

Kankaanpään kaupunki

TALOUSARVIO 2024

Toteuma 1-3

+ tuloslaskelma 1-4 ja verotulot 1-5

Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön kevään 2024 taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden kehitys on ollut selvästi heikompaa kuin verrokkimaissa vuodesta 2022 lähtien. Syinä heikompaan kehitykseen ovat olleet ennen muuta palveluiden viennin ja rakentamisen väheneminen. Kuva viime vuosien talouskehityksestä on selvästi synkentyynyt uusimmissa tilastopäivityksissä. Taantuma on alkanut jo aiemmin ja on syvempi kuin aiemmin on arvioitu.

Suomen talous supistui vuonna 2023 prosenttiin, kun tuotannon määrä laski jyrkästi viime vuoden jälkimmäisellä vuosipuoliskolla. Kuva talouden tilasta on kuitenkin edelleen epäselvä, ja tilastot saattavat tarkentua vielä paljonkin. Kahtena viime vuotena varastojen muutoksen ja tilastollisen eron kontribuutio BKT:n muutokseen on ollut poikkeuksellisen suuri.

Viime vuoden heikko talouden kehitys ja tietojen tarkentuminen on laskenut myös selvästi ennustetta vuoden 2024 BKT:sta. Vaikka talouden odotetaan kääntyvän kasvuun kuluvan vuoden aikana, vuositasolla BKT:n ei odoteta kasvavan viime vuodesta.

Yksityinen kulutus kääntyy kasvuun, kun inflaation hidastuminen, korkojen lasku ja tulojen kasvu parantavat kotitalouksien ostovoimaa. Lisäksi investoinnit kasvavat, kun rakentaminen toipuu jyrkän laskun jälkeen ja energiasiirtymään sekä turvallisuuteen liittyvät investoinnit lisääntyvät. Hallituksen julkisen talouden sopeutustoimet nostavat hintoja ja vähentävät kotimaista kysyntää selvästi, mikä hidastaa talouskasvua sekä vuonna 2025 että 2026. Vuonna 2025 kasvu on 1,6 prosenttia ja vuonna 2026 1,5 prosenttia.

Inflaatio on hidastunut selvästi ja hidastuminen on laaja-alaista. Hinnat nousevat enää palveluissa ja omistusasumisessa. Koroilla on ollut viimeisen vuoden aikana merkittävä vaikutus inflaatioon ja niiden osuus inflaatiosta on edelleen noin 2 prosenttiyksikköä. Arvonlisäveron korotus nostaa hintoja ja siten hidastaa inflaation laskua.

Kuluttajahintaindeksillä mitattuna inflaatio on laskemassa tänä vuonna 1,9 prosenttiin ja yhdenmukaistetulla indeksillä, jossa ei ole mukana korkoja, 1,3 prosenttiin. Korkojen laskiessa vaikutus on kääntymässä päinvastaiseksi ja vuosina 2025 ja 2026 yhdenmukaistettu inflaatio on kansallista inflaatiota nopeampi.

Julkisen talouden rahoitusasema heikkeni vuonna 2023 hetkellisen paranemisen jälkeen. Alijäämä oli 2,5 prosenttia suhteessa BKT:hen eli noin 7,0 miljardia euroa. Sektoreista erityisesti valtionhallinto ja paikallishallinto lähtivät kuluvaan vuoteen varsin syvästä alijäämästä. Yhteensä ne tekivät viime vuonna noin 11 miljardia euroa alijäämää. Alijäämien syvenemiseen vaikuttivat erityisesti heikentyneet verotulojen kertymät ja ostopalveluiden sekä maksettujen palkkojen kasvu.

(Lähde: Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus, kevät 2024)

Kankaanpään kaupungin talous

Kaupunginvaltuusto on 18.12.2023 § 85 hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelman.

Kaupunginhallituksen 8.1.2024 käyttösuunnitelmia koskevan päätöksen mukaisesti kaupunginhallitukselle ja valtuustolle toimitetaan neljännesvuosittain kaupungin talouden tilanteen yksityiskohtaisempi seuranta, jota täydentää talouden kuukausiraportointi hallitukselle.

Tilikauden alijäämä on maaliskuun lopussa 0,4 miljoonaa euroa. Koko vuoden talousarvion alijäämäksi on arvioitu 1,0 miljoonaa euroa. Alkuvuoden 2024 kaltainen kehitys lisäisi alijäämää budjetoidusta.

Toimintakate maaliskuun lopussa oli -8,3 miljoonaa euroa. Toimintakate on heikentynyt vuoden 2023 vastaavasta ajankohdasta yli 2,2 miljoonaa euroa. Tästä noin miljoona euroa selittää kuntaliitosavustusten poistuminen, mutta toimintakulut ovat nousseet noin miljoona euroa. Tästä noin 465 000 euroa on henkilöstökulujen nousua. Talousarviossa 2024 koko vuodelle on varauduttu vajaan 1,5 miljoonan euron (noin 5 %) henkilöstökulujen nousuun vuoden 2023 toteumaan verrattuna.

Palvelujen ostot sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot ovat molemmat noin 0,3 miljoonaa euroa edellistä vuotta suuremmat.

Vuoden 2023 alussa maksettiin pääosa nk. verohännistä, joten erityisesti tammi- ja helmikuun toteumat ovat edellistä vuotta merkittävästi pienemmät. Verotulot ovat maaliskuun lopussa yli 3 miljoonaa euroa edellistä vuotta pienemmät. Kuntaliiton helmikuisen veroarvion mukaan Kankaanpään verotulot tulisivat olemaan noin 28,5 miljoonaa euroa. Talousarviossa on ennakoitu 28,1 miljoonan euron verotuloja. Yleinen talouden kehitys ei kuitenkaan tällä hetkellä tue oletusta, että verotulot toteutuisivat ainakaan talousarviota parempina.

