistot tulo-rahoituksesta, %	-5,44	-4,05	-4,10	-11,10	-10,97		-10,90		-10,99	99,01
Vuosikate, €/asukas	462	704	1 097	818	484		502		882	107,73
Asukasmäärä	7 301	7 470	7 367	7 225	7 285		7 285		7 225	100,00
Muutos ed.vuoteen, hlöä vastaavana aikana	-269	-103	-141	-76	-185		-185		-142	100,71
Muutos, %	-3,55	-1,36	-1,88	-1,04	-2,48		-2,48		-1,93	102,64

KV:n määrämällä sitovuustasolla eli toimielin netto (ulkoiset ja sisäiset)	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
Käyttötalousosa					
TOIMINTATUOTOT	13 933 048	14 515 979	7 373 197	51	7 142 782
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	90 784	79 985	67 018	84	12 967
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-73 725 864	-32 943 631	-17 049 423	52	-15 894 208
TOIMINTAKATE	-59 702 032	-18 347 667	-9 609 208	52	-8 738 459
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 283 166	-4 337 127	-2 244 111	52	-2 093 016
SATUNNAISET ERÄT	499 196				
TILIKAUDEN TULOS	-62 517 579	-22 684 794	-11 853 319	52	-10 831 474
Keskusvaalilautakunta					
TOIMINTATUOTOT	17 736	13 000			13 000
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 257	-17 000	-12 518	74	-4 482
TOIMINTAKATE	-5 520	-4 000	-12 518	313	8 518
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-5 520	-4 000	-12 518	313	8 518
Tarkastuslautakunta					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-20 683	-19 461	-10 099	52	-9 362
TOIMINTAKATE	-20 683	-19 461	-10 099	52	-9 362
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-20 683	-19 461	-10 099	52	-9 362
Kunnanvaltuusto					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-42 096	-43 299	-8 884	21	-34 415
TOIMINTAKATE	-42 096	-43 299	-8 884	21	-34 415
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-42 096	-43 299	-8 884	21	-34 415
Kunnanhallitus					
TOIMINTATUOTOT	861 503	671 407	299 479	45	371 928
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 059 893	-4 869 726	-2 387 725	49	-2 482 001
TOIMINTAKATE	-4 198 390	-4 198 318	-2 088 246	50	-2 110 073
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-29 042	-5 606	-3 232	58	-2 374
SATUNNAISET ERÄT	499 196				
TILIKAUDEN TULOS	-3 728 236	-4 203 924	-2 091 478	50	-2 112 447
1800 Kainuun sote					
TOIMINTATUOTOT	224 973				
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-40 251 356				
TOIMINTAKATE	-40 026 383				
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-40 026 383				
1810 Kainuun liitto					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-277 332	-283 100	-160 860	57	-122 240
TOIMINTAKATE	-277 332	-283 100	-160 860	57	-122 240
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-277 332	-283 100	-160 860	57	-122 240
Sivistyslautakunta					
TOIMINTATUOTOT	1 747 648	1 530 800	1 165 827	76	364 973
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 765 459	-16 114 675	-7 895 619	49	-8 219 057
TOIMINTAKATE	-14 017 811	-14 583 875	-6 729 792	46	-7 854 083
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-121 338	-517 017	-275 114	53	-241 903
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-14 139 149	-15 100 892	-7 004 906	46	-8 095 987
Tekninen lautakunta					
TOIMINTATUOTOT	9 921 502	11 120 272	5 432 681	49	5 687 591
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	73 142	79 985	55 998	70	23 987
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 562 665	-10 868 368	-6 196 266	57	-4 672 102
TOIMINTAKATE	-1 568 021	331 889	-707 587	-213	1 039 476
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 796 254	-3 566 441	-1 834 963	51	-1 731 478
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-4 364 275	-3 234 552	-2 542 550	79	-692 002
Vesihuoltolaitos					
TOIMINTATUOTOT	1 159 686	1 180 500	475 211	40	705 289
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	17 642		11 020		-11 020
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-723 124	-728 003	-377 452	52	-350 550
TOIMINTAKATE	454 204	452 497	108 778	24	343 719
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-336 531	-248 063	-130 803	53	-117 260
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	86 095	204 434	-22 025	-11	226 459
Sisäiset tuotot	4 691 347	5 014 240	2 487 378	50	2 526 862

