

YHTEENVETO

- Ulkoiset tuotot 104,8 %
- Ulkoiset menot 91,0 %
- Ulkoinen toimintakate 83,9 %
- Verotulot 95,5 %
- Valtionosuudet 95,6 %

Laskennallinen toteumaprosentti on marraskuun lopussa 91,7 %.

VÄESTÖKEHITYS JA TYÖLLISYYS

Seuraavassa on kuvattuna väestönmuutoksen kuukausitiedot sekä alkuvuoden työllisyyskehitys. Väestön lukumäärä on kuukauden lopun tilanteessa alentunut 116 henkilöllä tilinpäätöshetken verrattuna (sis. väkiluvun korjauksen). Kokonaisnettomuutto on marraskuun lopun tilanteessa kumulatiivisesti -32.

Työttömyysaste on marraskuun lopussa samalla tasolla kuin edellisenä kuukautena ollen 8,0 %. Vuoden takaiseen verrattuna työttömien lukumäärä on 1 henkilön verran (0 %) korkeammalla tasolla. Virroilla työllisyystilanne on hieman koko Pirkanmaata parempi. Pirkanmaan keskimääräinen työttömyysprosentti oli marraskuussa 9,8 %.

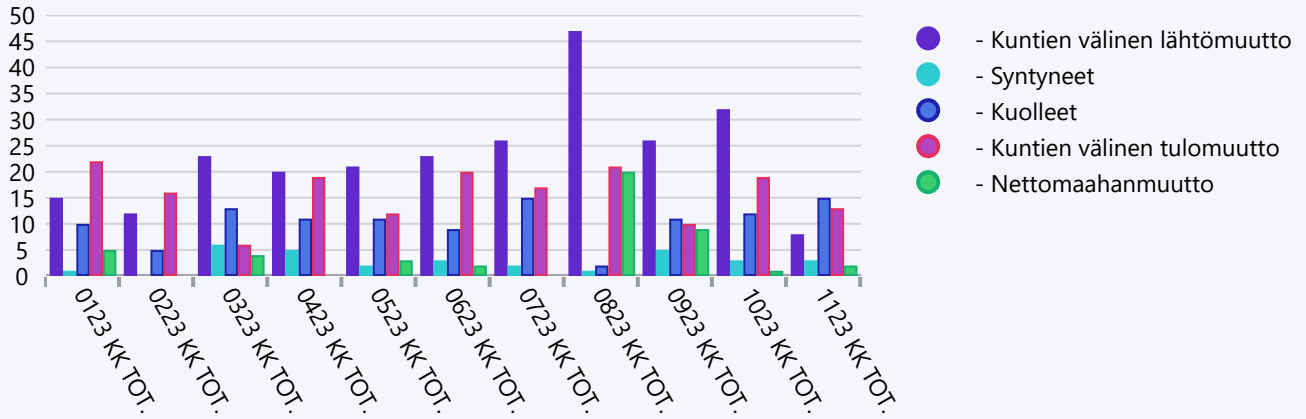
Asukasluku viimeiset 12 kk

	12 2022	01 2023	02 2023	03 2023	04 2023	05 2023	06 2023	07 2023	08 2023	09 2023	10 2023	11 2023
Asukasluku	6 395	6 397	6 396	6 376	6 369	6 354	6 347	6 325	6 318	6 305	6 284	6 279

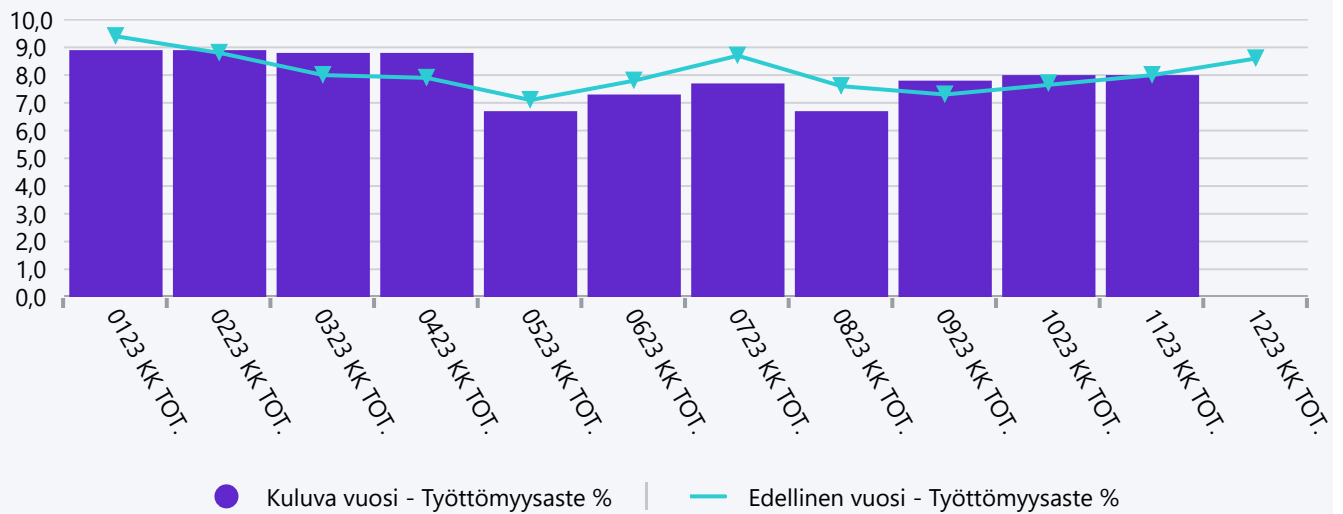
Asukasluvun muutokset kuukausittain 2023

