



TALOUSARVION TOTEUTUMISRAPORTTI OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 31.3.2024

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. – 31.3.2024**Yleistä**

Toimialojen on raportoitava kolmen 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 25 %.

Ulkoiset toimintatuotot olivat 2,305 milj. euroa (toteuma-aste 26 %), 0,293 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Ulkoiset toimintakulut olivat 7,042 milj. euroa (toteuma-aste 25 %), 0,101 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Toimintakate oli -4,729 milj. euroa (toteuma-aste 24 %). Toimintakate huononi edellisen vuoden vastaavasta ajasta 0,196 milj. euroa.

Rahoitus**Verotulot**

| | Toteuma 1-3 2023 | Tilinpäätös 2023 | Toteuma 1-3 2024 | TA 2024 | Tot-% 2024 | Ero TOT - TA | Tot Muutos € Kul.v/Ed.v | Tot Muutos % Kul.v/Ed.v |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kunnan tulovero | 4 581 363,05 | 11 256 440 | 2 989 699 | 10 745 000 | 27,82% | -7 755 301 | -1 591 664 | -34,74% |
| Kiinteistövero | 200 707,94 | 3 590 991 | 223 543 | 3 667 000 | 6,10% | -3 443 457 | 22 835 | 11,38% |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 167 818,03 | 2 441 693 | 752 816 | 1 979 000 | 38,04% | -1 226 184 | -415 002 | -35,54% |
| VEROTULOT | 5 949 889,02 | 17 289 124 | 3 966 058 | 16 391 000 | 24,20% | -12 424 942 | -1 983 831 | -33,34% |

Verotulojen toteuma oli 3,966 milj. euroa (toteuma-aste 24 %), 1,984 milj. vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Kunnan tuloveroja kertyi 2,990 milj. euroa (toteuma-aste 28 %), 1,591 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Kiinteistöveroja kertyi 0,224 milj. euroa (toteuma-aste 6 %), 0,023 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Yhteisöverotulokertymä oli 0,753 milj. euroa (toteuma-aste 28 %), 0,415 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Valtionosuudet

| | Vuoden alusta Maaliskuu 2023 | Tilinpäätös 2023 | Tot-% 2023 | Toteuma 1 - 3 2024 | TA 2024 | Tot-% 2024 | Ero TOT - TA | Tot Muutos € Kul.v/Ed.v | Tot Muutos % Kul.v/Ed.v |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------|-----------------------|------------------|---------------|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kunnan peruspalv. valtionosuus (ilman tasauksia) | 864 462 | 3 483 598 | 25,51% | 907 593 | 3 577 000 | 25,37% | -2 669 407 | 43 131 | 4,99% |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus | 635 625 | 2 542 504 | 24,95% | 767 550 | 3 073 000 | 24,98% | -2 305 450 | 131 925 | 20,76% |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | 20 631 | -93 188 | -7,53% | -41 163 | 83 000 | -49,59% | 124 163 | 61 794 | -299,52% |
| Verotulojen menetyksen korvaus | 389 892 | 1 559 568 | 24,54% | 389 829 | 1 570 000 | 24,83% | -1 180 171 | -63 | -0,02% |
| VALTIONOSUUDET | 1 910 610 | 7 492 482 | 26,35% | 2 023 809 | 8 303 000 | 24,37% | -6 279 191 | 113 199 | 5,92% |

Valtionosuudet olivat 2,024 milj. euroa (toteuma-aste 24 %), 0,113 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Rahoitustuotot ja rahoituskulut

Korkotuotot olivat -0,010 milj. euroa ja muut rahoitustuotot 0,103 milj. euroa, korkokulut 0,126 milj. euroa ja muut rahoituskulut 0,010 milj. euroa.

Vuosikate

Kunnan vuosikate on tarkasteluvuoden talousarviossa 4,943 milj. euroa, mikä on 110 % poistoista. Toteutunut vuosikate 31.3. oli 1,218 milj. euroa, eli 106 % toteutuneista poistoista. Asukasta kohti vuosikate oli 171 euroa.

Poistot

Poistojen toteuma on 1,154 milj. euroa, eli toteuma-aste oli 26 %. Talousarviossa poistot ovat 4,513 milj. euroa.

Tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä

Tarkastelujakson tilikauden tulos on ylijäämäinen 0,064 milj. euroa. Talousarviossa tilikauden tulos on ylijäämäinen 0,430 milj.

Investoinnit

Talousarvion bruttoinvestointimenot ovat yhteensä 6,103 milj. euroa. Nettoinvestointimenot ovat olleet 0,295 milj. euroa eli toteuma-aste on 5 %.

Talousarviolainat

Talousarvioon 2024 on hyväksytty 5,0 milj. euron talousarviolaina, jota ei ole vielä nostettu. Lainoja lyhennettiin 0,517 milj. euroa.

Sijoitukset 31.3.2024

| | |
|----------------|--------------------|
| Hankinta-arvo | 17,102 milj. euroa |
| Markkina-arvo | 18,635 milj. euroa |
| Kirjanpitoarvo | 17,070 milj. euroa |

Maksuvalmius oli 195 päivää 31.3.2024.

Asukasluku

31.3.2024: 7113 henkilöä, laskua vuoden alusta -59 henkilöä (-0,82 %)
31.3.2023: 7324 henkilöä, laskua vuoden alusta -43 henkilöä (-0,58 %)
31.3.2022: 7492 henkilöä, laskua vuoden alusta -17 henkilöä (-0,23 %)
31.3.2021: 7583 henkilöä, laskua vuoden alusta -11 henkilöä (-0,14 %)
31.3.2020: 7664 henkilöä, laskua vuoden alusta -63 henkilöä (-0,80 %)
31.3.2019: 7886 henkilöä, kasvua vuoden alusta +4 henkilöä (+0,05 %)

Vuonna 2023 asukasmäärä laski -195 henkilöä eli 2,65 %.
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 %.

| | muuttaneet | | | |
|----------|------------|----------|----------|---------|
| | syntyneet | kuolleet | kunnasta | kuntaan |
| 1-3/2024 | 7 | 49 | 43 | 27 |
| 1-3/2023 | 8 | 38 | 56 | 43 |
| 1-3/2022 | 6 | 41 | 38 | 45 |
| 1-3/2021 | 9 | 36 | 49 | 49 |
| 1-3/2020 | 7 | 31 | 60 | 16 |
| 1-3/2019 | 5 | 31 | 40 | 40 |
| 1-3/2018 | 13 | 31 | 44 | 15 |

Lähde: KuntaNet Väestörekisteri 2.5.2024

Työttömyys

31.3.2024: 377 henkilöä, laskua vuoden alusta -5 henkilöä, työttömyys 13,5 %
 31.3.2023: 348 henkilöä, kasvua vuoden alusta +4 henkilöä, työttömyys 12,1 %
 31.3.2022: 372 henkilöä, laskua vuoden alusta -26 henkilöä, työttömyys 12,7 %
 31.3.2021: 444 henkilöä, laskua vuoden alusta -34 henkilöä, työttömyys 15,0 %
 31.3.2020: 493 henkilöä, kasvua vuoden alusta +36 henkilöä, työttömyys 15,30 %
 31.3.2019: 475 henkilöä, laskua vuoden alusta -28 henkilöä, työttömyys 14,70 %

Päätökset

Kokoukset:

| | | |
|---------------------|------------|-----------|
| valtuusto | 1 kokous | §§:t 1–11 |
| kunnanhallitus | 5 kokousta | §§:t 1–75 |
| sivistyslautakunta | 2 kokousta | §§:t 1–19 |
| tekninen lautakunta | 3 kokousta | §§:t 1–34 |

Viranhaltijapäätökset, julkiset päätökset:

| | |
|------------------|--------|
| kunnanjohtaja | 4 kpl |
| hallintojohtaja | 5 kpl |
| elinvoimajohtaja | 1 kpl |
| sivistysjohtaja | 2 kpl |
| tekninen johtaja | 19 kpl |

Muuta

Tammikuu

Kunnanhallitus päätti käynnistää matkailuasiantuntijan rekrytoinnin (16.1.2024 § 20) matkailukoordinaattori Tiia Mustosen irtisanouduttua tehtävästään.

Kunnanhallitus hyväksyi hankesuunnitelmat ja rahoituksen hakemisen Suomussalmen teollisuuden kasvuloikka -hankkeelle Euroopan aluekehitysrahastosta (16.1.2024 § 21) sekä Suomussalmen Taitehdas -hankkeelle Euroopan sosiaalirahastosta (30.1.2024 § 33).

Ateriapalvelujen tuottaminen Ruukinkankaan keskuskeittiöltä Kainuun hyvinvointialueen kotihoidon sekä hoiva- ja hoitolaitosten suomussalmelaisille asiakkaille päättyi 31.1. Keskuskeittiöllä valmistetaan edelleen aterioita kunnan omiin yksiköihin, kuten palvelukeittiöihin lähetettävät lounaat.

Helmikuu

Henkilöstöiltamat keräsi Ämmänsaaren työväentalon täyteen rennosta yhdessäolosta ja hyvästä ruuasta nauttivia kunnan työntekijöitä.

Tekninen lautakunta valitsi Ruukinkankaan huoltorakennuksen rakennusurakoitsijaksi Sisärakenne Toivanen Oy:n (29.2.2024 § 11).

Maaliskuu

Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 12.3.2024 Suomussalmen kunnan markkinointisuunnitelman vuosille 2024–2025 (§ 64) sekä Alanteenjärvi-Parvajärvi rantaosayleiskaavan laatimisen käynnistämisen (§ 67).

Tekninen lautakunta hyväksyi kokouksessaan 14.3.2024 Muikkutien ja Matikkatien katusuunnitelmat (§ 21) ja valitsi Ruukinkankaan lähiliikuntapaikan rakentamisen maanrakennusurakoitsijaksi JP-Matic Oy:n (§ 22).

Monipuolisen vierailuohjelman ja tulevaisuustyöpajan sisältänyt valtuustomatka lihin ja Ouluun toteutettiin 20.-21.3.2024. Matkalle osallistui 18 valtuutettua ja 5 viranhaltijaa.