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Ajettu: 11.08.2023 12.08.56	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
Keskusvaalilautakunta					
MYNTITUOTOT	17 736				
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET		13 000			13 000
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT	17 736	13 000			13 000
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
HENKILÖKULUT YHT	-16 275		-7 038		7 038
PALVELUJEN OSTOT	-5 398		-4 234		4 234
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-536		-494		494
AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 048	-17 000	-753	4	-16 247
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 257	-17 000	-12 518	74	-4 482
TOIMINTAKATE	-5 520	-4 000	-12 518	313	8 518
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-5 520	-4 000	-12 518	313	8 518

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Ajettu: 11.08.2023 12.08.56	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
Tarkastuslautakunta					
MYNTITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
HENKILÖKULUT YHT	-5 376	-5 811	-1 425	25	-4 386
PALVELUJEN OSTOT	-15 294	-13 500	-8 674	64	-4 826
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-12	-150			-150
AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTAKULUT					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-20 683	-19 461	-10 099	52	-9 362
TOIMINTAKATE	-20 683	-19 461	-10 099	52	-9 362
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-20 683	-19 461	-10 099	52	-9 362

KUNNANVALTUUSTO

Ajettu: 11.08.2023 12.08.56	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
Kunnanvaltuusto					
MYNTITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
HENKILÖKULUT YHT	-28 585	-23 449	-3 700	16	-19 748
PALVELUJEN OSTOT	-10 204	-12 350	-2 837	23	-9 513
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 307	-2 500	-2 346	94	-154
AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTAKULUT		-5 000			-5 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-42 096	-43 299	-8 884	21	-34 415
TOIMINTAKATE	-42 096	-43 299	-8 884	21	-34 415
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-42 096	-43 299	-8 884	21	-34 415

KUNNANHALLITUS

Ajettu: 11.08.2023 12.08.56	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
Kunnanhallitus					
MYNTITUOTOT	320 743	115 500	175 462	152	-59 962
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	424 319	545 907	106 704	20	439 203
MUUT TOIMINTATUOTOT	116 441	10 000	17 313	173	-7 313
TOIMINTATUOTOT	861 503	671 407	299 479	45	371 928
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
HENKILÖKULUT YHT	-2 602 392	-2 165 489	-1 144 692	53	-1 020 797
PALVELUJEN OSTOT	-1 518 839	-1 729 363	-859 222	50	-870 141
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-90 174	-60 220	-24 142	40	-36 078
AVUSTUKSET	-436 700	-516 903	-174 553	34	-342 350
MUUT TOIMINTAKULUT	-411 788	-397 751	-185 116	47	-212 635
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 059 893	-4 869 726	-2 387 725	49	-2 482 001
TOIMINTAKATE	-4 198 390	-4 198 318	-2 088 246	50	-2 110 073
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-29 042	-5 606	-3 232	58	-2 374
SATUNNAISET ERÄT	499 196				
TILIKAUDEN TULOS	-3 728 236	-4 203 924	-2 091 478	50	-2 112 447

MAAKUNNALLINEN YHTEISTOIMINTA, KAINUUN LIITTO

Ajettu: 11.08.2023 12.08.56	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
1810 Kainuun liitto					
MYNTITUOTOT					
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTATUOTOT					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
HENKILÖKULUT YHT					
PALVELUJEN OSTOT	-277 332	-283 100	-160 860	57	-122 240
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTAKULUT					
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-277 332	-283 100	-160 860	57	-122 240
TOIMINTAKATE	-277 332	-283 100	-160 860	57	-122 240
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-277 332	-283 100	-160 860	57	-122 240

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Ajettu: 11.08.2023 12.08.56	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
Sivistyslautakunta					
MYNTITUOTOT	424 329	315 300	117 204	37	198 096
MAKSUTUOTOT	608 145	524 300	268 827	51	255 473
TUET JA AVUSTUKSET	648 223	630 150	696 692	111	-66 542
MUUT TOIMINTATUOTOT	66 951	61 050	83 104	136	-22 054
TOIMINTATUOTOT	1 747 648	1 530 800	1 165 827	76	364 973
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
HENKILÖKULUT YHT	-8 975 036	-8 920 765	-4 158 555	47	-4 762 210
PALVELUJEN OSTOT	-3 635 422	-3 625 825	-1 858 024	51	-1 767 801
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-439 760	-411 470	-282 938	69	-128 532
AVUSTUKSET	-184 450	-236 200	-120 976	51	-115 224
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 530 792	-2 920 415	-1 475 125	51	-1 445 290
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 765 459	-16 114 675	-7 895 619	49	-8 219 057
TOIMINTAKATE	-14 017 811	-14 583 875	-6 729 792	46	-7 854 083
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-121 338	-517 017	-275 114	53	-241 903
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-14 139 149	-15 100 892	-7 004 906	46	-8 095 987