	0123 KK TOT.	0223 KK TOT.	0323 KK TOT.	0423 KK TOT.	0523 KK TOT.	0623 KK TOT.	0723 KK TOT.	0823 KK TOT.	0923 KK TOT.	1023 KK TOT.	1123 KK TOT.	1123 KUM TOT.
Luonnollinen väestönlisäys	-9	-5	-7	-6	-9	-6	-13	-1	-6	-9	-12	-83
Syntyneet	1	0	6	5	2	3	2	1	5	3	3	31
Kuolleet	10	5	13	11	11	9	15	2	11	12	15	114
Kuntien välinen nettomuutto	7	4	-17	-1	-9	-3	-9	-26	-16	-13	5	-78
Kuntien välinen lähtömuutto	15	12	23	20	21	23	26	47	26	32	8	253
Kuntien välinen tulomuutto	22	16	6	19	12	20	17	21	10	19	13	175
Nettomaahanmuutto	5	0	4	0	3	2	0	20	9	1	2	46
Maahanmuutto Suomeen	5	0	4	1	4	2	0	20	9	2	2	49
Maastamuutto Suomesta	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	3
Kokonaisnettomuutto	12	4	-13	-1	-6	-1	-9	-6	-7	-12	7	-32

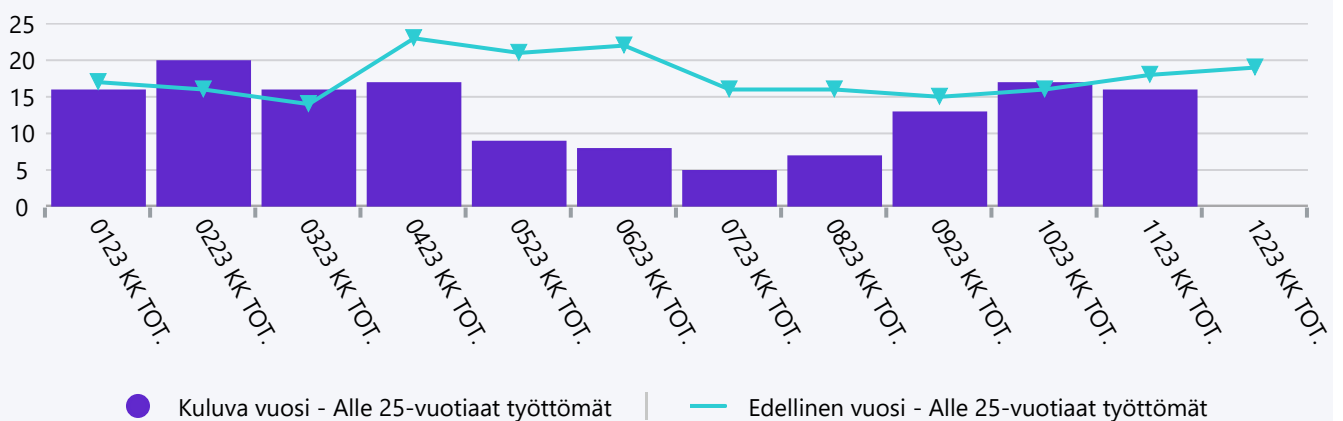
Väestönmuutos kuukausittain



Työttömyysaste %



Alle 25-vuotiaat työttömät



TULOSLASKELMA

Seuraavassa on esitetty kaupungin ulkoinen tuloslaskelma sisältäen Liikelaitos Marttisen. Marraskuun lopun tilanteessa toimintakate on alle talousarvion johtuen etenkin talousarviota korkeampina toteutuneista toimintatuotoista. Myös menot ovat toteutuneet muutetun talousarvion mukaisesti. Toteuma sisältää kesäkuussa maksetut lomarahat kokonaisuudessaan. Kevan uusi tasausmaksu on huomioitu maksettujen ennakoiden mukaan kohdistettuna osastoille henkilöstökulujen suhteessa.

Ennusteessa on huomioitu valtionosuudet ja verotulot koko vuoden toteutuneiden tilitysten mukaisesti sekä rahoitustuotot marraskuun toteuman mukaan. Ennusteessa on lisäksi huomioitu työehtosopimuskierröksen ns. "perälaudan" vaikutus, jonka suuruus on arvion mukaan noin 377 000 euroa. Muutoin ennuste perustuu talousarvioon hyväksytyt ja ehdotetut muutoksen huomioiden.

Tuloslaskelma, Virtain kaupunki (ulkoinen)

(1 000 euroa)	TP2022	Tot 11/2022	Tot 11/2023	Tot %	TA+MU 2023	Ennuste
Toimintatuotot	36 530	32 289	9 476	104,8 %	9 044	9 044
Toimintakulut	-83 579	-75 336	-24 141	91,0 %	-26 520	-26 899
Toimintakate	-47 049	-43 047	-14 665	83,9 %	-17 476	-17 856
Verotulot	25 565	23 808	13 341	95,5 %	13 970	14 376
Kunnallisvero	19 460	18 078	9 205	98,0 %	9 390	9 914
Kiinteistövero	1 978	1 882	1 923	100,6 %	1 911	2 030
Yhteisövero	4 127	3 848	2 213	82,9 %	2 669	2 433
Valtionosuudet	27 827	25 503	7 115	95,6 %	7 443	7 784
Rahoitustuotot ja -kulut	3 341	676	186	343,6 %	54	174
Korkotuotot	1	0	0	13,1 %	1	1
Muut rahoitustuotot	827	735	275	177,9 %	155	275
Korkokulut	-68	-59	-89	88,4 %	-101	-101
Muut rahoituskulut	2 581	0	0		0	0
Vuosikate	9 684	6 940	5 977	149,8 %	3 991	4 479
Poistot ja arvonalentumiset	-6 850	-3 794	-3 842	94,6 %	-4 061	-4 061
Satunnaiset erät	-9		0			
Tilikauden tulos	2 825	3 147	2 135	244,4 %	-70	418
Tilinpäätössiirrot	224	205	206	91,8 %	224	224
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 049	3 352	2 341	1523,7 %	154	642