SUOMUSSALMEN KUNTA
OSAVUOSIKATSAUS 2024
1.1.-31.3.2024
Tuloslaskelma
MK 22.4.2024

ULKOISET

| | 1 000 € | TAM | TOT | TP | TA | TOT | Korjaus | ARVIO | TOT | ENNUSTE | Tot % |
|-------------------------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| | | 2023 | 31.3. | 2023 | 2024 | 31.3. | erät | 31.3. | % | TP 2024 | TP 2024 |
| Toimintatuotot: | | | | | | | | | | | |
| Myyntituotot | | 3 463 | 745 | 3 792 | 2 293 | 718 | | 718 | 31,31 | 2 293 | 100,00 |
| Maksutuotot | | 578 | 188 | 651 | 591 | 188 | | 188 | 31,81 | 591 | 100,00 |
| Tuet ja avustukset | | 1 137 | 593 | 1 032 | 1 004 | 239 | | 239 | 23,80 | 1 004 | 100,00 |
| Muut toimintatuotot | | 4 138 | 1 072 | 4 925 | 4 878 | 1 076 | 84 | 1 160 | 23,78 | 4 878 | 100,00 |
| Toimintatuotot yhteensä | | 9 316 | 2 598 | 10 400 | 8 766 | 2 221 | 84 | 2 305 | 26,29 | 8 766 | 100,00 |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | | <i>2,00</i> | <i>20,25</i> | <i>12,54</i> | <i>-5,90</i> | <i>-16,97</i> | | <i>10,11</i> | | <i>-15,71</i> | |
| <i>Asukasta kohti, €</i> | | <i>1 289</i> | <i>355</i> | <i>1 450</i> | <i>1 235</i> | <i>312</i> | | <i>324</i> | | <i>1 235</i> | <i>85,16</i> |
| Valmistus omaan käyttöön | | 80 | 12 | 140 | 45 | 8 | | 8 | 17,78 | 45 | 100,00 |
| Toimintakulut: | | | | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | -15 274 | -3 540 | -15 374 | -15 317 | -3 516 | | -3 516 | 22,95 | -15 317 | 100,00 |
| <i>Muutos edell.vuoteen, %</i> | | <i>-0,35</i> | <i>-4,69</i> | <i>-2,36</i> | <i>0,28</i> | <i>-0,68</i> | | <i>-0,68</i> | | | <i>0,00</i> |
| Palkat ja palkkiot | | -12 208 | -2 883 | -12 433 | -12 336 | -2 866 | | -2 866 | 23,23 | -12 336 | 100,00 |
| Henkilösivukulut | | -3 066 | -657 | -2 941 | -2 981 | -650 | | -650 | 21,80 | -2 981 | 100,00 |
| Eläkekulut | | -2 630 | -618 | -2 636 | -2 620 | -610 | | -610 | 23,28 | -2 620 | 100,00 |
| Muut henk.sivukulut | | -490 | -107 | -457 | -361 | -72 | | -72 | 19,94 | -361 | 100,00 |
| Henkilöstökorvaukset | | 54 | 68 | 152 | | 32 | | 32 | | 32 | |
| Palvelujen ostot | | -8 095 | -2 023 | -8 229 | -7 250 | -1 842 | -30 | -1 872 | 25,82 | -7 250 | 100,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | | -3 734 | -1 251 | -3 838 | -3 611 | -1 000 | | -1 000 | 27,69 | -3 611 | 100,00 |
| Avustukset | | -933 | -115 | -904 | -1 352 | -439 | | -439 | 32,47 | -1 352 | 100,00 |
| Muut kulut | | -1 188 | -214 | -1 289 | -741 | -215 | | -215 | 29,01 | -741 | 100,00 |
| Toimintakulut yhteensä | | -29 224 | -7 143 | -29 634 | -28 271 | -7 012 | -30 | -7 042 | 24,91 | -28 271 | 100,00 |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | | <i>-143,85</i> | <i>-146,19</i> | <i>-57,07</i> | <i>-3,26</i> | <i>-1,87</i> | | <i>-149,72</i> | | <i>-4,60</i> | <i>8,06</i> |
| <i>Asukasta kohti, €</i> | | <i>-4 045</i> | <i>-975</i> | <i>-4 132</i> | <i>-3 982</i> | <i>-986</i> | | <i>-990</i> | <i>42,18</i> | <i>-3 982</i> | <i>96,38</i> |
| Toimintakate | | -19 828 | -4 533 | -19 094 | -19 460 | -4 783 | 54 | -4 729 | 24,30 | -19 460 | 100,00 |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | | <i>-213,27</i> | <i>-242,05</i> | <i>-68,02</i> | <i>-1,89</i> | <i>5,23</i> | | <i>4,14</i> | | <i>1,92</i> | <i>-2,82</i> |
| <i>Asukasta kohti, €</i> | | <i>-2 744</i> | <i>-619</i> | <i>-2 662</i> | <i>-2 741</i> | <i>-672</i> | | <i>-665</i> | <i>32,12</i> | <i>-2 741</i> | <i>102,96</i> |
| Verotulot yhteensä | | 17 185 | 5 950 | 17 289 | 16 391 | 3 966 | | 3 966 | 24,20 | 16 391 | 94,81 |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | | <i>-43,98</i> | <i>-31,93</i> | <i>-43,91</i> | <i>-4,62</i> | <i>-33,34</i> | | <i>-33,34</i> | | <i>-5,19</i> | <i>11,83</i> |
| <i>Asukasta kohti, €</i> | | <i>2 379</i> | <i>812</i> | <i>2 411</i> | <i>2 309</i> | <i>558</i> | | <i>1 167</i> | | <i>2 309</i> | <i>95,78</i> |
| kunnallisvero | | 11 168 | 4 581 | 11 256 | 10 745 | 2 990 | | 2 990 | 27,83 | 10 745 | 100,00 |
| yhteisövero | | 2 432 | 1 168 | 2 442 | 1 979 | 753 | | 753 | 38,05 | 1 979 | 100,00 |
| kiinteistövero | | 3 585 | 201 | 3 591 | 3 667 | 223 | | 223 | 6,08 | 3 667 | 100,00 |
| Valtionosuudet yhteensä | | 7 252 | 1 911 | 7 492 | 8 303 | 2 024 | | 2 024 | 24,38 | 8 303 | 100,00 |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | | <i>-79,55</i> | <i>-78,33</i> | <i>-78,80</i> | <i>14,49</i> | <i>5,91</i> | | <i>5,91</i> | | <i>10,82</i> | <i>-13,74</i> |
| <i>Asukasta kohti €</i> | | <i>1 004</i> | <i>261</i> | <i>1 045</i> | <i>1 170</i> | <i>285</i> | | <i>285</i> | | <i>1 170</i> | <i>111,96</i> |
| Kunnan peruspalv. valtionosuus | | 3 389 | 864 | 3 484 | 3 577 | 908 | | 908 | 25,38 | 3 577 | 100,00 |
| Verotuloper.valt.osuuden tasaus | | 2 548 | 636 | 2 542 | 3 073 | 767 | | 767 | 24,96 | 3 073 | 100,00 |
| Verotulom.kompensaatio | | 1 589 | 390 | 1 559 | 1 570 | 390 | | 390 | 24,84 | 1 570 | 100,00 |
| Kunnan opetus- ja kulttuurip. | | -274 | 21 | -93 | 83 | -41 | | -41 | -49,40 | 83 | 100,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | -279 | 132 | -47 | -291 | -43 | | -43 | 14,78 | -291 | 100,00 |
| Korkotuotot | | 16 | 39 | 176 | 121 | -10 | | -10 | -8,26 | 121 | 100,00 |
| Muut rahoitustuotot | | 306 | 242 | 756 | 484 | 103 | | 103 | 21,28 | 484 | 100,00 |
| Korkokulut | | -355 | -53 | -771 | -623 | -126 | | -126 | 20,22 | -623 | 100,00 |
| Muut rahoituskulut | | -246 | -96 | -208 | -273 | -10 | | -10 | 3,66 | -273 | 100,00 |
| Vuosikate | | 4 330 | 3 460 | 5 640 | 4 943 | 1 164 | 54 | 1 218 | 24,64 | 4 943 | 100,00 |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | | <i>-26,65</i> | <i>23,04</i> | <i>-30,23</i> | <i>14,16</i> | <i>-66,36</i> | | <i>-64,80</i> | | <i>-12,36</i> | <i>40,88</i> |
| <i>Asukasta kohti €</i> | | <i>599</i> | <i>472</i> | <i>786</i> | <i>696</i> | <i>164</i> | | <i>171</i> | | <i>696</i> | <i>88,54</i> |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | | | | |
| Arvonalentumiset | | | | -932 | | | | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | | -4 337 | -1 102 | -4 593 | -4 513 | -1 154 | | -1 154 | 25,57 | -4 513 | 100,00 |
| Satunnaiset erät | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| Satunnaiset tuotot | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| Satunnaiset kulut | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| Tilikauden tulos | | -7 | 2 358 | 115 | 430 | 10 | 54 | 64 | 14,88 | 430 | 100,00 |
| Varausten lisäys- tai vähennys + | | | | | | | | | | 0 | |
| Rahastojen lisäys- tai vähennys + | | | | 461 | | | | | | 0 | |
| Tilikauden ali- /ylijäämä | | -7 | 2 358 | 576 | 430 | 10 | 54 | 64 | 14,88 | 430 | 100,00 |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | | | | | | | | | | |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | | 31,88 | 36,37 | 35,09 | 31,01 | 31,67 | | 32,73 | | 31,01 | 100,00 |
| Vuosikate tulo-rahoituksesta, % | | 12,83 | 33,08 | 16,03 | 14,77 | 14,18 | | 14,68 | | 14,77 | 100,00 |
| Vuosikate/Poistot, % | | 99,8 | 314,0 | 102,1 | 109,5 | 100,9 | | 105,5 | | 109,5 | 100,00 |
| Poistot tulo-rahoituksesta, % | | -12,85 | -10,54 | -13,06 | -13,49 | -14,05 | | -13,91 | | -13,49 | 100,00 |
| Vuosikate, €/asukas | | 599 | 472 | 786 | 696 | 164 | | 171 | | 696 | 100,00 |
| Asukasmäärä | | 7 225 | 7 324 | 7 172 | 7 099 | 7 113 | | 7 113 | | 7 099 | 100,00 |
| Muutos ed.vuoteen, hlöä vastaavana aikana | | -76 | -168 | -195 | -126 | -211 | | -211 | | -73 | 37,44 |
| Muutos, % | | -1,04 | -2,24 | -2,65 | -1,74 | -2,88 | | -2,88 | | -1,02 | 38,45 |