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Ajettu: 11.08.2023 12.08.56	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
Tekninen lautakunta					
MYNTITUOTOT	3 646 285	3 556 430	1 830 510	51	1 725 920
MAKSUTUOTOT	98 765	124 000	48 916	39	75 084
TUET JA AVUSTUKSET	37 169	108 000	4 877	5	103 123
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 139 283	7 331 842	3 548 378	48	3 783 464
TOIMINTATUOTOT	9 921 502	11 120 272	5 432 681	49	5 687 591
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	73 142	79 985	55 998	70	23 987
HENKILÖKULUT YHT	-3 880 026	-3 802 191	-1 905 389	50	-1 896 802
PALVELUJEN OSTOT	-4 194 556	-3 528 010	-2 153 314	61	-1 374 696
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 771 404	-3 019 890	-1 811 831	60	-1 208 059
AVUSTUKSET	-41 703		-51 053		51 053
MUUT TOIMINTAKULUT	-674 976	-518 277	-274 679	53	-243 598
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 562 665	-10 868 368	-6 196 266	57	-4 672 102
TOIMINTAKATE	-1 568 021	331 889	-707 587	-213	1 039 476
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 796 254	-3 566 441	-1 834 963	51	-1 731 478
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	-4 364 275	-3 234 552	-2 542 550	79	-692 002

ERITYTETTY VESIHUOLTOLAITOS

Ajettu: 11.08.2023 12.08.56	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-06/2023	Toteuma TA:sta %	TA2023 - Toteuma €
Vesihuoltolaitos					
MYNTITUOTOT	1 154 236	1 180 500	475 211	40	705 289
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	11				
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 438				
TOIMINTATUOTOT	1 159 686	1 180 500	475 211	40	705 289
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	17 642	11 020	11 020		-11 020
HENKILÖKULUT YHT	-236 692	-208 153	-121 523	58	-86 630
PALVELUJEN OSTOT	-255 384	-209 850	-123 538	59	-86 313
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-225 238	-277 100	-127 851	46	-149 249
AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTAKULUT	-5 810	-32 900	-4 541	14	-28 359
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-723 124	-728 003	-377 452	52	-350 550
TOIMINTAKATE	454 204	452 497	108 778	24	343 719
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-336 531	-248 063	-130 803	53	-117 260
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	86 095	204 434	-22 025	-11	226 459

KUNNAN KONSERNI

Osavuositarkastus 30.6.2023

KIINTEISTÖ OY SUOMUSSALMEN VUOKRATALOT

	TP 2022	TA 2023	TOT 1-6/2023	TOT%	ENN TP 2023
Tuloslaske Vuokraustoimen liikevaihto	2 472 215	2 538 370	1 299 343	51	2 538 370
Muut kiinteistön tuotot	61 821	38 000	20 123	53	38 000
Liikevaihto yhteensä	2 534 036	2 576 370	1 319 466	51	2 576 370
Henkilöstökulut	-267 060	-232 060	-106 203	46	-232 060
Poistot	-280 573	-305 776	-151 436	50	-305 776
Muut kulut	-1 759 704	-1 730 449	-887 237	51	-1 730 449
Liikevoitto	226 698	308 085	174 591	57	308 085
Rahoitustuotot	1 863	1 000	909	91	1 000
Rahoituskulut	-3 668	-1 180	-2 067	175	-1 180
Varausten lisäys/vähennys	-224 892	-307 905	0	0	-307 905
Tuloverot	0	0	0		0
Tilikauden tulos	1	0	173 432		0
Tase Vasta Pysyvät vastaavat	7 173 244	7 839 114	8 024 747		7 839 114
Vaihtuvat vastaavat					
Vuokrasaamiset	82 899	30 000	70 755		30 000
Muut saamiset	22 420	25 000	1 583		25 000
Rahat ja pa saam.	441 744	295 724	495 554		295 724
	7 720 307	8 189 838	8 592 639		8 189 838
Vastatt Oma pääoma	1 004 037	2 017 755	2 210 266		2 017 755
Vapaaeht. varaukset	4 743 720	5 013 693	4 751 557		5 013 693
Vieras pääoma pitkäaik.	921 981	866 864	921 981		866 864
Vieras pääoma lyhytaik.	1 050 568	291 525	708 835		291 525
	7 720 307	8 189 837	8 592 639		8 189 837
Käyttöomaisuus ja sijoitukset Arvo 1.1.	7 453 784	7 172 933	7 173 244		7 172 933
Lisäykset/vähennykset	34	891 602	1 002 939		891 602
Myyntitappiot	0	0	0		0
Poistot EVL	-280 573	-305 776	-151 436		-305 776
Arvon alentumiset	0	0	0		0
Arvo 31.12.	7 173 244	7 758 759	8 024 747		7 758 759
Lainojen lyhennykset	653 218	691 362	345 681	50	691 362
Tunnusluku Käyttöaste %	87,79	86	88,43		86
Keskineliövokra eur	8,82	9,01	9,03		9,01
Lainat eur/asm ²	64,55	61,39	49,94		61,39
Maksuvalmius, QR	0,5	1,29			1,29
Omavaraisuusaste	71,1	84			84
Henkilöstön määrä	5	4,1	4		4,1
Hlstkulut eur/hklö	53 412	56 600	26 551		56 600
Asuntoja yhteensä 455 kpl Pinta-ala asm ²	24 401,00	v. 2022			
Asuntoja yhteensä 471 kpl Pinta-ala asm ²	25 383,00	v. 2023			