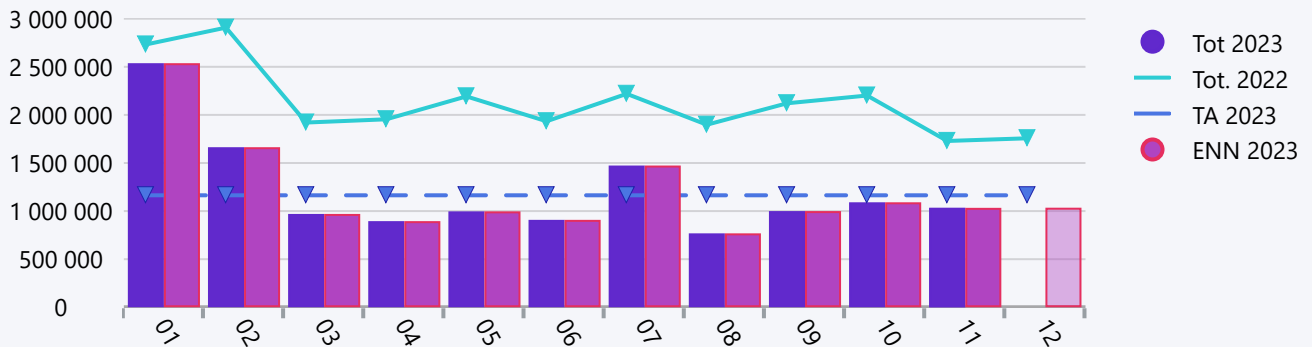
Verotulot ja valtionosuudet

Verotulojen ennuste perustuu koko vuoden toteutuneisiin tilityksiin. Verotulojen kertymä on kunnallisveron ja kiinteistöveron osalta talousarviota korkeampi, mutta yhteisövero alittaa talousarvion tason. Koko vuoden osalta toteuma on kunnallisveron osalta n. 523 000 euroa talousarviota korkeampi. Yhteisövero puolestaan alittaa talousarvion noin 235 000 eurolla. Kunnallisveron ylitykseen vaikuttaa erityisesti palkkasummankasvu. Yritykset ovat puolestaan kesästä alkaen alentaneet ennakverojaan heikentyneen taloustilanteen vuoksi, mikä vaikuttaa yhteisöveroon heikentävästi. Kiinteistöveron tuottoa nostaa kohonneiden rakennuskustannusten vuoksi nousseet rakennusten verotusarvot. Kokonaisuutena verotulot toteutuivat vuonna 2023 noin 406 500 euroa talousarviota korkeampina.

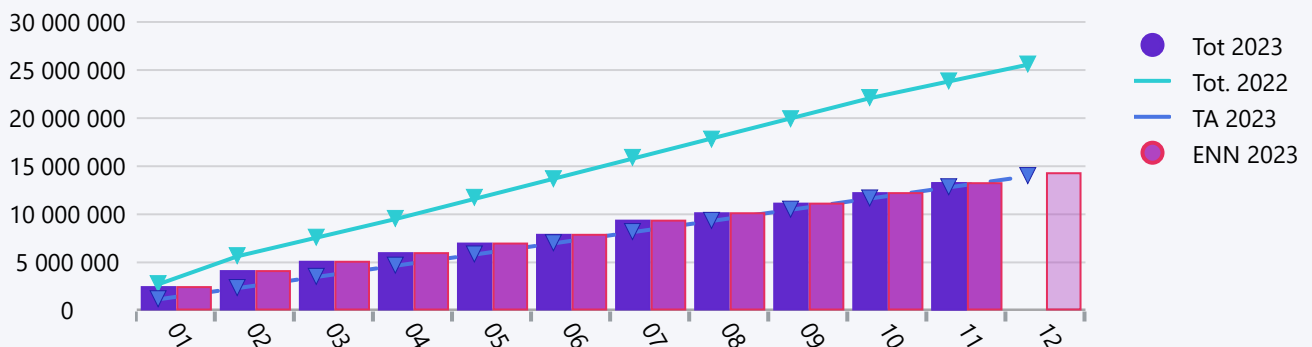
Valtionosuuksien ennuste on esitetty koko vuoden toteutuneiden tilitysten mukaan. Peruspalvelujen valtionosuuteen tuli vielä loppuvuodelle pieni lisäys. Valtionosuuksien toteuma on kokonaisuutena noin 340 600 euroa talousarviota korkeampi.

Seuraavassa on esitetty verotulojen ja valtionosuuksien toteuma suhteessa talousarvioon ja edellisvuoteen.