Verotulojen toteumatiedot tammi-toukokuulta esitetään raportilla.

Valtionosuuksien taso putosi merkittävästi vuodelle 2024. Tässä vaiheessa vuotta ne ovat 0,36 miljoonaa euro aiempaa pienemmät. Kokonaisuutena niiden ennakoidaan jäävän yli 1,6 miljoonaa euroa vuoden 2023 tasosta.

Kokonaisuutena kaupungin talous on tässä vaiheessa vuotta toteutunut lähes kuusi miljoonaa euroa edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa heikompana. Vertailussa on huomioitavaa, että vuoden 2023 tammi-maaliskuun toteuma oli kertaeristä johtuen täysin poikkeuksellinen.

Kaupungin alkuvuoden talouden toteuma ennakoi huonoa talouden toteumaa koko vuodelle. Toteuma on ennakoidun suuntainen ja vastaavan tyyppinen kuin muilla kunnilla. Tästä riippumatta tulee kaupungin kaikissa toiminnoissa kiinnittää erityistä huomiota, että talouden toteumaa pystytään parantamaan ennakoidusta.

Tilikauden alijäämä on huhtikuun lopussa 0,16 miljoonaa euroa. Kokonaisuutena kaupungin talous on huhtikuussa toteutunut 5,7 miljoonaa euroa edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa heikompana. Huhtikuun toteuma oli vuoden ensimmäinen ylijäämäkuukausi (+0,241 miljoonaa euroa). Tätä selittää huhtikuun verotulokertymä sekä korkojohdannaisten (0,3 miljoonaa euroa) tuloutuminen huhtikuulle.

Valtuustolle on talousseminaarin yhteydessä 3.6.2024 esittty ennakotietoja vuoden 2025 talousarviosta, joka tulisi olemaan arvioiden mukaan jopa taloussuunnitelmaa 2025 heikompi, ellei taloutta vahvistavia toimenpiteitä tehdä. Arviona on kesäkuun alussa noin 2,6 miljoonan euron alijäämä vuodelle 2025.

Merkittävin ylitysuhka liittyy kasvatus- ja opetuspalveluihin. Kaupunginhallitus on käsitellyt sivistyslautakunnan toteumaa kokouksessaan 27.05.2024 § 178.

Sivistyslautakunnan alaisen tulosalueen maaliskuun lopun toimintatuottojen toteuma on 476 316 euroa eli 26,99 %. Toimintakulujen toteutuma on 6 499 848 euroa eli 24,75 %. Toimintakate eli edellisten erotus on 6 023 532 euroa eli 24,59 %.

Sivistyslautakunnan alaisen tulosalueen maaliskuun 2023 lopun toteutuman toimintakate oli 4 465 456 euroa eli 18,56 %. Toimintakatteen merkittävä nousu johtuu useasta eri tekijästä: Toimintatuottojen osalta hankerahoituksen tuloutuminen näkyy eri vuosina eri aikaisesti. Toimintakulujen toteutumassa sisäisten erien laskutus ravitsemispalveluiden ja kuljetuspalveluiden osalta ei vuonna 2023 vielä näkynyt toteutumassa. Vaihtuvina kuluina kotikuntakorvausmenojen osuudet vaihtelevat vuosittain kuten palvelusetelikulutkin. Henkilöstökulujen nousuun vuoteen 2023 verrattuna ovat vaikuttaneet tehdyt työmarkkinaratkaisut sekä valmistavan ja suomi toisena kielenä opetuksen kulut.

Vuoden 2024 talousarvioon tulee kuitenkin vielä vaikuttamaan valmistavan opetuksen ja määräaikaisten tehtävien vähentäminen, jakotuntien perusteiden yhtenäistäminen sekä hankintojen pienentäminen.

Väestö ja työllisyys

Kankaanpään väkiluku 31.12.2023 oli 12 394 henkilöä. Vuoden 2024 alkukuukausina väestön määrä on kasvanut yli 70 henkilöllä. Tämä johtuu erityisesti ukrainalaisista, jotka ovat hakeneet kotikuntaa,

Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta (11,3 %) oli maaliskuussa korkeampi kuin se oli vuotta aiemmin (9,2 %). Tilanne kuitenkin parani jo huhtikuussa, Vuoden alusta työttömyys on kuitenkin hieman laskenut tammikuun 10,9 %:sta huhtikuun 9,6 %:iin.

Asukasluvun kehitys

Yhteensä	
2010	14 015
2015	13 564
2020	12 758
2021	12 662
2022	12 528
2023	12 394
1_2024	12 426
2_2024	12 458
3_2024	12 468
4_2024	12 466

Keskimääräiset työttömyysprosentit

Kankaanpää
Satakunta
Koko maa

	2021	2022	2023	1_2024	2_2024	3_2024
Kankaanpää	9,7	8,6	9,4	10,9	10,7	11,3
Satakunta	10,4	9,0	9,3	10,6	10,4	10,3
Koko maa	11,4	9,5	9,8	10,9	10,8	10,7

Keskimääräiset työttömyysprosentit

Kankaanpää

1_2024	2_2024	3_2024	4_2024
10,9	10,7	11,3	9,6
1_2023	2_2023	3_2023	4_2023
10,4	10,0	9,2	8,6

Ulkoisen tuloslaskelman toteutuminen maaliskuu

Toimintatuotot

Toimintatuotot (ulkoiset) ovat talousarviossa yhteensä 14,2 miljoonaa euroa. Näistä on toteutunut tässä vaiheessa 3,3 milj. euroa (23,73 %).