Suomussalmi 24.7.2023

Leena Kela

Osavuosisikatsaus 30.6.2023

Asunto Oy Suomussalmen Kuntopolku

Pitämäkatu 1

		TP 2022	TA 2023	TOT 1-6/2023	TOT %	ENN TP 2023
Tuloslaskelma	Kiinteistön tuotot	46 148	48 640	23 381	48	48 640
	Kiinteistön hoitokulut	-40 633	-46 438	-18 555	40	-46 438
	Hoitokate	5 515	2 202	4 827		2 202
	Poistot	-3 515	-2 202	0		-2202
	Rahoitustuotot	0	0	0		0
	Tilikauden tulos	2 000	0	4 827		0
Tase Vastaavaa	Pysyvät vastaavat	782 461	785 976	782 461		785 976
	Vaihtuvat vastaavat					
	Saamiset	1 729	2 500	1 516		2 500
	Rahat ja pankkis.	31 812	24 533	36 756		24 533
		816 002	813 009	820 734		813 009
	Vastattavaa Oma pääoma	812 509	810 509	817 335		810 509
	La vieraspääoma	3 493	2 500	3 398		2 500
		816 002	813 009	820 734		813 009
Käyttöomaisuus ja sijoitukset	Arvo 1.1	785 976	782 454	782 461		782 454
	Poistot	-3 515	-2 202	0		-2 202
	Arvo 31.12.	782 461	780 252	782 461		780 252
Tunnusluvut	Vastike 1.1.-28.2.22	0,35 €/osake		1.1.-28.2.23		0,32 €/osake
	1.3.-31.12.22	0,32 €/osake		1.3.-31.12.23		0,34 €/osake

Asuntoja yhteensä 10 kpl

Pinta-ala 763 asm²

Asunnot Suomussalmen kunta 7 kpl

Pinta-ala 545 asm²

Lainat 30.6.2023 Suomussalmen kunta

5 189 eur

9,52 eur/asm²

Lainat: Suomussalmen kunnan taseessa oleva Valtiokonttorin laina, joka on myönnetty Suomussalmen kunnalle tämän yhtiön osakkeiden ostamista varten. Lainaa jäljellä 5 189,00 eur 30.6.2023.

Suomussalmi 24.7.2023

Leena Kela

Osavuosisikatsaus 30.6.2023

Asunto Oy Suomussalmen Marjakangas

Säröskuja 2

		TP 2022	TA 2023	TOT 1-6/2023	TOT%	ENN TP 2023
Tuloslaskelma	Kiinteistön tuotot	80 872	83 434	41 137	49	83 434
	Kiinteistön hoitokulut	-41 179	-47 606	-20 663	43	-47 606
	Hoitokate	39 693	35 828	20 473	57	35 828
	Poistot	-13 162	-12 600	0		-12 600
	Rahoituskulut	-910	0	-264		0
	Varausten muutos	-25 621	-23 228	0		-23 228
	Tilikauden tulos	0	0	20 210		0
Tase Vastaavaa	Pysyvät vastaavat	333 126	320 527	333 125		320 527
	Vaihtuvat vastaavat					
	Saamiset	0	500	0		500
	Rahat ja pankkis.	50 298	35 164	45 872		35 164
	383 423	356 191	378 997		356 191	
Vastattavaa	Oma pääoma	8 505	8 494	28 715		8 494
	Vapaaeht.varaukset	189 580	221 023	189 580		221 023
	Vieras pääoma	185 337	126 674	160 702		126 674
	383 423	356 191	378 997		356 191	
Käyttöomaisuus ja sijoitukse	Arvo 1.1	346 288	333 127	333 126		333 127
	Poistot	-13 162	-12 600	0		-12 600
	Arvo 31.12	333 126	320 527	333 126		320 527
Tunnusluvut	Vuokra	1.1.-28.2.22	9,22 e/asm²	1.1.-28.2.23	9,22 e/asm²	
		1.3.-31.12.22	9,22 e/asm²	1.3.-31.12.23	9,50 e/asm²	
	Käyttöaste %		100		100	100
Asuntoja yhteensä 14 kpl			Pinta-ala	670,5 asm²		
Lainat 30.6.2023	Valtiokonttori		134 819 eur			
	Suomussalmen kunta		15 977 eur	224,90 eur/asm ²		
Suomussalmi 24.7.2023						
Leena Kela						