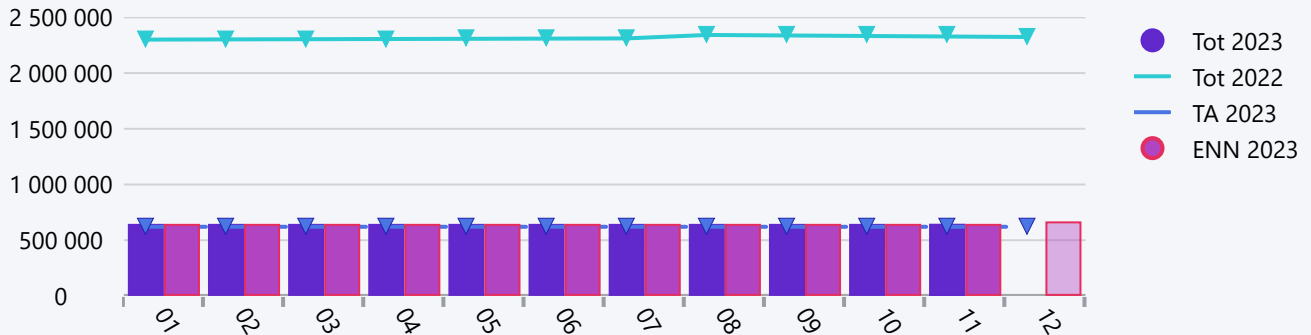
Verotulot kuukausittain



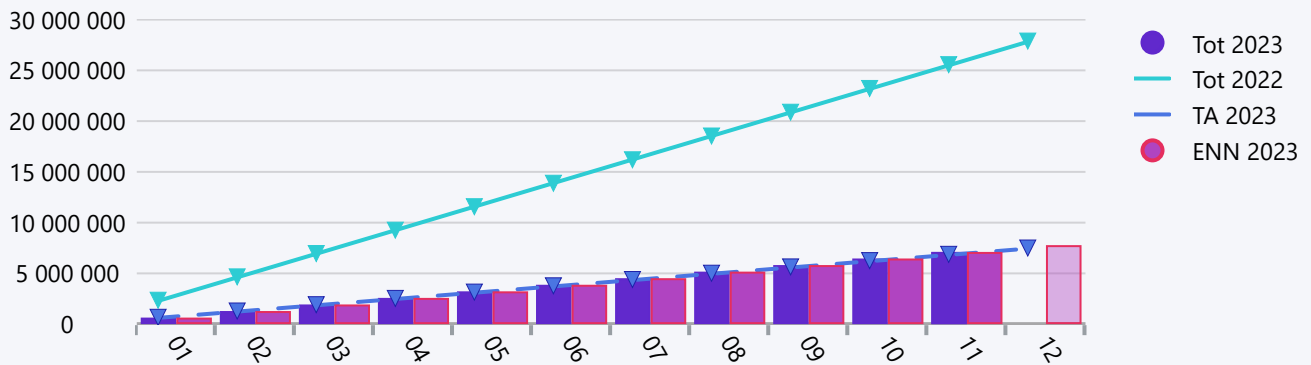
Verotulot kumulatiivinen



Valtionosuudet kuukausittain

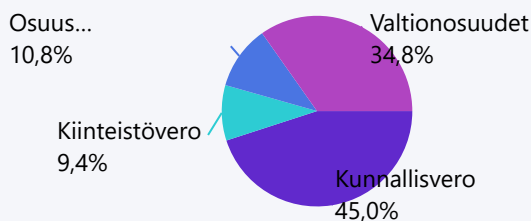


Valtionosuudet kumulatiivinen

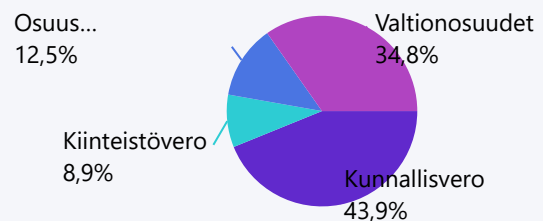


	TA 2023	Toteuma 2023 11	Tot. -%	Toteuma 2022 11	Muutos ed. vuoteen	Muutos %	2022 Tilinpäätös	Ennuste
6000 Kunnallisvero	9 390 360	9 205 366	98,0 %	18 077 988	-8 872 623	-49,1 %	19 459 854	9 913 603
6010 Kiinteistövero	1 911 000	1 922 881	100,6 %	1 881 965	40 916	2,2 %	1 978 309	2 029 572
6020 Osuus yhteisöverosta	2 668 540	2 212 954	82,9 %	3 848 421	-1 635 466	-42,5 %	4 127 038	2 433 262
Verotulot	13 969 900	13 341 201	95,5 %	23 808 374	-10 467 173	-44,0 %	25 565 200	14 376 437
6110 Verotulomenetysten korvaus	1 366 571	1 304 985	95,5 %	4 182 602	-2 877 617	-68,8 %	4 581 239	1 423 626
6118 Peruspalvelujen valtionosuus	3 853 139	3 631 815	94,3 %	16 712 307	-13 080 492	-78,3 %	18 232 907	3 984 161
6119 Verotulohin perustuva vslt.os.tasaus	1 625 379	1 522 895	93,7 %	4 052 561	-2 529 666	-62,4 %	4 420 977	1 661 339
6120 Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	598 226	655 248	109,5 %	555 994	99 254	17,9 %	591 969	714 835
Valtionosuudet	7 443 315	7 114 943	95,6 %	25 503 464	-18 388 521	-72,1 %	27 827 092	7 783 961

Verorahoitus TOT 2023 11



Verorahoitus TA 2023



TOIMINTATUOTOT

Seuraavassa on esitetty ulkoisten ja sisäisten toimintatuottojen toteuma. **Vertailutiedot on esitetty vain nykyisen toiminnan osalta eli ilman hyvinvointialueelle siirtyneitä toimintoja. Näin ollen tiedot ovat keskenään vertailukelpoiset.** Kokonaisuutena toimintatuotot ovat sekä talousarviota että edellisvuotta hieman korkeammalla tasolla.

Myyntituotoissa jättämää on vesimaksuissa sekä muissa myyntituloissa. Muut myyntitulot ovat toteutuneet oletettua alhaisempina erityisesti tietohallintopalveluiden osalta, joissa hyvinvointialueelle siirtyneeseen toimintaan liittyvät veloitukset olivat talousarvion laadintavaiheessa vielä epäselvät. Vesimaksujen jättämä johtuu pääosin laskutusrytmistä. Maksutuotoissa näkyy Merikanto-opiston lukukausimaksujen laskutus lokakuussa. Kansalaisopiston syksyn opintomaksuja sisältyy toteumaan vasta vähäisessä määrin. Avustustulot ovat korkealla tasolla sivistystoimen ja Merikanto-opiston avustusten johdosta. Avustustulot on jaksotettu kesäkuun lopun tilanteessa toteutuneita menoja vastaavasti.

Liikelaitos Marttisen tuottojen toteuma on esitetty omissa taulukossaan muun kaupungin toiminnan jälkeen. Liikevaihto on kasvanut 9 % edellisvuoteen verrattuna. Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämä yleisavustus vuodelle 2023 on edellisvuotta korkeampi. Yleisavustus jaksotetaan tasaisesti kuukausittain. Muut avustukset jaksotetaan kertyneiden kustannusten mukaan neljännesvuosittain. Myyntituottojen kertymä on epätasaista kausivaihtelun johdosta.