Myyntituotot olivat talousarviossa yhteensä 9,5 miljoonaa euroa. Näistä on toteutunut maaliskuussa 2,0 milj. euroa (20,75 %).

Maksutuottoja on budjetoitu 0,6 milj. euroa, joista on toteutunut 0,2 milj. (33,70 %) Merkittävimmät erät ovat varhaiskasvatusmaksut sekä lomituksen maksut ja rakennusvalvonnan maksut.

Vuokratuottoja ja muita toimintatuottoja oli talousarviossa 2,9 milj. euroa. Näistä on toteutunut 0,8 milj. euroa (26,03 %)

Toimintakulut

Toimintakuluja on budjetoitu 48,2 miljoonaa euroa. Ulkoisista toimintakuluista talousarvion henkilöstökulut ovat 30,3 milj. euroa ja palvelujen ostot 10,6 miljoonaa euroa. Aineet tarvikkeet ja tavarat ovat 4,1 miljoonaa euroa ja muut toimintakulut 1,1 milj. euroa. Tässä vaiheessa toimintakuluista on toteutunut 11,7 milj. euroa (24,33 %). Vuoden 2023 maaliskuun toteuma tilinpäätöksestä oli 23 %. Huomioiden kesän palkankorotuksen, toimintakuluihin liittyy ylitysuuhkaa.

Henkilöstökulujen toteumaprosentti on 22,92 %, Vuotta aiemmin se oli tilinpäätökseen verrattuna 22,46 %. Palvelujen oston 28,77 % (25,74 %), aineiden tavaroiden ja tarvikkeiden 28,91 % (21,06 %), avustusten 18,13 % (21,83 %) ja muiden toimintakulujen 14,99 % (18,07 %).

Toimintakate

Käyttötalouden tulosalueiden toimintatuottojen yhteissumman ja toimintakulujen yhteissumman erotus eli käyttötalouden nettomeno yhteensä. Toimintakatteesta on toteutunut 24,76 %. Vuotta aiemmin toimintakatteen toetuma oli 19,56 %. Luvut eivät ole veratilukelpoisia, koska vuonna 2023 maksettiin viimeinen erä kuntaliitosavustuksesta.

Vuosikate

Toimintakate + verotulot + valtionosuudet - rahoitusmenot + rahoitustulot. Vuosikatteen tulee olla vähintään poistojen suuruinen jotta kaupungin talous täyttää "tasapainossa oleva talous" kriteerin. Tässä vaiheessa vuotta vuosikate on 0,7 miljoonaa euroa eli alittaa selvästi poistot 1,1 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos maaliskuussa on -0,4 miljoonaa euroa, kun se talousarviossa on -1,0 miljoonaa euroa, Talousarvion toetuma viittaa selvästi talousarviota huonompaan tulokseen.

Ulkoinen tuloslaskelma

	Toteuma 1-3/2024	Muutettu KS 2024	Jäjellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024	Toteuma 1-3/2023	TP2023
KANKAANPÄÄN KAUPUNKI						
TOIMINTATUOTOT	3 361 392,61	14 166 704	10 805 311	23,73%	4 550 259	15 119 390
Myyntituotot	1 962 259,36	9 458 599	7 496 340	20,75%	1 870 344	9 030 618
Maksutuotot	202 671,68	601 400	398 728	33,70%	180 365	805 808
Tuet ja avustukset	428 841,84	1 157 983	729 141	37,03%	1 784 541	2 237 370
Muut toimintatuotot	767 619,73	2 948 722	2 181 102	26,03%	715 009	3 045 593
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	241 360	241 360	0,00%		
TOIMINTAKULUT	-11 727 762,96	-48 199 288	-36 471 525	24,33%	-10 647 491	-46 289 694
Henkilöstökulut	-6 934 351,23	-30 255 501	-23 321 150	22,92%	-6 468 401	-28 805 618
Palvelujen ostot	-3 055 392,29	-10 620 746	-7 565 354	28,77%	-2 763 350	-10 736 836
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 193 278,83	-4 127 636	-2 934 357	28,91%	-858 587	-4 076 455
Avustukset	-379 843,73	-2 095 000	-1 715 156	18,13%	-433 032	-1 983 996
Muut toimintakulut	-164 896,88	-1 100 405	-935 508	14,99%	-124 121	-686 788
TOIMINTAKATE	-8 366 370,35	-33 791 224	-25 424 854	24,76%	-6 097 232	-31 170 304
VEROTULOT	6 989 947,07	28 105 000	21 115 053	24,87%	10 125 342	29 061 190
VALTIONOSUUEDET	2 305 710,00	8 809 269	6 503 559	26,17%	2 664 993	10 839 329
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-232 493,14	494 410	726 903	-47,02%	-97 494	619 790
Korkotuotot	27 912,21	127 700	99 788	21,86%	14 014	108 932
Muut rahoitustuotot	2 064,95	1 221 710	1 219 645	0,17%	77 803	1 120 707
Korkokulut	-262 377,54	-850 000	-587 622	30,87%	-189 377	-607 178
Muut rahoituskulut	-92,76	-5 000	-4 907	1,86%	66	-2 672
VUOSIKATE	696 793,58	3 617 455	2 920 661	19,26%	6 595 609	9 350 005
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 098 972,05	-4 680 000	-3 581 028	23,48%	-1 005 559	-4 485 668
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 098 972,05	-4 680 000	-3 581 028	23,48%	-1 005 559	-4 323 303
Arvonalentumiset	0,00	0	0		0	-162 365
TILIKAUDEN TULOS	-402 178,47	-1 062 545	-660 367	37,85%	5 590 050	4 864 337
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTO	0,00	12 817	12 817	0,00%	0	12 817
Poistoeron muutos	0,00	12 817	12 817	0,00%	0	12 817
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-402 178,47	-1 049 728	-647 550	38,31%	5 590 050	4 877 154
VYÖRYTYSERÄT	0,00	0	0		0	0
Vyörytystuotot	0,00	0	0		0	0
Vyörytyskulut	0,00	0	0		0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖ	-402 178,47	-1 049 728	-647 550	38,31%	5 590 050	4 877 154