Osavuositarkastus 30.6.2023

SUOMUSSALMEN ENERGIA OY

		TP 2022	TA 2023	TOT 1-6/2023	TOT%	ENN TP 2023
Tuloslaskelma	Liikevaihto	2 927 528	2 950 000	1 571 553	53	2 950 000
	Liiketoiminnan muut tuotot	710 660	700	1 847 715	263959	700
	Ostot	-1 776 987	-1 700 000	-751 050	44	-1 700 000
	Hakevaraston muutos	96 548	105 807			105 807
	Henkilöstökulut	-315 059	-337 910	-162 659	48	-337 910
	Poistot	-554 306	-566 692	-289 709	51	-566 692
	Liiketoiminnan muut kulut	-216 648	-218 130	-104 090	48	-218 130
	Liikevoitto	871 736	233 775	2 111 760		233 775
	Rahoitustuotot	569	800	66 042	8255	800
	Rahoituskulut	-79 175	-28 096	-33 759	120	-28 096
	Poistoeron muutos	-505 985	-100 000	0		-100 000
	Tuloverot	-57 429	-21 295	-15 042		-21 295
	Tilikauden tulos	229 716	85 184	2 129 001		85 184
	Tase Vastaavaa	Pysyvät vastaavat	7 026 747	6 477 715	6 839 620	
Vaihtuvat vastaavat						
Vaihto-omaisuus		282 355	80 000	282 355		80 000
Myytisaamiset		368 016	380 000	120 249		380 000
Saamiset konserni		324 059	300 000	117 998		300 000
Muut saamiset		2 040	20 000	34 836		20 000
Rahat ja pa saam.		1 237 203	1 192 287	2 415 958		1 192 287
	9 240 419	8 450 002	9 811 015		8 450 002	
Vastattavaa	Oma pääoma	4 952 115	4 907 583	7 081 116		4 907 583
	Kertynyt poistoero	1 476 867	1 192 404	1 476 867		1 192 404
	Vieras pääoma pa konserni	619 065	569 065	696 938		569 065
	Vieras pääoma pa muut	1 304 306	1 128 392	174 709		1 128 392
	Vieras pääoma lyhytaik.	888 066	652 558	381 385		652 558
	9 240 419	8 450 002	9 811 015		8 450 002	
Käyttöomaisuus	Arvo 1.1.	6 926 725	6 694 407	7 026 747		6 694 407
	Lisäykset	654 328	350 000	102 582		350 000
	Poistot	-554 306	-566 692	-289 709		-566 692
	Arvo 31.12.	7 026 747	6 477 715	6 839 620		6 477 715

Suomussalmi 30.6.2023

Timo Nissinen

INVESTOINNIT

SUOMUSSALMEN KUNTA								
OSAVUOSIKATSAUS 2023								
1.1.-30.6.2023								
9.8.2023 MK								
Investoinnit	TP 2022	TA 2023	TOT 30.6.	KORJAUS	ARVIO 30.6.	Tot %	ENNUSTE 2023	Tot % TP ENNUSTE
INVESTOINNIT								
MENOT	9 373 360	8 821 000	1 758 353		1 758 353	20	8 821 000	100
TULOT	84 512	649 630	0		0	0	649 630	100
NETTO	9 288 848	8 171 370	1 758 353		1 758 353	22	8 171 370	100
KUNNANHALLITUS								
MENOT	149 456	1 060 000	49 614		49 614	5	1 060 000	100
TULOT	84 512	0	0		0	0	0	
NETTO	64 944	1 060 000	49 614		49 614	5	1 060 000	100
KIINTEÄ OMAISUUS								
MENOT	0	50 000	0		0			
TULOT	23 012	0	0		0			
NETTO	-23 012	50 000	0		0			
Maanhankinta								
Kiinteistöjen hankinta								
Kiinteistöjen myynti								
Maa- ja vesialueet ostot								
Liittymämaksut								
Maa- ja vesialueet myynnit	23 012							
TALONRAKENNUS / TILOJEN HANKKIMINEN								
MENOT	149 456	1 000 000	49 614		49 614	5		
TULOT	0	0	0		0			
NETTO	149 456	1 000 000	49 614		49 614	5		
Elinkeinohankkeet ja niitä tukevien tilojen hankkiminen.		1 000 000	49 614					
Teollisuustilojen hankinta								
Kemet, rakennusautomaation päivittäminen	47 000		5 750					
Hossan polttoainejakeluasema	25 746		14 182					
Kaunisniemen kulttuurinäyttämö, tulot (oikaisu)	3 348							
Raatteen Portin remontti 2022	26 108		-22					
Raatteen Portin remontti 2023			12 274					
Mehin energiatehokkuushanke	17 163		2 780					