Toimintatuotot kumulatiivinen Marraskuu 2023

	TA 2023	Marraskuu 2023 kumulatiivinen	Tot %	Ylitys (+) Alitus (-)	Marraskuu 2022 kumulatiivinen	Muutos-%	2022 Tilinpäätös
Myyntituotot	4 162 813	3 865 095	92,8 %	49 183	3 591 608	8 %	4 358 457
Maksutuotot	363 142	369 565	101,8 %	36 685	529 745	-30 %	570 702
Tuet ja avustukset	247 740	490 805	198,1 %	263 710	819 485	-40 %	648 913
Vuokratuotot	6 495 243	6 112 809	94,1 %	158 836	4 803 594	27 %	5 240 270
Muut toimintatuotot	66 340	140 661	212,0 %	79 850	205 396	-32 %	223 147
Muut toimintatuotot	6 561 583	6 253 470	95,3 %	238 686	5 008 990	25 %	5 463 417
TOIMINTATUOTOT	11 335 278	10 978 935	96,9 %	588 263	9 949 828	10 %	11 041 489

Toimintatuotot kumulatiivinen Marraskuu 2023 Marttinen

	TA 2023	Marraskuu 2023 kumulatiivinen	Tot %	Ylitys (+) Alitus (-)	Marraskuu 2022 kumulatiivinen	Muutos-%	2022 Tilinpäätös
Myyntituotot	1 400 000	1 442 007	103,0 %	158 674	1 318 795	9 %	1 394 808
Tuet ja avustukset	1 003 880	1 051 409	104,7 %	131 186	943 347	11 %	1 174 366
Vuokratuotot	50 000	13 089	26,2 %	-32 744	12 568	4 %	13 713
Muut toimintatuotot	0	189	0,0 %	189	0	0 %	0
Muut toimintatuotot	50 000	13 278	26,6 %	-32 555	12 568	6 %	13 713
TOIMINTATUOTOT	2 453 880	2 506 695	102,2 %	257 305	2 274 710	10 %	2 582 887

TOIMINTAKULUT

Seuraavassa on esitetty ulkoisten ja sisäisten toimintakulujen toteuma. Tuottojen tavoin vertailuvuoden luvut on esitetty ilman hyvinvointialueelle siirtyneitä toimintoja ja vuodet ovat siten vertailukelpoiset. Kokonaisuutena toimintakulut ovat hieman alle talousarvion tason.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet talousarviota korkeampina. Ylitystä on etenkin palkkakuluissa päällekkäisten henkilösressurssien sekä palkankorotusten seurauksena. Ylitys on hieman alentunut lokakuun tilanteesta. Henkilösivukulut ovat toteutuneet hieman talousarviota alhaisempina erityisesti ennakoitua alhaisemman Kevan tasausmaksun johdosta. Myös osassa palkkaperusteisia maksuja % on hieman talousarviossa ennakoitua alhaisempi, mikä parantaa tilannetta. Asiakaspalvelun ostoissa kotikuntakorvaukset ovat ylittyneet. Muiden palveluiden ostoissa erityisesti ict-palvelut ovat ylittyneet. ICT-palveluissa vaikuttaa mm. alkuvuonna toteutuvat koko vuoden ylläpitomaksut sekä hyvinvointialueelta laskutettavat erät. Aineissa ja tarvikkeissa on ylitystä erityisesti elintarvikekustannuksissa hintojen nousun johdosta. Avustusmenot ovat tähän mennessä toteutuneet talousarviota alhaisempina erityisesti tytäryhtiöiden avustusten osalta. Joulukuussa toteutui vielä Kiinteistö Oy Killinpolulle maksettava avustus, joten toteuma tulee nousemaan vuoden lopun tilanteessa. Muissa toimintakuluissa näkyy tammikuussa maksetut vauvarahat aiempina vuosina syntyneiden vauvojen osalta sekä helmikuussa maksetut opiskelija-avustukset.

Liikelaitos Marttisen osalta menot ovat kasvaneet edellisvuoteen verrattuna. Toisaalta myös myyntituotot ovat kasvaneet. Marttisen menojen kehitys on esitetty omassa taulukossaan kaupungin menojen jälkeen.

Toimintakulut kumulatiivinen Marraskuu 2023

	TA 2023	Marraskuu 2023 kumulatiivinen	Tot %	Ylitys (-) alitus (+)	Marraskuu 2022 kumulatiivinen	Muutos-%	2022 Tilinpäätös
Valmistus omaan käyttöön	0	119 002	0,0 %	119 002	126 537	-6 %	142 436
Palkat ja palkkiot	-11 134 754	-10 472 473	94,1 %	-265 615	-9 975 703	-5 %	-10 869 583
Eläkekulut	-2 392 546	-2 078 984	86,9 %	114 183	-2 109 065	1 %	-2 299 876
Muut henkilösivukulut	-510 694	-423 287	82,9 %	44 850	-381 777	-11 %	-409 761
Henkilösivukulut	-2 903 240	-2 502 271	86,2 %	159 033	-2 490 842	0 %	-2 709 637
Henkilöstökulut	-14 037 994	-12 974 744	92,4 %	-106 583	-12 466 545	-4 %	-13 579 220
Asiakaspalvelujen ostot	-93 200	-148 533	159,4 %	-63 100	-126 424	-17 %	-157 170
Muiden palveluiden ostot	-6 763 625	-5 685 342	84,1 %	514 648	-5 990 012	5 %	-6 627 806
Palvelujen ostot	-6 856 825	-5 833 875	85,1 %	451 548	-6 116 436	5 %	-6 784 976
Ostot tilikauden aikana	-3 120 132	-2 440 933	78,2 %	419 188	-2 143 921	-14 %	-2 364 866
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 120 132	-2 440 933	78,2 %	419 188	-2 143 921	-14 %	-2 364 866
Avustukset	-1 318 080	-1 041 897	79,0 %	166 343	-1 098 718	5 %	-1 257 522
Vuokrat	-3 376 173	-3 020 605	89,5 %	74 220	-2 638 150	-14 %	-2 892 767
Muut toimintakulut	-244 977	-261 650	106,8 %	-37 088	-240 340	-9 %	-249 699
TOIMINTAKULUT	-28 954 181	-25 454 702	87,9 %	1 086 631	-24 577 573	-4 %	-26 986 613