Ulkoinen tuloslaskelma

	Toteuma 1-3/2024	TP2023	Toteuma-% 1-3/2023/ TP2023	Muutos € 1-3/2023>2024	Muutos % 1-3/2023>2024
KANKAANPÄÄN KAUPUNKI					
TOIMINTATUOTOT	3 361 392,61	15 119 390	30,10%	-1 188 867	-26,13%
Myyntituotot	1 962 259,36	9 030 618	20,71%	91 915	4,91%
Maksutuotot	202 671,68	805 808	22,38%	22 307	12,37%
Tuet ja avustukset	428 841,84	2 237 370	79,76%	-1 355 699	-75,97%
Muut toimintatuotot	767 619,73	3 045 593	23,48%	52 610	7,36%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00			0	
TOIMINTAKULUT	-11 727 762,96	-46 289 694	23,00%	-1 080 272	10,15%
Henkilöstökulut	-6 934 351,23	-28 805 618	22,46%	-465 950	7,20%
Palvelujen ostot	-3 055 392,29	-10 236 836	25,74%	-292 042	10,57%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 193 278,83	-4 676 455	21,06%	-334 692	38,98%
Avustukset	-379 843,73	-1 283 996	21,83%	53 188	-12,28%
Muut toimintakulut	-164 896,88	-686 788	18,07%	-40 775	32,85%
TOIMINTAKATE	-8 366 370,35	-31 170 304	19,56%	-2 269 138	37,22%
VEROTULOT	6 989 947,07	29 061 190	34,84%	-3 135 395	-30,97%
VALTIONOSUUDET	2 305 710,00	10 839 329	24,59%	-359 283	-13,48%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-232 493,14	-619 790	-15,73%	-134 999	138,47%
Korkotuotot	27 912,21	108 932	12,87%	13 898	99,17%
Muut rahoitustuotot	2 064,95	1 120 707	6,94%	-75 738	-97,35%
Korkokulut	-262 377,54	-607 178	31,19%	-73 000	38,55%
Muut rahoituskulut	-92,76	-2 672	-2,46%	-159	-240,97%
VUOSIKATE	696 793,58	9 350 005	70,54%	-5 898 815	-89,44%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 098 972,05	-4 385 668	22,42%	-93 413	9,29%
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 098 972,05	-4 323 303	23,26%	-93 413	9,29%
Arvonalentumiset	0,00	-162 365	0,00%	0	
TILIKAUDEN TULOS	-402 178,47	4 864 337	114,92%	-5 992 229	-107,19%
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0,00	12 817	0,00%	0	
Poistoeron muutos	0,00	12 817	0,00%	0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-402 178,47	4 877 154	114,62%	-5 992 229	-107,19%
VYÖRYTYSERÄT	0,00	0		0	
Vyörytystuotot	0,00	0		0	
Vyörytyskulut	0,00	0		0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖ	-402 178,47	4 877 154	114,62%	-5 992 229	-107,19%