Toimintamenot ja tulot, koko kunta yhteensä, ulkoiset ja sisäiset

| SUOMUSSALMEN KUNTA | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|----------------|---------------|--|
| OSAVUOSIKATSAUS 2024 | | | | | | | | | | | |
| 1.1.-31.3.2024 | | | | | | | | | | | |
| Tuloslaskelma | | | | | | | | | | | |
| MK 24.4.2024 | | | | | | | | | | | |
| ULKOISET JA SISÄISET | | | | | | | | | | | |
| 1 000 € | TAM | TOT | TP | TA | TOT | Korjaus | ARVIO | TOT | ENNUSTE | Tot % | |
| | 2023 | 31.3. | 2023 | 2024 | 31.3. | erät | 31.3. | % | TP 2024 | Tp 2024 | |
| Toimintatuotot: | | | | | | | | | | | |
| Myyntituotot | 5 168 | 1 202 | 5 487 | 4 052 | 1 160 | | 1 160 | 28,63 | 4 052 | 100,00 | |
| Maksutuotot | 598 | 189 | 664 | 606 | 188 | | 188 | 31,02 | 606 | 100,00 | |
| Tuet ja avustukset | 1 137 | 593 | 1 032 | 1 004 | 239 | | 239 | 23,80 | 1 004 | 100,00 | |
| Muut toimintatuotot | 7 428 | 1 863 | 8 232 | 8 453 | 1 966 | 84 | 2 050 | 24,25 | 8 453 | 100,00 | |
| Toimintatuotot yhteensä | 14 331 | 3 847 | 15 415 | 14 115 | 3 553 | 84 | 3 637 | 25,77 | 14 115 | 100,00 | |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | 4,87 | 11,09 | 10,64 | -1,51 | -7,64 | | -5,46 | -49,23 | -4,38 | | |
| <i>Asukasta kohti, €</i> | 1 984 | 525 | 2 149 | 1 988 | 500 | | 511 | 97,35 | 1 988 | 100,00 | |
| Valmistus omaan käyttöön | 80 | 12 | 140 | 45 | 8 | | 8 | 17,78 | 45 | 100,00 | |
| Toimintakulut: | | | | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -15 275 | -3 540 | -15 374 | -15 316 | -3 515 | | -3 515 | 22,95 | -15 316 | 100,00 | |
| <i>Muutos edell.vuoteen, %</i> | -2,25 | 10,94 | -2,36 | 0,27 | -0,71 | | -0,71 | -6,50 | -0,38 | 16,01 | |
| Palkat ja palkkiot | -12 209 | -2 883 | -12 433 | -12 370 | -2 866 | | -2 866 | 23,17 | -12 370 | 100,00 | |
| Henkilösivukulut | -3 066 | -657 | -2 941 | -2 946 | -649 | | -649 | 22,03 | -2 946 | 100,00 | |
| Eläkekulut | -2 630 | -618 | -2 636 | -2 620 | -610 | | -610 | 23,28 | -2 620 | 100,00 | |
| Muut henk.sivukulut | -491 | -107 | -457 | -361 | -71 | | -71 | 19,67 | -361 | 100,00 | |
| Henkilöstökorvaukset | 55 | 68 | 152 | 35 | 32 | | 32 | 91,43 | 35 | 100,00 | |
| Palvelujen ostot | -9 882 | -2 471 | -10 008 | -9 085 | -2 302 | -30 | -2 332 | 25,67 | -9 085 | 100,00 | |
| Aineet ja tarvikkeet | -3 791 | -1 262 | -3 897 | -3 666 | -1 011 | | -1 011 | 27,58 | -3 666 | 100,00 | |
| Avustukset | -933 | -115 | -904 | -1 352 | -439 | | -439 | 32,47 | -1 352 | 100,00 | |
| Muut kulut | -4 358 | -1 004 | -4 467 | -4 200 | -1 077 | | -1 077 | 25,64 | -4 200 | 100,00 | |
| Toimintakulut yhteensä | -34 239 | -8 392 | -34 650 | -33 619 | -8 344 | -30 | -8 374 | 24,91 | -33 619 | 100,00 | |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | -54,84 | -51,45 | -53,00 | -1,81 | -0,57 | | -0,21 | 0,42 | -1,81 | 3,42 | |
| <i>Asukasta kohti, €</i> | -4 739 | -1 146 | -4 831 | -4 736 | -1 173 | | -1 177 | 102,75 | -4 736 | 98,02 | |
| Toimintakate | -19 828 | -4 533 | -19 095 | -19 459 | -4 783 | 54 | -4 729 | 24,30 | -19 459 | 100,00 | |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | -68,08 | -67,15 | -68,02 | -1,86 | 5,52 | | 4,32 | 34,95 | -1,86 | 2,74 | |
| <i>Asukasta kohti, €</i> | -2 744 | -619 | -2 662 | -2 741 | -672 | | -665 | 32,13 | -2 741 | 102,95 | |
| Verotulot yhteensä | 17 185 | 5 950 | 17 289 | 16 391 | 3 967 | | 3 967 | 24,20 | 16 391 | 100,00 | |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | -43,98 | -27,26 | -43,91 | -4,62 | -33,33 | | -33,33 | 122,25 | | | |
| <i>Asukasta kohti, €</i> | 2 379 | 812 | 2 411 | 2 309 | 558 | | 558 | 24,15 | 2 309 | 100,00 | |
| kunnallisvero | 11 168 | 4 581 | 11 256 | 10 745 | 2 990 | | 2 990 | 27,83 | 10 745 | 100,00 | |
| yhteisövero | 3 585 | 1 168 | 2 442 | 1 979 | 753 | | 753 | 38,05 | 1 979 | 100,00 | |
| kiinteistövero | 2 432 | 201 | 3 591 | 3 667 | 224 | | 224 | 6,11 | 3 667 | 100,00 | |
| Valtionosuudet yhteensä | 7 252 | 1 911 | 7 493 | 8 303 | 2 024 | | 2 024 | 24,38 | 8 303 | 100,00 | |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | -79,55 | -77,18 | -78,80 | 14,49 | 5,91 | | 5,91 | -7,66 | 14,49 | 100,00 | |
| <i>Asukasta kohti €</i> | 1 004 | 261 | 1 045 | 1 170 | 285 | | 285 | 109,05 | 1 170 | 100,00 | |
| Kunnan peruspalv. valtionosuus | 3 389 | 864 | 3 484 | 3 577 | 907 | | 907 | 25,36 | 3 577 | 100,00 | |
| Verotuloper.valt.osuuden tasaus | 2 548 | 636 | 2 542 | 3 073 | 768 | | 768 | 24,99 | 3 073 | 100,00 | |
| Verotulomen. Kompensatio | 1 589 | 390 | 1 560 | 1 570 | 390 | | 390 | 24,84 | 1 570 | 100,00 | |
| Kunnan opetus- ja kulttuurip. | -274 | 21 | -93 | 83 | -41 | | -41 | -49,40 | 83 | 100,00 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -279 | 132 | -48 | -291 | -43 | | -43 | 14,78 | -291 | 100,00 | |
| Korkotuotot | 16 | 39 | 176 | 121 | -10 | | -10 | -8,26 | 121 | 100,00 | |
| Muut rahoitustuotot | 306 | 242 | 756 | 484 | 103 | | 103 | 21,28 | 484 | 100,00 | |
| Korkokulut | -355 | -53 | -772 | -623 | -126 | | -126 | 20,22 | -623 | 100,00 | |
| Muut rahoituskulut | -246 | -96 | -208 | -273 | -10 | | -10 | 3,66 | -273 | 100,00 | |
| Vuosikate | 4 330 | 3 460 | 5 639 | 4 944 | 1 165 | 54 | 1 219 | 24,66 | 4 944 | 100,00 | |
| <i>Muutos edellisvuoteen, %</i> | -26,65 | 23,09 | -30,25 | 14,18 | -66,33 | | -64,77 | -280,53 | 14,18 | 100,00 | |
| <i>Asukasta kohti €</i> | 599 | 472 | 786 | 696 | 164 | | 171 | 36,28 | 696 | 100,00 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -4 337 | -1 102 | -5 525 | -4 513 | -1 154 | | -1 154 | 25,57 | -4 513 | 100,00 | |
| Satunnaiset erät | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | | |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | | |
| Satunnaiset kulut | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | | |
| Tilikauden tulos | -7 | 2 358 | 114 | 431 | 11 | 54 | 65 | 15,08 | 431 | 100,00 | |
| Varausten lisäys- tai vähennys + | | | | | | | 0 | | | | |
| Rahastojen lisäys- tai vähennys + | | | 461 | | | | 0 | | | | |
| Tilikauden ali-/ylijäämä | -7 | 2 358 | 575 | 431 | 11 | 54 | 65 | 15,08 | 431 | 100,00 | |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | | | | | | | | | | |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 41,86 | 45,84 | 44,49 | 41,99 | 42,58 | | 43,43 | | 41,99 | 100,00 | |
| Vuosikate tuloarhoituksesta, % | 11,17 | 29,55 | 14,03 | 12,74 | 12,21 | | 12,66 | | 12,74 | 100,00 | |
| Vuosikate/Poistot, % | 99,8 | 314,0 | 102,1 | 109,6 | 101,0 | | 105,6 | | 109,6 | 100,00 | |
| Poistot tuloarhoituksesta, % | -11,19 | -9,41 | -13,74 | -11,63 | -12,09 | | -11,99 | | -11,63 | 100,00 | |
| Vuosikate, €/asukas | 599 | 472 | 786 | 696 | 164 | | 171 | | 696 | 100,00 | |
| Asukasmäärä | 7 225 | 7 324 | 7 172 | 7 099 | 7 113 | | 7 113 | | 7 099 | 100,00 | |
| Muutos ed.vuoteen, hlöä vastaavana aikana | -76 | -259 | -195 | -126 | -211 | | -211 | | -73 | 37,44 | |
| Muutos, % | -1,04 | -3,42 | -2,65 | -1,74 | -2,88 | | -2,88 | | -1,02 | 38,45 | |

SUOMUSSALMEN KUNTA
OSAVUOSIKATSAUS 2024
1.1.-31.3.2024

MK 2.5.2024

TOIMINTAMENOT JA -TULOT 1.1.-31.3.2024

KV:n määrämällä sitovuustasolla eli toimielin netto (ulkoiset ja sisäiset)
1 000 €