Toimintakulut kumulatiivinen Marraskuu 2023 Marttinen

	TA 2023	Marraskuu 2023 kumulatiivinen	Tot %	Ylitys (-) alitus (+)	Marraskuu 2022 kumulatiivinen	Muutos-%	2023 Tilinpäätö
Palkat ja palkkiot	-1 029 686	-1 116 708	108,5 %	-172 829	-995 509	-12 %	-1 081 411
Eläkekulut	-182 627	-216 671	118,6 %	-49 263	-173 292	-25 %	-188 390
Muut henkilösivukulut	-46 136	-45 142	97,8 %	-2 851	-38 181	-18 %	-38 630
Henkilösivukulut	-228 763	-261 813	114,4 %	-52 113	-211 473	-24 %	-227 021
Henkilöstökulut	-1 258 449	-1 378 521	109,5 %	-224 942	-1 206 981	-14 %	-1 308 441
Muiden palveluiden ostot	-579 920	-652 753	112,6 %	-121 160	-470 755	-39 %	-540 590
Palvelujen ostot	-579 920	-652 753	112,6 %	-121 160	-470 755	-39 %	-540 590
Ostot tilikauden aikana	-359 031	-451 453	125,7 %	-122 341	-372 574	-21 %	-405 610
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-359 031	-451 453	125,7 %	-122 341	-372 574	-21 %	-405 610
Avustukset	-8 250	-5 750	69,7 %	1 813	-5 500	-5 %	-8 250
Vuokrat	-72 939	-76 413	104,8 %	-9 552	-57 275	-33 %	-80 590
Muut toimintakulut	-9 991	-131 999	1 321,2 %	-122 841	-41 514	-218 %	-61 310
TOIMINTAKULUT	-2 288 580	-2 696 888	117,8 %	-599 023	-2 154 599	-25 %	-2 404 810

KÄYTTÖTALOUS OSASTOITTAIN

Seuraavassa on esitetty toimielimittäin kirjanpidon mukaiset toteumat marraskuun lopun tilanteessa sekä koko vuoden ennuste. Ennuste perustuu toteutuneisiin tuloihin ja menoihin sekä talousarvioon. Ennusteessa on lisäksi huomioitu merkittävien kertaluonteisten toteutuneiden tai vielä toteutumattomien vaikutus.

Kaupunginvaltuusto, tarkastuslautakunta ja keskusvaalilautakunta

Kaupunginvaltuuston ja tarkastuslautakunnan menot toteutuvat vuoden aikana epätasaisesti kokouspalkkioiden maksatuksen sekä tilintarkastuspalkkioiden laskituksen rytmissä, joissa on vuosittain vaihtelua.

Keskusvaalilautakunnan kertyneet menot koostuvat eduskuntavaalien järjestämisestä. Oikeusministeriö on maksanut lokakuussa n. 12 800 euron suuruisen korvauksen vaalien järjestämisestä. Loppuvuodelle 2023 tulee kohdistumaan jo kustannuksia vuonna 2024 järjestettävistä presidentinvaaleista, mikä ei kuitenkaan tule aiheuttamaan ylityshukkaa vuoden 2023 talousarvion osalta.

Marraskuu 2023

	TA+MU 12 2023	Toteuma 2023 11	Tot.-%	Ylitys/ alitus	Toteuma 2022 11	Tot. %	Ennuste	ENN.%	Kuluva vs. ed. vuosi
KAUPUNGINVALTUUSTO									
TOIMINTAKULUT	-115 233	-75 361	65,4 %	30 269	-68 003	64,0 %	-84 969	73,7 %	-7 358
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-115 233	-75 361	65,4 %	30 269	-68 003	64,0 %	-84 969	73,7 %	-7 358
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-115 233	-75 361	65,4 %	30 269	-68 003	64,0 %	-84 969	73,7 %	-7 358

Marraskuu 2023

	TA+MU 12 2023	Toteuma 2023 11	Tot.-% Tot.-%	Ylitys/ alitus	Toteuma 2022 11	Tot. % Tot. %	Ennuste	ENN.% ENN.%	Kuluva vs. ed. vuosi
TARKASTUSLAUTAKUNTA									
TOIMINTAKULUT	-28 483	-22 656	79,5 %	3 454	-20 711	72,6 %	-25 057	88,0 %	-1 944
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-28 483	-22 656	79,5 %	3 454	-20 711	72,6 %	-25 057	88,0 %	-1 944
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-28 483	-22 656	79,5 %	3 454	-20 711	72,6 %	-25 057	88,0 %	-1 944
KESKUSVAALILAUTAKUNTA									
TOIMINTATUOTOT	10 300	12 852	124,8 %	3 410	14 901	0,0 %	13 710	133,1 %	-2 049
TOIMINTAKULUT	-26 370	-19 151	72,6 %	5 021	-19 086	76,3 %	-21 421	81,2 %	-66
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-16 070	-6 299	39,2 %	8 432	-4 184	16,7 %	-7 710	48,0 %	-2 115
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-16 070	-6 299	39,2 %	8 432	-4 184	16,7 %	-7 710	48,0 %	-2 115

Hallinto- ja elinvoimaosasto

Hallinto- ja elinvoimaosaston menot ovat hieman talousarviota alhaisemmalla tasolla. Osa koko vuotta koskevista kertaluonteisista menoista on jo toteutunut, mutta osa on vielä toteutumatta. Merkittävimpien erien vaikutus on pyritty huomioimaan ennusteessa. Kokonaisuutena menot ovat alentuneet edellisvuoteen verrattuna. Alenema johtuu palveluostojen sekä avustusten alenemisesta. Myös henkilöstömenot ovat hieman edellisvuotta alhaisemmat, niiden osalta ero tulee kuitenkin kaventumaan loppuvuonna palkankorotusten ja rekrytointien johdosta. Palveluostojen alenemiseen vaikuttaa erityisesti ict- palveluiden aleneminen hyvinvointialueelle siirtyneiden erien johdosta sekä verotuskustannusten aleneminen. Avustusmenoihin vaikuttaa tytäryhtiöille annettavien avustusten sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden aleneminen.

Tuotot tulevat todennäköisesti jäämään talousarviota alhaisemmaksi hyvinvointialueelta veloittettavien ict -palvelujen jäädessä talousarviota alhaisemmaksi, koska talousarvion laadintavaiheessa ei ollut vielä tarkkaa tietoa veloitusmallista. Toisaalta myös menojen tulisi siltä osin toteutua talousarviota alhaisempina. Myös myyntivoitot toteutuvat talousarviota alhaisempina.