Tulosalueiden toteumat maaliskuu 2024

Tiliniemi	Toteuma 1-3/2024	Muutettu KS 2024	Jäljellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024	Toteuma 1-3/2023
HALLINTO JA HENKILÖSTÖ					
TOIMINTATUOTOT	1 087 234,36	4 067 352	2 980 118	26,73%	118 417
Myyntituotot	994 026,16	3 867 352	2 873 326	25,70%	98 594
Tuet ja avustukset	86 823,55	200 000	113 176	43,41%	19 710
Muut toimintatuotot	6 384,65	0	-6 385		112
TOIMINTAKULUT	-1 589 825,25	-6 779 657	-5 189 832	23,45%	-1 412 525
Henkilöstökulut	-709 895,00	-2 979 353	-2 269 458	23,83%	-667 332
Palvelujen ostot	-598 817,79	-2 314 357	-1 715 539	25,87%	-519 810
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-207 133,53	-747 686	-540 552	27,70%	-164 547
Avustukset	0,00	0	0		0
Muut toimintakulut	-73 978,93	-738 261	-664 282	10,02%	-60 836
TOIMINTAKATE	-502 590,89	-2 712 305	-2 209 714	18,53%	-1 294 108
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-0,02	0	0		0
Muut rahoitustuotot	0,00	0	0		0
Muut rahoituskulut	-0,02	0	0		0
VUOSIKATE	-502 590,91	-2 712 305	-2 209 714	18,53%	-1 294 108
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-14 017,47	-70 953	-56 936	19,76%	-12 225
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 017,47	-70 953	-56 936	19,76%	-12 225
Arvonalentumiset	0,00	0	0		0
TILIKAUDEN TULOS	-516 608,38	-2 783 258	-2 266 650	18,56%	-1 306 333
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-516 608,38	-2 783 258	-2 266 650	18,56%	-1 306 333
VYÖRYTYSERÄT	89 229,81	0	-89 230		855 961
Vyörytystuotot	102 969,31	0	-102 969		897 837
Vyörytyskulut	-13 739,50	0	13 740		-41 876
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN	-427 378,57	-2 783 258	-2 355 879	15,36%	-450 372
Tiliniemi	Toteuma 1-3/2024	Muutettu KS 2024	Jäljellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024	Toteuma 1-3/2023
KEHITYS					
TOIMINTATUOTOT	904 258,45	4 118 269	3 214 011	21,96%	1 827 719
Myyntituotot	822 929,84	3 780 784	2 957 854	21,77%	713 758
Maksutuotot	77 439,01	261 500	184 061	29,61%	57 406
Tuet ja avustukset	3 889,60	75 985	72 095	5,12%	1 056 554
Muut toimintatuotot	0,00	0	0		0
TOIMINTAKULUT	-1 208 451,27	-5 547 929	-4 339 478	21,78%	-1 162 950
Henkilöstökulut	-649 520,23	-3 153 663	-2 504 143	20,60%	-605 812
Palvelujen ostot	-281 979,32	-869 849	-587 870	32,42%	-231 811
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 358,05	-81 811	-72 453	11,44%	-14 220
Avustukset	-256 681,21	-1 318 000	-1 061 319	19,48%	-287 981
Muut toimintakulut	-10 912,46	-124 606	-113 693	8,76%	-23 127
TOIMINTAKATE	-304 192,82	-1 429 660	-1 125 467	21,28%	664 769
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0,00	0	0		-5
Muut rahoituskulut	0,00	0	0		-5
VUOSIKATE	-304 192,82	-1 429 660	-1 125 467	21,28%	664 764
TILIKAUDEN TULOS	-304 192,82	-1 429 660	-1 125 467	21,28%	664 764
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET	0,00	12 817	12 817	0,00%	0
Poistoeron muutos	0,00	12 817	12 817	0,00%	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-304 192,82	-1 416 843	-1 112 650	21,47%	664 764
VYÖRYTYSERÄT	-6 244,51	0	6 245		-103 453
Vyörytyskulut	-6 244,51	0	6 245		-103 453
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN	-310 437,33	-1 416 843	-1 106 406	21,91%	561 311

Tilinimi	Toteuma 1-3/2024	Muutettu KS 2024	Jäljellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024	Toteuma 1-3/2023
ELINKEINOT					
TOIMINTATUOTOT	237,78	286 874	286 636	0,08%	240
Myyntituotot	0,00	220 688	220 688	0,00%	240
Tuet ja avustukset	36,17	66 186	66 150	0,05%	0
Muut toimintatuotot	201,61	0	-202		
TOIMINTAKULUT	-166 946,66	-909 300	-742 353	18,36%	-168 348
Henkilöstökulut	-117 508,28	-540 201	-422 693	21,75%	-102 288
Palvelujen ostot	-43 777,69	-341 576	-297 798	12,82%	-60 586
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-753,48	-7 190	-6 437	10,48%	-2 378
Muut toimintakulut	-4 907,21	-20 332	-15 425	24,14%	-3 095
TOIMINTAKATE	-166 708,88	-622 426	-455 717	26,78%	-168 108
VUOSIKATE	-166 708,88	-622 426	-455 717	26,78%	-168 108
TILIKAUDEN TULOS	-166 708,88	-622 426	-455 717	26,78%	-168 108
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-166 708,88	-622 426	-455 717	26,78%	-168 108
VYÖRYTYSERÄT	-3 981,94	0	3 982		-15 505
Vyörytyskulut	-3 981,94	0	3 982		-15 505
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖ	-170 690,82	-622 426	-451 735	27,42%	-183 613
TALOUSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	59 153,00	180 020	120 867	32,86%	0
Myyntituotot	58 959,00	180 000	121 041	32,76%	0
Tuet ja avustukset	194,00	20	-174	970,00%	0
TOIMINTAKULUT	-238 881,96	-967 151	-728 269	24,70%	-212 366
Henkilöstökulut	-53 836,60	-238 912	-185 076	22,53%	-51 810
Palvelujen ostot	-181 518,04	-708 318	-526 800	25,63%	-159 019
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-226,69	-3 980	-3 753	5,70%	-1 187
Muut toimintakulut	-3 300,63	-15 941	-12 640	20,71%	-351
TOIMINTAKATE	-179 728,96	-787 131	-607 402	22,83%	-212 366
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0,00	0	0		0
Muut rahoitustuotot	0,00	0	0		0
VUOSIKATE	-179 728,96	-787 131	-607 402	22,83%	-212 366
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0,00	-6 913	-6 913	0,00%	
Suunnitelman mukaiset poistot	0,00	-6 913	-6 913	0,00%	
TILIKAUDEN TULOS	-179 728,96	-794 044	-614 315	22,63%	-212 366
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-179 728,96	-794 044	-614 315	22,63%	-212 366
VYÖRYTYSERÄT	145 129,33	0	-145 129		180 146
Vyörytystuotot	145 129,33	0	-145 129		180 146
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖ	-34 599,63	-794 044	-759 444	4,36%	-32 221