Ta:n tasainen tot. aste 31.3. 25,00 %

Valtuuston sitovuustaso, toimielin, toimintakate

| | | | TA | TOT | Korjaus | ARVIO | TOT | ENNUSTE | TOT |
|--------------------------------|---------|--------------------------|--------|-------|---------|-------|--------|---------|--------|
| | Tp 2023 | | 2024 | 31.3. | erät | 31.3. | % | TP 2024 | % |
| KESKUSVAALILAUTAKUNTA | | | | | | | | | |
| | 18 | TOIMINTAMENOT | 58 | 18 | | 18 | 31,03 | 58 | 100,00 |
| | 15 | TOIMINTATUOTOT | 40 | 0 | | 0 | | 40 | |
| | 3 | NETTO | 18 | 18 | 0 | 18 | 100,00 | 18 | 100,00 |
| TARKASTUSLAUTAKUNTA | | | | | | | | | |
| | 23 | TOIMINTAMENOT | 19 | 0 | | 0 | 0,00 | 19 | 100,00 |
| | 0 | TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| | 23 | NETTO | 19 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 19 | 100,00 |
| KUNNANVALTUUSTO | | | | | | | | | |
| | 39 | TOIMINTAMENOT | 50 | 7 | | 7 | 14,00 | 50 | 100,00 |
| | 0 | TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | | 0 | | | |
| | 39 | NETTO | 50 | 7 | 0 | 7 | 14,00 | 50 | 100,00 |
| KUNNANHALLITUS | | | | | | | | | |
| | 4 963 | TOIMINTAMENOT | 5 163 | 1 149 | 30 | 1 179 | 22,84 | 5 163 | 100,00 |
| | 645 | TOIMINTATUOTOT | 836 | 206 | | 206 | 24,64 | 836 | 100,00 |
| | 4 318 | NETTO | 4 327 | 943 | 30 | 973 | 22,49 | 4 327 | 100,00 |
| | 479 | poistot | 4 | 3 | | 3 | 75,00 | 4 | 100,00 |
| KAINUUN LIITTO | | | | | | | | | |
| | 276 | TOIMINTAMENOT | 283 | 68 | 0 | 68 | 24,03 | 283 | 100,00 |
| | 0 | TOIMINTATUOTOT | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| | 276 | NETTO | 283 | 68 | 0 | 68 | 24,03 | 283 | 100,00 |
| SIVISTYSLAUTAKUNTA | | | | | | | | | |
| | 16 112 | TOIMINTAMENOT | 16 939 | 3 960 | 0 | 3 960 | 23,38 | 16 939 | 100,00 |
| | 1 747 | TOIMINTATUOTOT | 1 186 | 316 | | 316 | 26,64 | 1 186 | 100,00 |
| | 14 365 | NETTO | 15 753 | 3 644 | 0 | 3 644 | 23,13 | 15 753 | 100,00 |
| | 555 | poistot | 507 | 143 | | 143 | 28,21 | 507 | 100,00 |
| TEKNINEN LAUTAKUNTA | | | | | | | | | |
| | 12 378 | TOIMINTAMENOT | 10 311 | 2 943 | | 2 943 | 28,54 | 10 311 | 100,00 |
| | 11 870 | TOIMINTATUOTOT | 10 897 | 2 758 | 84 | 2 842 | 26,08 | 10 897 | 100,00 |
| | 115 | VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 45 | 7 | | | | | |
| | 393 | NETTO | -631 | 178 | -84 | 101 | -16,01 | -631 | 100,00 |
| | 4 229 | poistot | 3 710 | 946 | | 946 | 25,50 | 3 710 | 100,00 |
| VESIHUOLTOLAITOS | | | | | | | | | |
| | 842 | TOIMINTAMENOT | 797 | 200 | | 200 | 25,09 | 797 | 100,00 |
| | 1 139 | TOIMINTATUOTOT | 1 156 | 274 | | 274 | 23,70 | 1 156 | 100,00 |
| | 25 | VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | | 2 | | | | | |
| | -322 | NETTO | -359 | -76 | | -74 | 20,61 | -359 | 100,00 |
| | 262 | poistot | 291 | 62 | | 62 | 21,31 | 291 | 100,00 |
| 1 KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ | | | | | | | | | |
| | 34 651 | TOIMINTAMENOT | 33 620 | 8 345 | 30 | 8 375 | 24,91 | 33 620 | 100,00 |
| | 15 416 | TOIMINTATUOTOT | 14 115 | 3 554 | 84 | 3 638 | 25,77 | 14 115 | 100,00 |
| | 140 | VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 45 | 9 | | 9 | | | |
| | 19 095 | NETTO | 19 460 | 4 782 | -54 | 4 728 | 24,30 | 19 460 | 100,00 |
| | 5 525 | poistot | 4 512 | 1 154 | | 1 154 | 25,58 | 4 512 | 100,00 |
| | | | | | | | | 0 | |
| Sisäiset erät | 5016 | | 5349 | 1333 | 0 | 1333 | 24,92 | 5 349 | 100,00 |

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

| Keskusvaalilautakunta Ulkoiset ja sisäiset, eur | Tilinpäätös 2023 | Toteuma 1-3 2024 | TA 2024 | Tot-% 2024 | Ero TOT - TA |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Myyntituotot | 15 175 | | 40 000 | 0,00% | -40 000 |
| Tuet ja avustukset | | | | | 0 |
| TOIMINTATUOTOT | 15 175 | | 40 000 | 0,00% | -40 000 |
| Henkilöstökulut | -11 135 | -9 928 | -10 308 | 96,32% | -380 |
| Palvelujen ostot | -5 139 | -3 827 | | | 3 827 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -677 | -1 687 | | | 1 687 |
| Muut toimintakulut | -902 | -2 313 | -47 692 | 4,85% | -45 379 |
| TOIMINTAKULUT | -17 854 | -17 755 | -58 000 | 30,61% | -40 245 |
| TOIMINTAKATE | -2 679 | -17 755 | -18 000 | 98,64% | -245 |
| VUOSIKATE | -2 679 | -17 755 | -18 000 | 98,64% | -245 |
| Tilikauden tulos | -2 679 | -17 755 | -18 000 | 98,64% | -245 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -2 679 | -17 755 | -18 000 | 98,64% | -245 |

TARKASTUSLAUTAKUNTA

| Tarkastuslautakunta Ulkoiset ja sisäiset, eur | Tilinpäätös 2023 | Toteuma 1-3 2024 | TA 2024 | Tot-% 2024 | Ero TOT - TA |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Henkilöstökulut | -5 119 | | -5 786 | 0,00% | -5 786 |
| Palvelujen ostot | -17 465 | | -13 500 | 0,00% | -13 500 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | -150 | 0,00% | -150 |
| TOIMINTAKULUT | -22 585 | | -19 436 | 0,00% | -19 436 |
| TOIMINTAKATE | -22 585 | | -19 436 | 0,00% | -19 436 |
| VUOSIKATE | -22 585 | | -19 436 | 0,00% | -19 436 |
| Tilikauden tulos | -22 585 | | -19 436 | 0,00% | -19 436 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -22 585 | | -19 436 | 0,00% | -19 436 |

KUNNANVALTUUSTO

| Kunnanvaltuusto Ulkoiset ja sisäiset, eur | Tilinpäätös 2023 | Toteuma 1-3 2024 | TA 2024 | Tot-% 2024 | Ero TOT - TA |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Henkilöstökulut | -25 180 | | -23 345 | 0,00% | -23 345 |
| Palvelujen ostot | -11 032 | -6 120 | -12 350 | 49,56% | -6 230 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 454 | | -2 500 | 0,00% | -2 500 |
| Muut toimintakulut | | -437 | -12 000 | 3,64% | -11 563 |
| TOIMINTAKULUT | -38 666 | -6 557 | -50 195 | 13,06% | -43 638 |
| TOIMINTAKATE | -38 666 | -6 557 | -50 195 | 13,06% | -43 638 |
| VUOSIKATE | -38 666 | -6 557 | -50 195 | 13,06% | -43 638 |
| Tilikauden tulos | -38 666 | -6 557 | -50 195 | 13,06% | -43 638 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -38 666 | -6 557 | -50 195 | 13,06% | -43 638 |

KUNNANHALLITUS

| Kunnanhallitus Ulkoiset ja sisäiset, eur | Tilinpäätös 2023 | Toteuma 1-3 2024 | TA 2024 | Tot-% 2024 | Ero TOT - TA |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Myyntituotot | 309 435 | 80 703 | 118 500 | 68,10% | -37 797 |
| Tuet ja avustukset | 299 434 | 116 737 | 609 177 | 19,16% | -492 440 |
| Muut toimintatuotot | 36 432 | 8 357 | 108 000 | 7,74% | -99 643 |
| TOIMINTATUOTOT | 645 301 | 205 797 | 835 677 | 24,63% | -629 880 |
| Henkilöstökulut | -1 982 183 | -452 012 | -2 155 388 | 20,97% | -1 703 375 |
| Palvelujen ostot | -1 671 965 | -480 639 | -1 962 030 | 24,50% | -1 481 391 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -40 902 | -19 876 | -59 420 | 33,45% | -39 544 |
| Avustukset | -426 549 | -73 902 | -516 903 | 14,30% | -443 001 |
| Muut toimintakulut | -840 989 | -122 230 | -469 357 | 26,04% | -347 127 |
| TOIMINTAKULUT | -4 962 588 | -1 148 660 | -5 163 098 | 22,25% | -4 014 438 |
| TOIMINTAKATE | -4 317 287 | -942 862 | -4 327 421 | 21,79% | -3 384 558 |
| VUOSIKATE | -4 317 287 | -942 862 | -4 327 421 | 21,79% | -3 384 558 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -6 853 | -2 783 | -3 991 | 69,74% | -1 208 |
| Arvon alentumiset | -471 978 | | | | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -478 831 | -2 783 | -3 991 | 69,74% | -1 208 |
| Tilikauden tulos | -4 796 117 | -945 646 | -4 331 412 | 21,83% | -3 385 766 |
| Rahastojen muutos / Rahastojen lis. (-) tai väh. (+) | 471 978 | | | | 0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -4 324 140 | -945 646 | -4 331 412 | 21,83% | -3 385 766 |