Marraskuu 2023

	TA+MU 12 2023	Toteuma 2023 11	Tot.-% Tot.-%	Ylitys/ alitus	Toteuma 2022 11	Tot. % Tot. %	Ennuste	ENN.% ENN.%	Kuluva vs. ed. vuosi
HALLINTO- JA ELINVOIMAOSASTO									
TOIMINTATUOTOT	1 818 111	1 609 591	88,5 %	-57 011	1 952 798	93,9 %	1 761 100	96,9 %	-343 208
TOIMINTAKULUT	-4 726 420	-3 886 532	82,2 %	446 019	-4 141 747	88,8 %	-4 392 559	92,9 %	255 215
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 908 309	-2 276 942	78,3 %	389 008	-2 188 949	84,7 %	-2 631 459	90,5 %	-87 993
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 908 309	-2 276 942	78,3 %	389 008	-2 188 949	84,7 %	-2 631 459	90,5 %	-87 993

Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunnan talousarvio on lokakuun lopun tilanteessa kokonaisuutena talousarvion mukainen. Vertailuvuoden luvut sisältävät sivistystoimesta siirtyneet toiminnot (liikunta ja kulttuuri) sekä ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän menot. Luvut ovat siten osittain vertailukelpoiset. Kasvu edellisvuoteen verrtuna jotuu pääosin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen menoista, jotka eivät sisälly vertailuvuoden lukuihin. Ylitystä on erityisesti kuljetuspalveluissa budjetoitua korkeampien palveluliikenteen menojen johdosta, johon valtuusto on joulukuussa myöntänyt 43 000 euron lisämäärärahan.

Marraskuu 2023

	TA+MU 12 2023	Toteuma 2023 11	Tot.-% Tot.-%	Ylitys / alitus	Toteuma 2022 11	Tot. % Tot. %	Ennuste	ENN.% ENN. %	Kuluva vs. ed. vuosi
HYVINVOINTILAUTAKUNTA									
TOIMINTATUOTOT	6 530	10 736	164,4 %	4 750	19 675	109,0 %	11 280	172,7 %	-8 939
TOIMINTAKULUT	-745 658	-626 795	84,1 %	56 725	-447 345	86,0 %	-689 893	92,5 %	-179 450
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-739 128	-616 059	83,3 %	61 475	-427 670	85,2 %	-678 613	91,8 %	-188 389
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-739 128	-616 059	83,3 %	61 475	-427 670	85,2 %	-678 613	91,8 %	-188 389

Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunnan talousarvion toteuma on toimintakatetasolla talousarvion mukainen. Tuottojen toteuma on korkea avustustulojen johdosta.

Menot ovat opetustoimessa talousarvion mukaiset ja saadut avustukset ylittävät talousarvion olennaisesti. Henkilöstökuluvaltaisena toimialana palkankorotukset tulevat aiheuttamaan ylitystä henkilöstömenoihin, joihin valtuusto on joulukuussa myöntänyt 73 000 euron suuruisen lisämäärärahan.

Muun sivistystoimen osalta menot ovat ylittyneet etenkin lasten päivähoidon tulosalueella. Ylitystä on erityisesti henkilöstökulujen, kotikuntakorvausten sekä ateriapalvelujen osalta. Myös varhaiskasvatukseen on saatu avustuksia valtiolta, jotka osin kompensoivat menojen ylitystä. Toimintakatteen toteumaprosentti varhaiskasvatuksen ja vapaa -ajan osalta on kuitenkin noin 99,3 %

Marraskuu 2023

	TA+MU 12 2023	Toteuma 2023 11	Tot.-% Tot.-%	Ylitys / alitus	Toteuma 2022 11	Tot. % Tot. %	Ennuste	ENN.% ENN. %	Kuluva vs. ed. vuosi
SIVISTYSLAUTAKUNTA									
TOIMINTATUOTOT	333 403	655 032	196,5 %	349 412	937 940	166,3 %	682 815	204,8 %	-282 908
TOIMINTAKULUT	-12 793 074	-11 988 258	93,7 %	-261 274	-11 251 359	95,4 %	-13 089 740	102,3 %	-736 899
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-12 459 671	-11 333 226	91,0 %	88 139	-10 313 419	91,9 %	-12 406 925	99,6 %	-1 019 808
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-12 459 671	-11 333 226	91,0 %	88 139	-10 313 419	91,9 %	-12 406 925	99,6 %	-1 019 808

Merikanto-opisto

Merikanto-opiston talousarvio on toteutunut odotetusti. Menot ovat kokonaisuutena toteutuneet talousarvion mukaisesti. Henkilöstökulut ovat kuitenkin hieman ylittyneet lomarahojen ja palkankorotusten johdosta.

Tuottojen kertymiseen vaikuttaa kuntaosuuksien ja lukukausimaksujen laskutusrytmi. Kuntaosuuksien ennakot laskutetaan kolmesti vuodessa - huhtikussa, elokussa ja marraskuussa sekä tasaus joulukuussa. Lukukausimaksut puolestaan laskutetaan helmikuussa ja lokakuussa.

Marraskuu 2023

	TA+MU 12 2023	Toteuma 2023 11	Tot.-%	Ylitys / alitus	Toteuma 2022 11	Tot. %	Ennuste	ENN. %	Kuluva vs. ed. vuosi
MERIKANTO-OPISTO(musiikkitoiminta)									
TOIMINTATUOTOT	446 550	402 842	90,2 %	-6 495	398 172	88,4 %	440 055	98,5 %	4 670
TOIMINTAKULUT	-1 588 940	-1 424 852	89,7 %	31 677	-1 331 814	90,5 %	-1 563 575	98,4 %	-93 038
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 142 390	-1 022 009	89,5 %	25 182	-933 642	91,5 %	-1 123 521	98,3 %	-88 367
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 142 390	-1 022 009	89,5 %	25 182	-933 642	91,5 %	-1 123 521	98,3 %	-88 367

Teknisten palveluiden lautakunta

Teknisten palveluiden lautakunnan talousarvion toteuma on marraskuun lopun tilanteessa sekä tulojen ja menojen että toimintakateen osalta talousarvion puitteissa. Hyvinvointialueelle siirtynyt palo- ja pelastustoimi on poistettu vertailutiedoista, joten vuodet ovat sen osalta vertailukelpoiset.