Tilinimi	Toteuma 1-3/2024	Muutettu KS 2024	Jäljellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024	Toteuma 1-3/2023
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	201 891,22	892 925	691 034	22,61%	200 856
Myyntituotot	152 204,31	892 925	740 721	17,05%	149 941
Maksutuotot	44 635,00	0	-44 635		45 965
Tuet ja avustukset	341,91	0	-342		0
Muut toimintatuotot	4 710,00	0	-4 710		4 950
TOIMINTAKULUT	-300 000,17	-1 356 307	-1 056 307	22,12%	-250 703
Henkilöstökulut	-232 981,27	-1 134 213	-901 232	20,54%	-201 551
Palvelujen ostot	-44 468,08	-113 853	-69 385	39,06%	-29 546
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 511,90	-9 150	-3 638	60,24%	-959
Avustukset	-1 778,67	-33 000	-31 221	5,39%	-4 438
Muut toimintakulut	-15 260,25	-66 091	-50 831	23,09%	-14 209
TOIMINTAKATE	-98 108,95	-463 382	-365 273	21,17%	-49 846
VUOSIKATE	-98 108,95	-463 382	-365 273	21,17%	-49 846
TILIKAUDEN TULOS	-98 108,95	-463 382	-365 273	21,17%	-49 846
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-98 108,95	-463 382	-365 273	21,17%	-49 846
VYÖRYTYSERÄT	0,00	0	0		-126
Vyörytystuotot	28 981,43	0	-28 981		14 428
Vyörytyskulut	-28 981,43	0	28 981		-14 554
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖ	-98 108,95	-463 382	-365 273	21,17%	-49 972

Tilinimi	Toteuma 1-3/2024	Muutettu KS 2024	Jäljellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024	Toteuma 1-3/2023
KAUPUNKISUUNNITTELULAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	34 152,34	360 375	326 223	9,48%	32 874
Myyntituotot	6 659,35	108 300	101 641	6,15%	6 615
Maksutuotot	13 070,60	113 000	99 929	11,57%	9 109
Tuet ja avustukset	283,81	17 000	16 716	1,67%	7 925
Muut toimintatuotot	14 138,58	122 075	107 936	11,58%	9 226
TOIMINTAKULUT	-207 534,32	-880 426	-672 892	23,57%	-227 742
Henkilöstökulut	-112 795,29	-657 332	-544 537	17,16%	-144 405
Palvelujen ostot	-80 374,33	-184 254	-103 880	43,62%	-71 046
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 782,50	-13 280	-8 498	36,01%	-2 628
Muut toimintakulut	-9 582,20	-25 560	-15 978	37,49%	-9 662
TOIMINTAKATE	-173 381,98	-520 051	-346 669	33,34%	-194 868
VUOSIKATE	-173 381,98	-520 051	-346 669	33,34%	-194 868
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 303,32	0	4 303		0
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 303,32	0	4 303		0
TILIKAUDEN TULOS	-177 685,30	-520 051	-342 366	34,17%	-194 868
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-177 685,30	-520 051	-342 366	34,17%	-194 868
VYÖRYTYSERÄT	-5 481,33	0	5 481		-22 625
Vyörytystuotot	14 300,97	0	-14 301		24 146
Vyörytyskulut	-19 782,30	0	19 782		-46 772
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN	-183 166,63	-520 051	-336 884	35,22%	-217 493
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	128 085,19	354 690	226 605	36,11%	136 887
Myyntituotot	84 387,35	214 990	130 603	39,25%	75 262
Tuet ja avustukset	34 054,49	96 800	62 746	35,18%	53 040
Muut toimintatuotot	9 643,35	42 900	33 257	22,48%	8 585
TOIMINTAKULUT	-802 894,75	-3 479 239	-2 676 344	23,08%	-675 174
Henkilöstökulut	-306 782,84	-1 360 440	-1 053 657	22,55%	-282 818
Palvelujen ostot	-232 914,28	-1 061 145	-828 230	21,95%	-137 129
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-60 400,21	-234 320	-173 920	25,78%	-57 897
Avustukset	0,00	-5 000	-5 000	0,00%	
Muut toimintakulut	-202 797,42	-818 334	-615 537	24,78%	-197 330
TOIMINTAKATE	-674 809,56	-3 124 549	-2 449 740	21,60%	-538 288
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0,00	0	0		208
Muut rahoitustuotot	0,00	0	0		208
VUOSIKATE	-674 809,56	-3 124 549	-2 449 740	21,60%	-538 080
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-67 825,83	-386 593	-318 767	17,54%	-74 130
Suunnitelman mukaiset poistot	-67 825,83	-386 593	-318 767	17,54%	-74 130
TILIKAUDEN TULOS	-742 635,39	-3 511 142	-2 768 507	21,15%	-612 209
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-742 635,39	-3 511 142	-2 768 507	21,15%	-612 209
VYÖRYTYSERÄT	-26 706,38	0	26 706		-105 134
Vyörytystuotot	5 259,22	0	-5 259		7 743
Vyörytyskulut	-31 965,60	0	31 966		-112 877