MAAKUNNALLINEN YHTEISTOIMINTA, KAINUUN LIITTO

| Kainuun liitto | Tilinpäätös | Toteuma | TA | Tot-% | Ero |
|--------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Ulkoiset ja sisäiset, eur | 2023 | 1-3 2024 | 2024 | 2024 | TOT - TA |
| Palvelujen ostot | -275 760 | -68 349 | -283 100 | 24,14% | -214 751 |
| TOIMINTAKULUT | -275 760 | -68 349 | -283 100 | 24,14% | -214 751 |
| TOIMINTAKATE | -275 760 | -68 349 | -283 100 | 24,14% | -214 751 |
| VUOSIKATE | -275 760 | -68 349 | -283 100 | 24,14% | -214 751 |
| Tilikauden tulos | -275 760 | -68 349 | -283 100 | 24,14% | -214 751 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -275 760 | -68 349 | -283 100 | 24,14% | -214 751 |

SIVISTYSLAUTAKUNTA

| Sivistyslautakunta | Tilinpäätös | Toteuma | TA | Tot-% | Ero |
|------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| Ulkoiset ja sisäiset, eur | 2023 | 1-3 2024 | 2024 | 2024 | TOT - TA |
| Myyntituotot | 358 944 | 35 602 | 260 700 | 13,66% | -225 098 |
| Maksutuotot | 578 493 | 153 855 | 496 600 | 30,98% | -342 745 |
| Tuet ja avustukset | 699 774 | 120 127 | 380 384 | 31,58% | -260 257 |
| Muut toimintatuotot | 109 579 | 6 166 | 48 550 | 12,70% | -42 384 |
| TOIMINTATUOTOT | 1 746 789 | 315 750 | 1 186 234 | 26,62% | -870 484 |
| Henkilöstökulut | -8 904 276 | -2 107 410 | -9 194 040 | 22,92% | -7 086 631 |
| Palvelujen ostot | -3 604 544 | -933 008 | -3 997 255 | 23,34% | -3 064 247 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -456 935 | -78 691 | -414 630 | 18,98% | -335 939 |
| Avustukset | -211 806 | -54 122 | -235 500 | 22,98% | -181 378 |
| Muut toimintakulut | -2 934 842 | -786 882 | -3 097 411 | 25,40% | -2 310 529 |
| TOIMINTAKULUT | -16 112 404 | -3 960 113 | -16 938 836 | 23,38% | -12 978 723 |
| TOIMINTAKATE | -14 365 615 | -3 644 364 | -15 752 602 | 23,13% | -12 108 239 |
| VUOSIKATE | -14 365 615 | -3 644 364 | -15 752 602 | 23,13% | -12 108 239 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -555 248 | -142 720 | -507 234 | 28,14% | -364 514 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -555 248 | -142 720 | -507 234 | 28,14% | -364 514 |
| Tilikauden tulos | -14 920 863 | -3 787 084 | -16 259 836 | 23,29% | -12 472 753 |
| Rahastojen muutos / Rahastojen lis. (-) tai väh. (+) | -10 949 | | | | 0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -14 931 812 | -3 787 084 | -16 259 836 | 23,29% | -12 472 753 |

TEKNINEN LAUTAKUNTA

| Tekninen lautakunta | Tilinpäätös | Toteuma | TA | Tot-% | Ero |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|-------------------|
| Ulkoiset ja sisäiset, eur | 2023 | 1-3 2024 | 2024 | 2024 | TOT - TA |
| Myyntituotot | 3 672 174 | 769 613 | 2 477 258 | 31,07% | -1 707 645 |
| Maksutuotot | 85 798 | 34 360 | 109 000 | 31,52% | -74 640 |
| Tuet ja avustukset | 30 960 | 2 224 | 14 000 | 15,89% | -11 776 |
| Muut toimintatuotot | 8 080 569 | 1 951 823 | 8 296 801 | 23,53% | -6 344 978 |
| TOIMINTATUOTOT | 11 869 501 | 2 758 019 | 10 897 059 | 25,31% | -8 139 040 |
| Valmistus omaan käyttöön | 115 048 | 6 571 | 45 000 | 14,60% | -38 429 |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 115 048 | 6 571 | 45 000 | 14,60% | -38 429 |
| Henkilöstökulut | -4 175 222 | -886 258 | -3 718 146 | 23,84% | -2 831 888 |
| Palvelujen ostot | -4 113 719 | -745 449 | -2 511 182 | 29,69% | -1 765 733 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 139 776 | -843 899 | -2 935 050 | 28,75% | -2 091 151 |
| Avustukset | -265 979 | -310 945 | -600 000 | 51,82% | -289 055 |
| Muut toimintakulut | -683 756 | -156 901 | -546 267 | 28,72% | -389 366 |
| TOIMINTAKULUT | -12 378 452 | -2 943 454 | -10 310 645 | 28,55% | -7 367 191 |
| TOIMINTAKATE | -393 903 | -178 863 | 631 414 | -28,33% | 810 277 |
| VUOSIKATE | -393 903 | -178 863 | 631 414 | -28,33% | 810 277 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -3 769 032 | -946 406 | -3 710 291 | 25,51% | -2 763 885 |
| Arvonalentumiset | -460 120 | | | | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -4 229 152 | -946 406 | -3 710 291 | 25,51% | -2 763 885 |
| Tilikauden tulos | -4 623 055 | -1 125 269 | -3 078 877 | 36,55% | -1 953 609 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -4 623 055 | -1 125 269 | -3 078 877 | 36,55% | -1 953 609 |

ERITYTETTY VESIHUOLTOLAITOS

| Vesihuoltolaitos Ulkoiset ja sisäiset, eur | Tilinpäätös 2023 | Toteuma 1-3 2024 | TA 2024 | Tot-% 2024 | Ero TOT - TA |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|---------------|-----------------|
| Myyntituotot | 1 130 997 | 274 351 | 1 155 500 | 23,74% | -881 149 |
| Tuet ja avustukset | 2 056 | | | | 0 |
| Muut toimintatuotot | 5 753 | 0 | | | 0 |
| TOIMINTATUOTOT | 1 138 806 | 274 351 | 1 155 500 | 23,74% | -881 149 |
| Valmistus omaan käyttöön | 24 559 | 1 542 | | | 1 542 |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 24 559 | 1 542 | | | 1 542 |
| Henkilöstökulut | -270 416 | -60 067 | -208 981 | 28,74% | -148 915 |
| Palvelujen ostot | -307 965 | -64 231 | -306 050 | 20,99% | -241 819 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -256 660 | -67 052 | -254 600 | 26,34% | -187 548 |
| Muut toimintakulut | -6 489 | -8 393 | -27 200 | 30,86% | -18 807 |
| TOIMINTAKULUT | -841 531 | -199 742 | -796 831 | 25,07% | -597 089 |
| TOIMINTAKATE | 321 835 | 76 151 | 358 669 | 21,23% | -282 518 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -94 759 | | | | 0 |
| VUOSIKATE | 227 075 | 76 151 | 358 669 | 21,23% | -282 518 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -261 815 | -62 291 | -291 031 | 21,40% | -228 740 |
| Tilikauden tulos | -34 740 | 13 860 | 67 638 | 20,49% | -53 778 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -34 740 | 13 860 | 67 638 | 20,49% | -53 778 |

KUNNAN KONSERNI

Osavuosisikatsaus 31.3.2024

KIINTEISTÖ OY SUOMUSSALMEN VUOKRATALOT

| | | TP 2023 | TA 2024 | TOT 1-3/2024 | TOT% | ENN TP 2024 |
|--------------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| Tuloslaskelma | Vuokraustoimen liikevaihto | 2 579 147 | 2 576 838 | 625 842 | 24 | 2 576 838 |
| | Muut kiinteistön tuotot | 43 768 | 37 400 | 8 740 | 23 | 37 400 |
| | Liikevaihto yhteensä | 2 622 915 | 2 614 238 | 634 582 | 24 | 2 614 238 |
| | Henkilöstökulut | -225 729 | -280 960 | -65 596 | 23 | -280 960 |
| | Poistot | -315 084 | -302 403 | -75 713 | 25 | -302 403 |
| | Muut kulut | -1 629 251 | -1 965 810 | -625 938 | 32 | -1 965 810 |
| | Liikevoitto | 452 852 | 65 065 | -132 665 | -204 | 65 065 |
| | Rahoitustuotot | 3 374 | 1 500 | 855 | 57 | 1 500 |
| | Rahoituskulut | -14 025 | -28 182 | -8 331 | 30 | -28 182 |
| | Varausten lisäys/vähennys | -442 183 | -38 383 | 0 | 0 | -38 383 |
| | Tuloverot | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | Tilikauden tulos | 18 | 0 | -140 141 | -117 | 0 |
| Tase Vastaavaa | Pysyvät vastaavat | 7 884 139 | 7 562 211 | 7 808 426 | | 7 562 211 |
| | Vaihtuvat vastaavat | | | | | |
| | Vuokrasaamiset | 90 586 | 30 000 | 59 085 | | 30 000 |
| | Muut saamiset | 19 655 | 25 000 | 0 | | 25 000 |
| | Rahat ja pa saam. | 536 867 | 399 311 | 540 834 | | 399 311 |
| | | 8 531 246 | 8 016 522 | 8 408 345 | | 8 016 522 |
| Vastattavaa | Oma pääoma | 2 036 852 | 2 017 755 | 1 896 711 | | 2 017 755 |
| | Vapaaeht. varaukset | 5 193 740 | 5 052 076 | 5 193 740 | | 5 052 076 |
| | Vieras pääoma pitkäaik. | 710 281 | 710 281 | 710 281 | | 710 281 |
| | Vieras pääoma lyhytaik. | 590 372 | 236 410 | 607 613 | | 236 410 |
| | | 8 531 246 | 8 016 522 | 8 408 345 | | 8 016 522 |
| Käyttöomaisuus ja sijoitukset | Arvo 1.1. | 7 173 244 | 7 884 139 | 7 884 139 | | 7 884 139 |
| | Lisäykset/vähennykset | 1 025 979 | 0 | 0 | | 0 |
| | Myyntitappiot | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | Poistot EVL | -315 084 | -302 851 | -75 713 | | -302 851 |
| | Arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | Arvo 31.12. | 7 884 139 | 7 581 288 | 7 808 426 | | 7 581 288 |
| | Lainojen lyhennykset | 691 362 | 211 699 | 211 699 | | 211 699 |
| Tunnusluvut | Käyttöaste % | 87,45 | 86,00 | 84,32 | | 86,00 |
| | Keskineliövuokra eur | 9,01 | 9,08 | 9,08 | | 9,08 |
| | Lainat eur/asm ² | 36,32 | 36,32 | 36,32 | | 36,32 |
| | Maksuvalmius, QR | 1,10 | 2,00 | | | 2,00 |
| | Omavaraisuusaste | 82,90 | 88,50 | | | 88,50 |
| | Henkilöstön määrä | 4,00 | 5,00 | 5 | | 5,00 |
| | Hlstkulut eur/hklö | 56 432,19 | 56 192,00 | 13 119 | | 56 192,00 |
| Asuntoja yhteensä 471 kpl | Pinta-ala asm² | 25 383,00 | v. 2023 | | | |
| Asuntoja yhteensä 471 kpl | Pinta-ala asm² | 25 383,00 | v. 2024 | | | |