Menot ovat hallinnon tulosaluetta lukuunottamatta jokaisella tulosalueella alle talousarvion tason. Vesihuollon tulosalueella toimintakate on hieman ylittynyt tuottojen jäämisestä hieman alle talousarvion. Hallinnossa toimintakatetasolla ylitystä on kesäkuussa maksettujen yksityistieavustusten sekä tuntipalkkaisten loma- ja sairausajanpalkkajaksotuksen johdosta. Ruokahuollossa menot ovat myös ylittyneet, mutta tuottojen ylitys kompensoi tilannetta. Yksityistieavustusten vaikutus on huomioitu ennusteessa. Menojen osalta ylitystä on elintarvikemenoissa sekä koneiden kunnossapitopalveluissa. Sähkömenot ovat puolestaan toteutuneet talousarviota alhaisemmalla tasolla, mutta kasvaneet edellisvuoteen verrattuna.

Tuotot ovat kokonaisuutena hieman talousarviota korkeammat. Ylitykseen vaikuttaa etenkin talousarviota korkeampina toteutuneet vuokra- ja ateriamaksutuotot.

Marraskuu 2023

	TA+MU 12 2023	Toteuma 2023 11	Tot.-%	Ylitys / alitus	Toteuma 2022 11	Tot. %	Ennuste	ENN.%	Kuluva vs. ed. vuosi
TEKNINEN LAUTAKUNTA									
TOIMINTATUOTOT	8 720 384	8 287 879	95,0 %	294 194	6 626 342	93,5 %	9 014 578	103,4 %	1 661 537
TOIMINTAKULUT	-8 930 003	-7 411 108	83,0 %	774 728	-7 297 509	92,0 %	-8 146 772	91,2 %	-113 599
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-209 619	876 771	-418,3 %	1 068 922	-671 167	78,9 %	867 805	-414,0 %	1 547 938
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-209 619	876 771	-418,3 %	1 068 922	-671 167	78,9 %	867 805	-414,0 %	1 547 938

Virtain kaupunki ja vesihuolto

Koko kaupungin osalta toimintakate toteuma on hieman alle talousarvion tason. Sekä tuottojen että menojen toteuma on talousarvion puitteissa. Menot ovat kasvaneet viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna n. 3,6 %. Kasvua on etenkin henkilöstö- elintarvike- ja sähkömenoissa sekä alueiden kunnossapitopalveluissa.

Tuottojen osalta tilanne talousarvioon nähden on toistaiseksi hyvällä tasolla huomioiden tiettyjen tuloerien epätasaisen kertymisen. Ennusteen mukaan koko kaupungin tasolla toimintakate olisi toteutumassa talousarviota alhaisempana. Osassa toiminnoista ylityspaineet ovat kuitenkin merkittävät ja koko vuotta koskevia menoja yleensä toteutuu vielä joulukuussa, joten painetta loppuvuoden osalta on olemassa. Toimintakate toteutunee kuitenkin koko kaupungin osalta selkeästi talousarviota alhaisempana.

Tuottojen ja menojen kehityksen seurauksena toimintakate on hieman talousarviota alhaisempi ja edellisvuoden tasolla.

Marraskuu 2023

	TA+MU 12 2023	Toteuma 2023 11	Tot.-%	Ylitys / alitus	Toteuma 2022 11	Tot. %	Ennuste	ENN.%	Kuluva vs. ed. vuosi
VIRTAIN KAUPUNKI									
TOIMINTATUOTOT	11 335 278	10 978 935	96,9 %	588 263	9 949 828	97,6 %	11 923 541	105,2 %	1 029 107
TOIMINTAKULUT	-28 954 181	-25 454 702	87,9 %	1 086 631	-24 577 573	92,6 %	-28 013 975	96,8 %	-877 129
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-17 618 903	-14 475 767	82,2 %	1 674 894	-14 627 745	89,5 %	-16 090 434	91,3 %	151 978
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-17 618 903	-14 475 767	82,2 %	1 674 894	-14 627 745	89,5 %	-16 090 434	91,3 %	151 978

INVESTOINNIT

Talousarvion 2023 investointien nettomeno on kaupungin ja vesihuollon osalta 2.850.000 euroa. Kaupunginvaltuusto on vuoden 2022 lopulla hyväksynyt 320.000 euron suuruisen lisämäärärahan maa-alueen hankintaan, huhtikuussa 20.000 euron lisämäärärahan Pukkivuoren rinnehissin korjaukseen, kesäkuussa 20 000 euron lisämäärärahan kirjaston mahdollisten muutostöiden toteuttamiseen, elokuussa 100 000 euron lisämäärärahan Jitan varastokentän rakentamiseen sekä lokakuussa 100.000 euron lisämääräraha maa-alueen hankintaan. Muutosten jälkeen investointien nettomeno nousi yhteensä 3.410.000 euroon.

Investointien toteumatilanne kuun lopun tilanteessa on esitetty seuraavassa.

Marraskuu 2023

	TA 2023	TA muutos 2023	TA + MU 2023	Toteuma 2023	Ylitys/alitus	Tot.-%
KAUPUNGINHALLITUS/YLEISH (INVESTOINTI)						
INVESTOINTITULOT	20 000	0	20 000	2 384	17 616	12 %
INVESTOINTIMENOT	-355 000	-420 000	-775 000	-477 772	-297 228	62 %
NETTOMENO	-335 000	-420 000	-755 000	-475 388	-279 612	63 %
TEKNINEN LAUTAKUNTA(INVESTOINTI)						
INVESTOINTITULOT	193 000	0	193 000	33 100	159 900	17 %
INVESTOINTIMENOT	-2 708 000	-140 000	-2 848 000	-2 095 306	-752 694	74 %
NETTOMENO	-2 515 000	-140 000	-2 655 000	-2 062 207	-592 793	78 %
VIRTAIN KAUPUNKI						
INVESTOINTITULOT	213 000	0	213 000	35 484	177 516	17 %
INVESTOINTIMENOT	-3 063 000	-560 000	-3 623 000	-2 573 078	-1 049 922	71 %
NETTOMENO	-2 850 000	-560 000	-3 410 000	-2 537 594	-872 406	74 %