Tilinimi	Toteuma 1-3/2024	Muutettu KS 2024	Jäjellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024	Toteuma 1-3/2023
KASVATUS JA OPETUS					
TOIMINTATUOTOT	476 316,06	1 765 050	1 288 734	26,99%	838 803
Myyntituotot	117 176,61	887 500	770 323	13,20%	127 006
Maksutuotot	67 527,07	226 900	159 373	29,76%	67 885
Tuet ja avustukset	289 567,56	640 500	350 932	45,21%	640 560
Muut toimintatuotot	2 044,82	10 150	8 105	20,15%	3 352
TOIMINTAKULUT	-6 499 847,84	-26 265 826	-19 765 979	24,75%	-5 304 259
Henkilöstökulut	-4 291 177,67	-17 922 793	-13 631 616	23,94%	-4 020 014
Palvelujen ostot	-1 619 442,98	-5 746 634	-4 127 191	28,18%	-709 155
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91 182,99	-659 780	-568 597	13,82%	-81 444
Avustukset	-121 383,85	-501 000	-379 616	24,23%	-140 613
Muut toimintakulut	-376 660,35	-1 435 618	-1 058 958	26,24%	-353 032
TOIMINTAKATE	-6 023 531,78	-24 500 776	-18 477 245	24,59%	-4 465 456
VUOSIKATE	-6 023 531,78	-24 500 776	-18 477 245	24,59%	-4 465 456
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7 368,00	-70 458	-63 090	10,46%	-6 912
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 368,00	-70 458	-63 090	10,46%	-6 912
TILIKAUDEN TULOS	-6 030 899,78	-24 571 234	-18 540 335	24,54%	-4 472 369
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 030 899,78	-24 571 234	-18 540 335	24,54%	-4 472 369
VYÖRYTYSERÄT	-144 754,26	0	144 754		-635 323
Vyörytystuotot	195 078,06	0	-195 078		624 254
Vyörytyskulut	-339 832,32	0	339 832		-1 259 577
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN	-6 175 654,04	-24 571 234	-18 395 580	25,13%	-5 107 692

Tilinimi	Toteuma 1-3/2024	Muutettu KS 2024	Jäjellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024	Toteuma 1-3/2023
RAKENNETTU YMPÄRISTÖ					
TOIMINTATUOTOT	2 114 758,20	8 471 438	6 356 680	24,96%	1 993 371
Myyntituotot	753 021,40	3 262 749	2 509 728	23,08%	704 034
Tuet ja avustukset	13 650,75	61 492	47 841	22,20%	6 751
Muut toimintatuotot	1 348 086,05	5 147 197	3 799 111	26,19%	1 282 586
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	241 360	241 360	0,00%	
TOIMINTAKULUT	-2 358 074,73	-8 343 742	-5 985 667	28,26%	-1 836 022
Henkilöstökulut	-459 854,05	-2 268 592	-1 808 738	20,27%	-392 372
Palvelujen ostot	-997 963,24	-3 189 171	-2 191 208	31,29%	-851 676
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-819 514,57	-2 418 717	-1 599 203	33,88%	-539 465
Avustukset	0,00	-238 000	-238 000	0,00%	0
Muut toimintakulut	-80 742,87	-229 262	-148 519	35,22%	-52 509
TOIMINTAKATE	-243 316,53	369 056	612 372	-65,93%	157 349
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	318,72	1 700	1 381	18,75%	1 134
Muut rahoitustuotot	318,72	1 700	1 381	18,75%	1 134
Muut rahoituskulut	0,00	0	0		0
VUOSIKATE	-242 997,81	370 756	613 754	-65,54%	158 483
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 005 457,43	-4 145 083	-3 139 626	24,26%	-912 292
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 005 457,43	-4 145 083	-3 139 626	24,26%	-912 292
Arvonalentumiset	0,00	0	0		0
TILIKAUDEN TULOS	-1 248 455,24	-3 774 327	-2 525 872	33,08%	-753 809
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 248 455,24	-3 774 327	-2 525 872	33,08%	-753 809
VYÖRYTYSERÄT	-47 190,72	0	47 191		-153 941
Vyörytystuotot	217 364,13	0	-217 364		250 077
Vyörytyskulut	-264 554,85	0	264 555		-404 017
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN	-1 295 645,96	-3 774 327	-2 478 681	34,33%	-907 750

Investointien toteutuminen

Talousarvion sitovuus-päätöksen mukaisesti määrärahan sitovuus valtuustoon nähden on nettomääräinen ts. menojen ja tulojen erotus eli nettomeno on valtuustoon nähden sitova hankeryhmittäin. Kunkin hankkeen kohdalla on mainittu myös toimielin, joka on tilivelvollinen hankkeen toteuttamisesta ja määrärahan käytöstä.

Talousarvion nettoinvestointimenot ovat 5,3 milj. euroa ja näistä maaliskuun loppuun on toteutunut noin 0,7 milj. euroa. Investoinneissa senioripuiston investoinnit on korjattu taulukkoon nettomääräisestä bruttomääräiseen esittämiseen.

Investoinnit 2024 maaliskuu toteuma

TA 2024, toteuma 3_2024		x1.000 €			Investoinnit					
Nettomenomääräraha	Talouarvio 2024			Toteuma 2024			Jäljellä			
	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	
Kaupunginhallitus	695	100	595	0	10	0	695	90	595	
Maan osto ja myynti	300	100	200		10		300	90	200	
Tietohallinto	105	0	105				105	0	105	
Taloushallinto	250	0	250				250	0	250	
Keittiö	40	0	40				40	0	40	

Nettomenomääräraha	Talouarvio 2024			Toteuma 2024			Jäljellä		
	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto
Kaupunkisuunnittelu	55	0	55	0	0	0	55	0	55
Pakettiauto	55	0	55				55	0	55