Investoinnit	TP 2022	TA 2023	TOT 30.6.	KORJAUS	ARVIO 30.6.	Tot %	ENNUSTE 2023	Tot % TP ENNUSTE
Kiantaman teoll.rak.laajennus	30 092		9 096					
Ent.Sumetekin hallin remontti			5 554					
IRTAIN OMAISUUS								
MENOT	0	10 000	0		0			
TULOT	0		0		0			
NETTO	0	10 000	0		0			
Tietohallinto		10 000						
Verkkopalvelu-uudistus								
AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS								
MENOT	0	0	0		0			
TULOT	61 500	0	0		0			
NETTO	-61 500	0	0		0			
Kainuunmeren työterveyshuolto Oy	61 500							
Varaus osakemerkintöihin, jotka palvelevat kunnan elinkeinotoimintaa ja kunnan elinkeinostrategiaa.								
SIVISTYSLAUTAKUNTA								
MENOT	1 201 331	180 000	110 935	0	110 935	62	180 000	100
TULOT	0	0	0	0	0		0	
NETTO	1 201 331	180 000	110 935	0	110 935	62	180 000	100
IRTAIMISTO								
MENOT	1 201 331	180 000	110 935	0	110 935	62		
TULOT	0	0	0	0	0			
NETTO	1 201 331	180 000	110 935	0	110 935	62		
Lukiokoulutus, sähköistyvä yo-koe	17 921	18 000	7 387					
Ruukinkankaan uuden koulun kalustaminen, lisähankinnat	1 183 410	45 000	21 932					
Pitämän päiväkodin kalustaminen		20 000	15 619					
Karhulanvaaran esitystekniikka oppimisympäristö		42 000	45 351					
Kuntosalin ja kylpylän kalusto, ulkokuntoiluvälineet		30 000						
Pikkubussi/monikäyttöpakettiauto, Työpaja		25 000	20 645					
TEKNINEN LAUTAKUNTA								
MENOT	7 558 409	6 948 000	1 379 221	0	1 379 221	20	6 948 000	100
TULOT	0	649 630	0	0	0	0	649 630	100
NETTO	7 558 409	6 298 370	1 379 221		1 379 221	22	6 298 370	100

Investoinnit	TP 2022	TA 2023	TOT 30.6.	KORJAUS	ARVIO 30.6.	Tot %	ENNUSTE 2023	Tot % TP ENNUSTE
TALONRAKENNUS								
MENOT	6 675 256	4 580 000	242 435		242 435	5		
TULOT	0	0	0		0			
NETTO	6 675 256	4 580 000	242 435		242 435	5		
Tekninen	6 675 256	4 580 000	242 435		242 435	5		
Asuntojen kunnostus		60 000				0		
Säröskuja 1 A 5	37 519							
Talonrakennus								
Terveyskeskus, suunnittelu/rakentaminen	84 984	2 500 000	21 637					
Tulevaisuuden koulu	3 244 883							
Uuden koulun 2.vaihe, piha-alue		350 000	54 991					
Rakennusautomaation päivittäminen		60 000						
Virastotalon ääneneristyslevyjien vaihto	294							
Virastotalon Kauppakadun ikkunoiden uusiminen	103 352							
Virastotalon julkisivun metalliovien ja -ikkunoiden uusiminen		100 000	280					
Virastotalon pyöräkatos ja piha-alueen kunnostus		50 000						
Pitämän päivätodin IV ja lämmönvaihdinsaneeraus	500 249							
Kylpylän paikoitusalueen muutos		85 000	11 599					
Kiinteistöjen kattoremontit	7 666	120 000	5 910					
Kivipajan kattoremontti	20 336							
Kotimuseon rakennusten kattoremontit	9 598							
Särkkä 1 kattoremontti	71 233							
Karhulanvaaran aittarakennuksen kattoremontti	14 373							
Lukitusten uusiminen	9 499	40 000	13 679					
Kemet, korjaus	2 485 704		55 335					
Kemet, vahingonkorvaustulot								
Jalonnemitalo - muutosten suunnittelu	7 857							
Jalonnemitalo - muutosten toteuttaminen		500 000						
Paloaseman kalustohallin toimisto	77 709	420 000						
Ammattikoulun työhallin katon uusiminen		200 000						
Varikon ovien uusiminen, pintojen maalaus		30 000	32 176					
Jäähallin huoltorakennuksen pintaremontti		65 000	46 830					