Suomussalmi 17.4.2024

Leena Kela

Osavuosisikatsaus 31.3.2024

Asunto Oy Suomussalmen Kuntopolku

Pitämäkatu 1

| | | | TP 2023 | TA 2024 | TOT 1-3/2024 | TOT % | ENN TP 2024 |
|-----------------------------------------|------------------------|------------------|---------------------|----------------|---------------------|--------------|---------------------|
| Tuloslaskelma | Kiinteistön tuotot | | 47 084 | 49 175 | 11 675 | 24 | 49 175 |
| | Kiinteistön hoitokulut | | -42 711 | -47 233 | -14 581 | 31 | -47 233 |
| | Hoitokate | | 4 373 | 1 942 | -2 906 | -150 | 1 942 |
| | Poistot | | -2 471 | -1 942 | 0 | | -1942 |
| | Rahoitustuotot | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | Tilikauden tulos | | 1 902 | 0 | -2 906 | | 0 |
| Tase Vastaavaa | Pysyvät vastaavat | | 779 990 | 780 259 | 779 990 | | 780 259 |
| | Vaihtuvat vastaavat | | | | | | |
| | Saamiset | | 1 813 | 2 500 | 1 787 | | 2 500 |
| | Rahat ja pankkis. | | 39 872 | 30 250 | 33 225 | | 30 250 |
| | | | 821 675 | 813 009 | 815 002 | | 813 009 |
| Vastattavaa | Oma pääoma | | 814 410 | 810 509 | 811 504 | | 810 509 |
| | La vieraspääoma | | 7 265 | 2 500 | 3 498 | | 2 500 |
| | | | 821 675 | 813 009 | 815 002 | | 813 009 |
| Käyttöomaisuus ja sijoitukset | Arvo 1.1. | | 782 461 | 782 201 | 779 990 | | 782 201 |
| | Poistot | | -2 471 | -1 942 | 0 | | -1 942 |
| | Arvo 31.12. | | 779 990 | 780 259 | 779 990 | | 780 259 |
| Tunnusluvut | Vastike | 1.1.–28.2.2023 | 0,32 €/osake | | 1.1.–28.2.2024 | | 0,34 €/osake |
| | | 1.3.–31.12.2023 | 0,34 €/osake | | 1.3.–31.12.2024 | | 0,34 €/osake |
| Asuntoja yhteensä 10 kpl | | Pinta-ala | | 763 asm2 | | | |
| Asunnot Suomussalmen kunta 7 kpl | | Pinta-ala | | 545 asm2 | | | |
| Suomussalmi 17.4.2024 | | | | | | | |
| Leena Kela | | | | | | | |

Osavuositarkastus 31.3.2024

Asunto Oy Suomussalmen Marjakangas

Säröskuja 2

| | | TP 2023 | TA 2024 | TOT 1-3/2024 | TOT% | ENN TP 2024 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------|----------------------|
| Tuloslaskelma | Kiinteistön tuotot | 82 684 | 84 856 | 21 132 | 25 | 84 856 |
| | Kiinteistön hoitokulut | -43 379 | -48 224 | -15 237 | 32 | -48 224 |
| | Hoitokate | 39 305 | 36 632 | 5 896 | 16 | 36 632 |
| | Poistot | -12 599 | -12 068 | 0 | | -12 068 |
| | Rahoituskulut | -684 | -643 | -528 | | -643 |
| | Varausten muutos | -26 020 | -23 921 | 0 | | -23 921 |
| | Tilikauden tulos | 2 | 0 | 5 368 | | 0 |
| Tase Vastaavaa | Pysyvät vastaavat | 320 526 | 308 458 | 320 526 | | 308 458 |
| | Vaihtuvat vastaavat | | | | | |
| | Saamiset | 0 | 500 | 1 | | 500 |
| | Rahat ja pankkis. | 46 473 | 26 617 | 24 673 | | 26 617 |
| | | 366 999 | 335 575 | 345 200 | | 335 575 |
| Vastattavaa | Oma pääoma | 8 508 | 8 494 | 13 875 | | 8 494 |
| | Vapaaeht.varaukset | 215 600 | 244 944 | 215 600 | | 244 944 |
| | Vieras pääoma | 142 891 | 82 137 | 115 724 | | 82 137 |
| | | 366 999 | 335 575 | 345 200 | | 335 575 |
| Käyttöomaisuus ja sijoitukset | Arvo 1.1. | 333 126 | 320 526 | 320 526 | | 320 526 |
| | Poistot | -12 599 | -12 068 | 0 | | -12 068 |
| | Arvo 31.12. | 320 526 | 308 458 | 320 526 | | 308 458 |
| Tunnusluvut | Vuokra | 1.1.-28.2.2023 | 9,22 e/asm² | 1.1.-29.2.2024 | 9,50 e/asm² | |
| | | 1.3.-31.12.2023 | 9,50 e/asm² | 1.3.-31.12.2024 | 9,64 e/asm² | |
| | Käyttöaste % | | 100 | | 100 | 100 |
| Asuntoja yhteensä 14 kpl | | Pinta-ala | 670,5 | asm ² | | |
| Lainat 31.3.2024 | Valtiokonttori | 88 428 | eur | | | |
| | Suomussalmen kunta | 15 977 | eur | | 155,71 | eur/asm ² |
| Suomussalmi 17.4.2023 | | | | | | |
| Leena Kela | | | | | | |

Osavuositarkastus 31.3.2024

SUOMUSSALMEN ENERGIA OY

| | | TP 2023 | TA 2024 | TOT 1-3/2024 | TOT% | ENN TP 2024 |
|-----------------------|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------|--------------------|
| Tuloslaskelma | Liikevaihto | 2 875 233 | 3 085 302 | 1 055 579 | 34 | 3 085 302 |
| | Liiketoiminnan muut tuotot | 1 847 870 | 700 | 190 | 27 | 700 |
| | Ostot | -1 905 500 | -1 868 750 | -783 323 | 42 | -1 868 750 |
| | Hakevaraston muutos | 115 549 | 0 | | | 0 |
| | Henkilöstökulut | -357 428 | -340 469 | -75 618 | 22 | -340 469 |
| | Poistot | -601 293 | -552 160 | -159 737 | 29 | -552 160 |
| | Liiketoiminnan muut kulut | -268 483 | -191 600 | -78 918 | 41 | -191 600 |
| | Liikevoitto | 1 705 948 | 133 023 | -41 826 | | 133 023 |
| | Rahoitustuotot | 66 240 | 550 | 732 | 133 | 550 |
| | Rahoituskulut | -98 520 | -6 530 | 0 | 0 | -6 530 |
| | Poistoeron muutos | -354 877 | 0 | 0 | | 0 |
| | Tuloverot | -263 897 | -25 409 | -14 600 | | -25 409 |
| | Tilikauden tulos | 1 054 894 | 101 634 | -55 694 | | 101 634 |
| Tase Vastaavaa | Pysyvät vastaavat | 7 457 246 | 6 275 555 | 7 297 509 | | 6 275 555 |
| | Vaihtuvat vastaavat | | | | | |
| | Vaihto-omaisuus | 397 904 | 324 059 | 397 904 | | 324 059 |
| | Myyntisaamiset | 361 577 | 282 355 | 289 824 | | 282 355 |
| | Saamiset konserni | 317 596 | 368 016 | 0 | | 368 016 |
| | Muut saamiset | 208 079 | 2 040 | 0 | | 2 040 |
| | Rahat ja pa saam. | 662 771 | 1 051 075 | 1 463 243 | | 1 051 075 |
| | | 9 405 173 | 8 303 100 | 9 448 479 | | 7 979 041 |
| Vastattavaa | Oma pääoma | 5 907 009 | 5 138 934 | 5 645 391 | | 5 138 934 |
| | Kertynyt poistoero | 1 831 744 | 1 576 866 | 1 831 744 | | 1 576 866 |
| | Vieras pääoma pa konserni | 646 938 | 696 938 | 646 938 | | 696 938 |
| | Vieras pääoma pa muut | 178 902 | 174 709 | 178 902 | | 174 709 |
| | Vieras pääoma lyhytaik. | 840 580 | 715 653 | 1 145 504 | | 715 653 |
| | | 9 405 173 | 8 303 100 | 9 448 479 | | 8 303 100 |
| Käyttöomaisuus | Arvo 1.1. | 7 026 747 | 6 477 715 | 7 457 246 | | 6 477 715 |
| | Lisäykset | 1 031 792 | 350 000 | 0 | | 350 000 |
| | Poistot | -601 293 | -552 160 | -159 737 | | -552 160 |
| | Arvo 31.12. | 7 457 246 | 6 275 555 | 7 297 509 | | 6 275 555 |