Investoinnit	TP	TA	TOT	KORJAUS	ARVIO	Tot %	ENNUSTE	Tot %
	2022	2023	30.6.		30.6.		2023	TP ENNUSTE
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS								
MENOT	814 119	2 163 000	965 899	0	965 899	45		
TULOT	0	649 630	0	0	0	0		
NETTO	814 119	1 513 370	965 899	0	965 899	64		
					0			
KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN					0			
MENOT	599 626	1 687 000	919 977		919 977	55		
TULOT	0	649 630	0		0	0		
NETTO	599 626	1 067 370	919 977		919 977	86		
Pienkohteet	19 786							
Kaavateiden rakentaminen ja kunnostaminen		500 000						
Kevyen liikenteen väylä (sis. Penkit ja kuntoilul.)	1 054	110 000						
Kevyen liikenteen väylä, avustus		43 000						
Silta Emäjoen yli, suunnittelu								
Silta Emäjoen yli, rakentaminen	282 244	1 077 000	795 381					
Silta Emäjoen yli, avustustulo		562 630						
Nikkarinkuja	89 001							
Meriläisen tie	122 949							
Hossanniementie	84 591		4 704					
Valkeisenkadun peruskorjaus			44 530					
Lahnatien peruskorjaus			16 254					
Ympäristöreitti			59 108					
TIEVALAISTUKSEN RAKENTAMINEN								
MENOT	99 433	100 000	20 184		20 184			
TULOT	0	0	0					
NETTO	99 433	100 000	20 184		20 184			
* peruskorjaukset ja täydennykset	99 433	100 000	20 184					

Investoinnit	TP 2022	TA 2023	TOT 30.6.	KORJAUS	ARVIO 30.6.	Tot %	ENNUSTE 2023	Tot % TP ENNUSTE
PUISTOT, TORIT JA LEIKKIKENTÄT								
MENOT	63 875	130 000	2 555		2 555			
TULOT	0	30 000	0					
NETTO	63 875	100 000	2 555					
Puistot, torit ja leikkikentät	63 875	130 000	1 493					
Salpalinja-Purasjokilinjan ositt.uusiminen		80 000	1 063					
Salpalinja-Purasjokilinjan ositt.uusiminen, avustustulot		30 000						
Muut puistokohteet ja leikkikentät		50 000						
2050003035 VESIRAKENTEET								
0 MENOT	0	46 000	23 183	0	23 183			
5 TULOT	0	14 000	0	0				
NETTO	0	32 000	23 183	0				
Jätkänpuiston uimalaituri		28 000	11 733					
-avustus (OUMO-hanke)		14 000						
Kiannanniemen venelaiturin uusimien		18 000	11 450					
LIIKUNTAPAIKAT								
MENOT	51 186	200 000	0					
TULOT	0	0	0					
NETTO	51 186	200 000	0					
	51 186							
Urheilukentän tekonurmi		200 000						
IRTAIN OMAISUUS								
MENOT	69 033	205 000	170 887		170 887	83		
TULOT					0			
NETTO	69 033	205 000	170 887		170 887	83		
Kalusto, ruokapalvelut, yhdistelmäuuni/liesi	26 353							
Kalusto, siivouspalvelut, siivouskoneet	23 721							
Moottorikelkka (liikuntapaikat)	18 960							
Keräävä ruohonleikkuri		10 000	10 887					
Latukone		195 000	160 000					