Suomussalmi 31.3.2024

Timo Nissinen

INVESTOINNIT

| SUOMUSSALMEN KUNTA | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|---------|----------------|-------|-----------------|---------------------|
| OSAVUOSIKATSAUS 2024 | | | | | | | | |
| 1.1.-31.3.2024 | | | | | | | | |
| 19.4.2024 MK | | | | | | | | |
| Investoinnit | TP 2023 | TA 2024 | TOT 31.3. | KORJAUS | ARVIO 31.3. | Tot % | ENNUSTE 2024 | Tot % TP ENNUSTE |
| INVESTOINNIT | | | | | | | | |
| MENOT | 3 756 555 | 6 103 000 | 294 637 | | 294 637 | 5 | 6 103 000 | 100 |
| TULOT | 2 736 876 | 96 000 | 0 | | 0 | 0 | 96 000 | 100 |
| NETTO | 1 019 679 | 6 007 000 | 294 637 | | 294 637 | 5 | 6 007 000 | 100 |
| KUNNANHALLITUS | | | | | | | | |
| MENOT | 661 009 | 1 060 000 | 0 | | 0 | 0 | 1 060 000 | 100 |
| TULOT | | 0 | | | 0 | | 0 | |
| NETTO | 661 009 | 1 060 000 | 0 | | 0 | 0 | 1 060 000 | |
| KIINTEÄ OMAISUUS | | | | | | | | |
| MENOT | 0 | 50 000 | 0 | | 0 | | | |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| NETTO | 0 | 50 000 | 0 | | 0 | | | |
| TALONRAKENNUS / TILOJEN HANKKIMINEN | | | | | | | | |
| MENOT | 647 003 | 1 000 000 | 0 | | 0 | 0 | | |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| NETTO | 647 003 | 1 000 000 | 0 | | 0 | 0 | | |
| Teollisuustilojen hankinta | | | | | | | | |
| Elinkeinohankkeet ja niitä tukevien tilojen hankkiminen. | 647 003 | 1 000 000 | | | | | | |
| Jalonniemitalon muutosten suunnittelu | 1 378 | | | | | | | |
| Kemet, rakennusautomaation päivittäminen | 5 750 | | | | | | | |
| Hossan polttoainejakeluasema | 445 785 | | | | | | | |
| Raatteen Portin remontti 2022 | -22 | | | | | | | |
| Raatteen Portin remontti 2023 | 12 546 | | | | | | | |
| Mehin energiatehokkuushanke | 97 725 | | | | | | | |
| Kiantaman teoll.rak.laajennus | 14 623 | | | | | | | |
| Ent.Sumetekin hallin remontti | 50 016 | | | | | | | |
| Tulikiven saumakorjaukset | 19 201 | | | | | | | |

| Investoinnit | TP | TA | TOT | KORJAUS | ARVIO | Tot % | ENNUSTE | Tot % |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|------------------|-------------------|
| | 2023 | 2024 | 31.3. | | 31.3. | | 2024 | TP ENNUSTE |
| IRTAIN OMAISUUS | | | | | | | | |
| MENOT | 14 006 | 10 000 | | | | | | |
| TULOT | | 0 | | | | | | |
| NETTO | 14 006 | 10 000 | | | | | | |
| Tietohallinto | | 10 000 | | | | | | |
| Verkkopalvelu-uudistus | 14 006 | | | | | | | |
| SIVISTYSLAUTAKUNTA | | | | | | | | |
| MENOT | 188 480 | 116 000 | 7 846 | 0 | 7 846 | 7 | 116 000 | 100 |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| NETTO | 188 480 | 116 000 | 7 846 | 0 | 7 846 | 7 | 116 000 | 100 |
| IRTAIMISTO | | | | | | | | |
| MENOT | 188 480 | 116 000 | 7 846 | 0 | 7 846 | 7 | 0 | 0 |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| NETTO | 188 480 | 116 000 | 7 846 | 0 | 7 846 | 7 | 0 | 0 |
| Lukiokoulutus, kannettavat tietokoneet alkavalle luokalle | 18 030 | 16 000 | 7 846 | 0 | | | 0 | 0 |
| Ruukinkankaan uuden koulun kalustaminen, lisähankinnat | 48 604 | | | | | | | |
| RK ICT-päätelaitteiden uudishankinnat | | 25 000 | | | | | | |
| Pitämän päiväkodin kalustaminen | 19 790 | | | | | | | |
| Päiväkotien piha-alueiden kehittäminen (Pitämä, KV) | | 25 000 | | | | | | |
| Karhulanvaaran koulun esitystekniikka, oppimisympäristö | 45 351 | | | | | | | |
| KV koulun ICT-päätelaitteiden uudishankinnat | | 15 000 | | | | | | |
| Kuntosalin ja kylpylän kalusto, ulkokuntoiluvälineet | 29 984 | 35 000 | | | | | | |
| Pikkubussi/monikäyttöpakettiauto, Työpaja | 26 720 | | | | | | | |
| TEKNINEN LAUTAKUNTA | | | | | | | | |
| MENOT | 2 448 160 | 3 877 000 | 62 299 | 0 | 62 299 | 3 | 3 877 000 | 100 |
| TULOT | 2 736 876 | 96 000 | 0 | | 0 | 0 | 96 000 | 100 |
| NETTO | -288 716 | 3 781 000 | 62 299 | | 62 299 | 2 | 3 781 000 | 100 |
| TALONRAKENNUS | | | | | | | | |
| MENOT | 582 794 | 2 358 000 | 61 287 | | 61 287 | 3 | | |
| TULOT | 1 839 846 | 96 000 | 0 | | 0 | | | |
| NETTO | -1 257 052 | 2 262 000 | 61 287 | | 61 287 | 3 | | |

| Investoinnit | TP | TA | TOT | KORJAUS | ARVIO | Tot % | ENNUSTE | Tot % |
|------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------------|---------|---------------|----------|---------|------------|
| | 2023 | 2024 | 31.3. | | 31.3. | | 2024 | TP ENNUSTE |
| Tulot: Koulun piha-alueen avustus | | 96 000 | | | | | | |
| Kemet, vahingonkorvaustulot | 1 839 846 | | | | | | | |
| Tekninen | 582 794 | 2 358 000 | 61 287 | | 61 287 | 3 | | |
| Asuntojen kunnostus | | 60 000 | | | | | | |
| Tykkiniementie 7 | 25 928 | | | | | | | |
| Poromiehentie rivitaloaluoneistojen muutostyöt | | 120 000 | | | | | | |
| Pitämäkatu 1 C 7 | | | 22 871 | | | | | |
| Talonrakennus | | | | | | | | |
| Terveyskeskus, suunnittelu/rakentaminen (ei tot. Kust. Käy | -97 743 | | | | | | | |
| Tulevaisuuden koulu | | | 11 983 | | | | | |
| Uuden koulun 2.vaihe, piha-alue | 135 394 | 600 000 | 2 717 | | | | | |
| RK koulun huoltorakennus | | 430 000 | 23 | | | | | |
| Rakennusautomaation päivittäminen | 24 522 | 60 000 | | | | | | |
| Jäähallin automaation päivittäminen | 1 522 | | 8 816 | | | | | |
| Virastotalon metalliovien ja ikkunoiden uusiminen | 280 | | | | | | | |
| Virastotalon vesikaton uusiminen, Tornikadun puol.siipi | | 300 000 | | | | | | |
| Virastotalon Tornikadun puo.siiven viemärisaneeraus | | 400 000 | | | | | | |
| Virastotalon toimistojen remontit | | 20 000 | 14 877 | | | | | |
| Kylpylän paikoitusalueen muutos | 79 328 | | | | | | | |
| Kiinteistöjen kattoremontit | 5 910 | 120 000 | | | | | | |
| Kiannonkatu 17 kattoremontti | 100 661 | | | | | | | |
| Jalonniemitalon katosten kattoremontti | 21 906 | | | | | | | |
| Lukitusten uusiminen | 13 679 | 40 000 | | | | | | |
| Virastotalon lukitusten uusiminen | 25 341,00 | | | | | | | |
| Kemet, korjaus | 55 334,51 | | | | | | | |
| Jalonniemitalo, kuntosali | 13 857 | | | | | | | |
| Paloaseman kalustohalli (ei tot. Kustannukset käyttötal.) | -77 709 | | | | | | | |
| Sumetekin kattoremontti | 107 544 | | | | | | | |
| Varikon ovien uusiminen, pintojen maalaus | 49 594 | | | | | | | |
| Jäähallin huoltorakennuksen pintaremontti | 97 447 | | | | | | | |
| Miilun muutostyöt | | 50 000 | | | | | | |
| Varikon konepesupaikka ja öljynerotuskaivo | | 20 000 | | | | | | |
| Urheilukentän huoltorakennuksen katon uusiminen | | 80 000 | | | | | | |
| Taivalkehdon liikuntatilan lattian uusiminen | | 18 000 | | | | | | |
| Karhulanvaaran aluelämpölaitoksen lauhdutin | | 40 000 | | | | | | |

| Investoinnit | TP | TA | TOT | KORJAUS | ARVIO | Tot % | ENNUSTE | Tot % |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|
| | 2023 | 2024 | 31.3. | | 31.3. | | 2024 | TP ENNUSTE |
| JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS | | | | | | | | |
| MENOT | 1 639 479 | 1 246 000 | 1 012 | | 1 012 | | | |
| TULOT | 897 030 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| NETTO | 742 449 | 1 246 000 | 1 012 | | 1 012 | | | |
| | | | | | 0 | | | |
| KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN | | | | | | | | |
| MENOT | 1 493 493 | 600 000 | 0 | | 0 | | | |
| TULOT | 897 030 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| NETTO | 596 463 | 600 000 | 0 | | 0 | | | |
| Tulot | | | | | | | | |
| Keuyen liikenteen väylä, avustus, ympäristöreitti | 34 400 | | | | | | | |
| Silta Emäjoen yli, avustustulo | 862 630 | | | | | | | |
| Kulut | | | | | | | | |
| Kaavateiden rakentaminen ja kunnostaminen, talousarvio | | 600 000 | | | | | | |
| Pienkohteet | 2 329 | | | | | | | |
| Keuyen liikenteen väylä (sis. Penkit ja kuntoilul.) | | | | | | | | |
| Silta Emäjoen yli, rakentaminen | 948 295 | | | | | | | |
| Hossanniementie | 16 254 | | | | | | | |
| Valkeisenkadun peruskorjaus | 168 153 | | | | | | | |
| Lahnatien peruskorjaus | 177 701 | | | | | | | |
| Ympäristöreitti | 153 726 | | | | | | | |
| Myllypuronkujan rakentaminen | 27 036 | | | | | | | |
| Muikkutien rakentaminen | | | | | | | | |
| Matikkatien rakentaminen | | | | | | | | |
| TIEVALAISTUKSEN RAKENTAMINEN | | | | | | | | |
| MENOT | 66 142 | 100 000 | 175 | | 175 | | 50 000 | |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| NETTO | 66 142 | 100 000 | 175 | | 175 | | 50 000 | |
| * peruskorjaukset ja täydennykset | 66 142 | 100 000 | 175 | | | | | |
| PUISTOT, TORIT JA LEIKKIKENTÄT | | | | | | | | |
| MENOT | 58 120 | 190 000 | 560 | | 560 | | | |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| NETTO | 58 120 | 190 000 | 560 | | | | | |