Investoinnit	TP	TA	TOT	KORJAUS	ARVIO	Tot %	ENNUSTE	Tot %
	2022	2023	30.6.		30.6.		2023	TP ENNUSTE
ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS								
MENOT	464 165	633 000	218 584		218 584	35	633 000	100
TULOT	0	0	0		0		0	
NETTO	464 165	633 000	218 584		218 584	35	633 000	100
VESILAITOS								
MENOT	282 074	313 000	95 392		95 392	30		
TULOT	0	0	0		0			
NETTO	282 074	313 000	95 392		95 392	30		
Tonttiliittymät ja pienkohteet	507	20 000	11 910					
Verkostojen peruskorjaus	56 375	80 000	64 131					
Etäluettavat vesimittarit	180 075	135 000	8 362					
Joukokylän runkovesijohdon siirto	45 117		8 395					
Vesilaitoksen e-valvomon päivitys								
Suoja-aitaus:Hietasärkän vo/ KK:n alavesiasema		40 000						
7720: Hietasärkän vo: 66 %, 7750/Kk:n alavesiasema: 34 %		38 000	2 595					
VIEMÄRILAITOS								
MENOT	182 091	320 000	123 192		123 192	38		
TULOT	0	0	0		0			
NETTO	182 091	320 000	123 192		123 192	38		
Tonttiliittymät ja pienkohteet	18 353	50 000	772		772	2		
Verkostojen saneeraus	107 990	100 000	61 463		61 463	61		
Hiekkapesuri	55 748	0						
Jätevesipumppaamon saneeraus	18 353	30 000	28 600					
Pitämän puhdistamon välppä	107 990	80 000	32 357					
Viemärlaitoksen e-valvomon päivitys	55 748	60 000						

SUOMUSSALMEN KUNTA

1.1.-30.6.2023

RAHOITUSLASKELMA

MK 11.8.2023

1 000 euroa	TP 2022	TA 2023	TOT 30.6.	korj erät	ENNUSTE TP 2023
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	8 086	5 912	3 529		
Satunnaiset tuotot	499	0	0		
Satunnaiset kulut	0	0	0		
Tulorahoituksen korjauserät	-47	0	-36		
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-9 370	-8 821	-1 758		
Rahoitusosuudet investointeihin	-3	650	0		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	131	0	36		
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	-704	-2 259	1 771	0	
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0		
Antolainasaamisten vähennykset	0	50	0		
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000	8 000	4 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 550	-2 760	-1 380		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0		
Oman pääoman muutokset (lis +)	-7	0	0		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 682	0	-493		
Rahoituksen rahavirta	-2 239	5 290	2 127	0	
Rahavarojen muutos	-2 943	3 031	3 898	0	
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	13 546	14 522	17 444		
Rahavarat 1.1.	16 488	11 491	13 546		
muutos	-2 942	3 031	3 898		
1 000 euroa	TP 2022	TA 2023	TOT 30.6.	korj erät	ENNUSTE TP 2023
Investointien tulorahoitus, %	86,3	72,4	200,7		
Pääomamenojen tulorahoitus, %	67,8	54,3	112,5		
Lainanhoitokate	3,1	2,0	2,4		
Kassasta maksut/vuosi, 1000 euroa	80 787	40 123	40 123		
Kassan riittävyys, pv	59	132	159		
Asukasmäärä	7 367	7 225	7 285		

RAHOITUS

Suomussalmi -Tuloslaskelma					
Kustannu : Tuloslaskelmaosa					
Talousraportti Jakso: 01/2023 - 06/2023 Yksikkö: EUR					
Ajettu: 10.08.2023 07.33.23	TP	TA	Toteuma	Toteuma	TA2023 -
Tuloslaskelmaosa	2022	2023	01-06/2023	TA:sta %	Toteuma €
5000 Kunnan tulovero	22 850 859	11 030 000	6 425 848	58	4 604 152
5100 Kiinteistövero	3 471 600	3 340 000	253 637	8	3 086 363
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	4 500 961	2 928 000	2 582 034	88	345 966
VEROTULOT	30 823 420	17 298 000	9 261 519	54	8 036 481
5501 Kunnan peruspalv. valtionosuus	24 600 291	3 389 000	1 728 924	51	1 660 076
5502 Verotulojen tasaus	6 021 480	2 548 000	1 271 250	50	1 276 750
5701 Opetus- ja kultt. muut valtion	-398 765	-274 000	41 262	-15	-315 262
5890 Verotulomen.kompensaatio	5 123 375	1 589 000	779 784	49	809 216
VALTIONOSUJDET	35 346 381	7 252 000	3 821 220	53	3 430 780
KORKOTUOTOT	67 401	15 870	54 440	343	-38 570
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 510 673	306 020	283 364	93	22 657
KORKOKULUT	-130 670	-355 000	-193 301	54	-161 699
MUUT RAHOITUSKULUT	-797 178	-246 100	-88 532	36	-157 568
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 650 226	-279 210	55 970	-20	-335 180
VUOSIKATE	67 820 027	24 270 790	13 138 709	54	11 132 081
TILIKAUDEN TULOS	67 820 027	24 270 790	13 138 709	54	11 132 081