| Investoinnit | TP | TA | TOT | KORJAUS | ARVIO | Tot % | ENNUSTE | Tot % |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|
| | 2023 | 2024 | 31.3. | | 31.3. | | 2024 | TP ENNUSTE |
| Salpalinja-Purasjokilinjän ositt.uusiminen, avustustulot | | | | | | | | |
| Puistot, torit ja leikkikentät | 27 588 | 50 000 | 560 | | | | | |
| Salpalinja-Purasjokilinjän ositt.uusiminen | 30 532 | 50 000 | | | | | | |
| Keskuspysäkki | | 35 000 | | | | | | |
| Opasteiden uusiminen | | 35 000 | | | | | | |
| Muut puistokohteet ja leikkikentät | | 20 000 | | | | | | |
| VESIRAKENTEET | | | | | | | | |
| 0 MENOT | 18 711 | 0 | 0 | | | | | |
| 5 TULOT | 1 210 | 0 | 0 | | | | | |
| NETTO | 17 501 | 0 | 0 | | | | | |
| Avustus (OUMO-hanke), Jätänpuiston uimalaituri | 1 210 | | | | | | | |
| Jätänpuiston uimalaituri | 7 261 | | | | | | | |
| Kiannanniemen venelaiturin uusimien | 11 450 | | | | | | | |
| LIIKUNTAPAIKAT | | | | | | | | |
| MENOT | 3 013 | 356 000 | 278 | | | | | |
| TULOT | 16 000 | 0 | 0 | | | | | |
| NETTO | -12 987 | 356 000 | 278 | | | | | |
| Tulot: Kuntoportaot (tot. v. 2022) | 16 000 | | | | | | | |
| Liikuntapaikat | 3 013 | | | | | | | |
| Haverisen hiihtolatujen valaistuksen uusiminen | | 38 000 | | | | | | |
| Ulkokuntoiluvälineiden uusiminen (Liikuntapaikat) | | 18 000 | | | | | | |
| Urheilukentän tekonurmi | | 300 000 | 278 | | | | | |
| IRTAIN OMAISUUS | | | | | | | | |
| MENOT | 225 887 | 273 000 | 0 | | | | | |
| TULOT | | | | | | | | |
| NETTO | 225 887 | 273 000 | 0 | | | | | |
| Keräävä ruohonleikkuri | 10 887 | | | | | | | |
| Latukone | 215 000 | | | | | | | |
| Rakennustelineet | | 10 000 | | | | | | |
| Keräävä ruohonleikkuri | | 35 000 | | | | | | |
| Ympäristövalvonta mittauskalusto | | 20 000 | | | | | | |
| Kuorma-auto ja nosturi (vaihtoauto) | | 190 000 | | | | | | |
| Kameravalvontajärjestelmä | | 18 000 | | | | | | |

| Investoinnit | TP | TA | TOT | KORJAUS | ARVIO | Tot % | ENNUSTE | Tot % |
|----------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|---------|---------|-------|-----------|------------|
| | 2023 | 2024 | 31.3. | | 31.3. | | 2024 | TP ENNUSTE |
| ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS | | | | | | | | |
| MENOT | 458 906 | 1 050 000 | 224 492 | | 224 492 | 21 | 1 050 000 | 100 |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| NETTO | 458 906 | 1 050 000 | 224 492 | | 224 492 | 21 | 1 050 000 | 100 |
| | | | | | | | | |
| VESILAITOS | | | | | | | | |
| MENOT | 203 509 | 460 000 | 91 432 | | 91 432 | 20 | | |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| NETTO | 203 509 | 460 000 | 91 432 | | 91 432 | 20 | | |
| | | | | | | | | |
| Tonttiliittymät ja pienkohteet | 23 863 | 30 000 | 29 | | | | | |
| Verkostojen peruskorjaus | 87 208 | 90 000 | | | | | | |
| Etäluettavat vesimittarit | 24 573 | | | | | | | |
| Joukokylän runkovesijohdon siirto | 8 550 | | | | | | | |
| Vesilaitoksen e-valvomon päivitys | 31 287 | | | | | | | |
| Suoja-aitaus:Hietasärkän vo/ KK:n alavesiasema | 28 029 | | | | | | | |
| 7720: Hietasärkän vo: 66 %, 7750/Kk:n alavesiasema: 34 % | | | | | | | | |
| Hietasärkän vedenottamo, alkalointi + sähköautomaatio | | 300 000 | 45 453 | | | | | |
| Vesilaitoksen huoltoauto | | 40 000 | 39 556 | | | | | |
| Juntusrannan vedenottamon huoltosaneeraus | | | 6 395 | | | | | |
| | | | | | | | | |
| VIEMÄRILAITOS | | | | | | | | |
| MENOT | 255 397 | 590 000 | 133 060 | | 133 060 | 23 | | |
| TULOT | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| NETTO | 255 397 | 590 000 | 133 060 | | 133 060 | 23 | | |
| | | | | | | | | |
| Tonttiliittymät ja pienkohteet | 18 865 | 60 000 | 14 | | 14 | 0 | | |
| Verkostojen saneeraus | 117 356 | 130 000 | | | 0 | 0 | | |
| Jätevesipumppaamon saneeraus | 28 672 | 35 000 | | | | | | |
| Pitämän puhdistamon välppä | 32 357 | | | | | | | |
| Viemärlaitoksen e-valvomon päivitys | 58 147 | | | | | | | |
| Pitämän jv.puhdistamon vesikatkon uusiminen | | 100 000 | | | | | | |
| Pitämän jv.puhdistamon julkisivun maalaus | | 15 000 | | | | | | |
| Pitämän puhdistamon lietekuivain | | 250 000 | 88 450 | | | | | |
| Pitämän jv.puhd. Laahan saneeraus | | | 44 596 | | | | | |

| SUOMUSSALMEN KUNTA | | | | | | |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|------------------|------------------------|----------------------------|
| 1.1.-31.3.2024 | | | | | | |
| RAHOITUSLASKELMA | | | | | | |
| MK 24.4.2024 | | | | | | |
| 1 000 euroa | TP 2023 | TA 2024 | TOT 31.3. | korj erät | ARVIO 31.3. | ENNUSTE TP 2024 |
| Toiminnan rahavirta | | | | | | |
| Tulorahoitus | | | | | | |
| Vuosikate | 5 640 | 4 943 | 1 164 | 54 | 1 218 | |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Satunnaiset kulut | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Tulorahoituksen korjauserät | -116 | 0 | 0 | | 0 | |
| Investointien rahavirta | | | | | | |
| Investointimenot | -1 917 | -6 081 | -295 | | -295 | |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 914 | 96 | 0 | | 0 | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 116 | 0 | 0 | | 0 | |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta | 4 637 | -1 042 | 869 | 54 | 923 | |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0 | 50 | 0 | | 0 | |
| Lainakannan muutokset | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 4 000 | 5 000 | 0 | | 0 | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -2 894 | -3 200 | -517 | | -517 | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Oman pääoman muutokset (lis +) | -4 | 0 | 5 | | 5 | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 2 029 | 0 | -263 | | -263 | |
| Rahoituksen rahavirta | 3 131 | 1 850 | -775 | 0 | -775 | |
| Rahavarojen muutos | 7 768 | 808 | 94 | 54 | 148 | |
| Rahavarojen muutos | | | | | | |
| Rahavarat 31.12. | 21 315 | 18 301 | 21 410 | 54 | 21 464 | |
| Rahavarat 1.1. | 13 546 | 17 493 | 21 315 | | 21 315 | |
| muutos | 7 769 | 808 | 95 | 54 | 149 | |
| 1 000 euroa | TP 2023 | TA 2024 | TOT 31.3. | korj erät | ARVIO 31.3. | ENNUSTE TP 2024 |
| Investointien tulorahoitus, % | 562,3 | 82,6 | 394,6 | | 412,9 | |
| Pääomamenojen tulorahoitus, % | 144,7 | 54,1 | 143,3 | | 150,0 | |
| Lainanhoitokate | 1,7 | 1,5 | 2,0 | | 2,1 | |
| Kassasta maksut/vuosi, 1000 euroa | 38 353 | 40 123 | 40 123 | | 40 123 | |
| Kassan riittävyys, pv | 204 | 166 | 195 | | 195 | |
| Asukasmäärä | 7 171 | 7 099 | 7 113 | | 7113 | |

RAHOITUS

| Tuloslaskelmaosa | TP 2023 | Toteuma 1 - 3 2024 | TA 2024 | Tot-% 2024 | Ero TOT - TA |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------|--------------------|
| Kunnan tulovero | 11 256 440 | 2 989 699 | 10 745 000 | 28 % | -7 755 301 |
| Kiinteistövero | 3 590 991 | 223 543 | 3 667 000 | 6 % | -3 443 457 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 2 441 693 | 752 816 | 1 979 000 | 38 % | -1 226 184 |
| Verotulot | 17 289 124 | 3 966 058 | 16 391 000 | 24 % | -12 424 942 |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia) | 3 483 598 | 907 593 | 3 577 000 | 25 % | -2 669 407 |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus | 2 542 504 | 767 550 | 3 073 000 | 25 % | -2 305 450 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -93 188 | -41 163 | 83 000 | -50 % | 124 163 |
| Verotulojen menetysten korvaus | 1 559 568 | 389 829 | 1 570 000 | 25 % | -1 180 171 |
| Valtionosuudet | 7 492 482 | 2 023 809 | 8 303 000 | 24 % | -6 279 191 |
| Korkotuotot | 176 208 | -9 940 | 121 200 | -8 % | 131 140 |
| Muut rahoitustuotot | 850 332 | 103 374 | 484 300 | 21 % | -380 926 |
| Korkokulut | -771 095 | -126 240 | -623 000 | 20 % | -496 760 |
| Muut rahoituskulut | -208 028 | -10 001 | -273 100 | 4 % | -263 099 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 47 416 | -42 807 | -290 600 | 15 % | -247 793 |
| VUOSIKATE | 24 829 022 | 5 947 060 | 24 403 400 | 24 % | -18 456 340 |
| Tilikauden tulos | 24 829 022 | 5 947 060 | 24 403 400 | 24 % | -18 456 340 |