TA 2024, toteuma 3_2024		x1.000 €			Investoinnit					
Nettomenomääräraha	Talouarvio 2024			Toteuma 2024			Jäljellä			
	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	
Tekninen lautakunta, talonrakennus	1 435	100	1 335	56	0	0	1 379	100	1 335	
Tapalan peruspalvelukeskus	210	100	110	53			157	100	110	
Päiväkoti Honko	230	0	230				230	0	230	
Taidekoulu	45	0	45	3			42	0	45	
Kaupungintalo	170	0	170				170	0	170	
Venesjärven koulu	600		600				600	0	600	
Tilapalvelun pienet kohteet	180	0	180				180	0	180	
Tekninen lautakunta, Kunnallistekniikka	1 849	448	1 401	163	0	0	1 686	448	1 401	
Liikenneväylät	1 460	448	1 012	149			1 311	448	1 012	
Puistot ja muut yleiset alueet	175	0	175	14			161	0	175	
Hulevesijärjestelmä	214	0	214				214	0	214	
Tekninen lautakunta, Vesihuoltolaitos	1 845	22	1 823	534	0	0	1 311	22	1 823	
Vesihuoltoverkostot	150	0	150	1			149	0	150	
Vesilaitoksen rakenteet ja laitteet	170	0	170	9			161	0	170	
Viemärlaitoksen puhdistamot ja pumppaamot	1 525	22	1 503	524			1 001	22	1 503	
			2024			2025			2026	
Tekninen	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	
Investoinnit yhteensä	5 129	570	4 559	753	0	0	4 376	570	4 559	

TA 2024, toteuma 3_2024		x1.000 €			Investoinnit, perustelut					
Nettomenomääräraha	Talouarvio 2024			Toteuma 2024			Jäljellä			
	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	
Kulttuuri- ja vapaa-aika	173	67	105	0	0	0	173	67	105	
Senioripuisto	62	27	34				62	27	34	
Hämeen kangas	56	40	16				56	40	16	
Pesäpallokatsomo	20	0	20				20	0	20	
Museo	35	0	35				35	0	35	

Nettomenomääräraha	Talouarvio 2024			Toteuma 2024			Jäljellä		
	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto
Kasvatus ja opetus	21	0	21	3	0	0	18	0	21
Impivaaran piha	21	0	21				21	0	21
Kalusto	0	0	0	3			-3	0	0

Nettomenomääräraha	Talouarvio 2024			Toteuma 2024			Jäljellä		
	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto	meno	tulo	netto
Yhteensä	6 073	737	5 335	756	10	0	5 317	727	5 335

Rahoituslaskelmaosa ja tase

Rahoituslaskelmalla osoitetaan, kuinka kaupungin menot rahoitetaan. Sen avulla kootaan tulorahoitus ja pääomarahaus sekä investointien hankintamenot ja muut pääomamenot yhteen laskelmaan. Toiminnan rahavirta osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisinmaksuun.

Toiminnan ja investointien rahavirta osoittaa laskelmassa tulojen ja menojen erotuksen, joka on katettava. Toiminnan ja investointien rahavirran positiivinen (ylijäämäinen) välitulos osoittaa, kuinka paljon varoja jää käytettäväksi nettoantolainaukseen, lainojen lyhennykseen ja rahavarojen lisäykseen. Negatiivinen (alijäämäinen) välitulos taas osoittaa, kuinka paljon menoja joudutaan kattamaan olemassa olevia rahavaroja vähentämällä tai lainoja lisäämällä. Lainakanta ilman konsernipankkitiliä oli maaliskuun lopussa noin 52 miljoonaa eli noin kaksi miljoonaa euroa vuodenaviohdetta vähemmän. Tämä johtuu ainostaan siitä, että lainojen lyhennys ajoittui maaliskuulle ja uuden lainan nosto huhtikuulle. Käytännössä vuoden 2024 aikana uutta lainaa on nostettu sama määrä kuin vanhaa on lyhennetty. Lainakannan kasvua on estänyt matala investointien määrä.

Rahoituslaskelma Kankaanpää

Kankaanpään kaupunki

Rahoituslaskelma

<u>Tili</u>	<u>Nimi</u>	<u>Tilikausi</u>	<u>Edellinen tilikausi</u>
	RAHOITUSLASKELMA		
	Toiminnan rahavirta		
	Vuosikate	696 793,58	9 350 004,67
	Satunnaiset erät	0,00	0,00
	Tulorahoituksen korjauserät	0,00	106 036,68
	Toiminnan rahavirta	696 793,58	9 456 041,35
	Investointien rahavirta		
	Investointimenot	-760 624,97	-3 991 271,16
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	145 786,08
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 327,50	2 158 949,65
	Investointien rahavirta	-750 297,47	-1 686 535,43
	Toiminnan ja investointien rahavirta	-53 503,89	7 769 505,92
	Rahoituksen rahavirta		
	Antolainauksen muutokset		
	Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
	Antolainasaamisten vähennykset	0,00	36 370,92
	Antolainauksen muutokset	0,00	36 370,92
	Lainakannan muutokset		
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	6 500 000,00
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 357 555,56	-10 422 674,68
	<i>Lyhytaikaisten lainojen lisäys</i>	<i>344 386,56</i>	<i>1 155 613,44</i>
	<i>Lyhytaikaisten lainojen vähennys</i>	<i>0,00</i>	<i>-1 557 159,46</i>
	Lyhytaikaisten lainojen muutos	344 386,56	-401 546,02
	Lainakannan muutokset	-3 013 169,00	-4 324 220,70
	Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
	Muut maksuvalmiuden muutokset		
	Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-6 768,53	-26 188,09
	Vaihto-omaisuuden muutos	19 973,68	-17 291,95
	Saamisten muutos	1 412 584,27	1 076 561,05
	Korottomien velkojen muutos	-706 492,00	-4 223 593,85
	Muut maksuvalmiuden muutokset	719 297,42	-3 190 512,84
	Rahoituksen rahavirta	-2 293 871,58	-7 478 362,62
	Rahavarojen muutos	-2 347 375,47	291 143,30
	Rahavarojen muutos	-2 347 375,47	291 143,30

Ulkoinen ja sisäinen

Tase

KANKAANPÄÄN KAUPUNKI

10000,11000

3 / 2024

2023

VASTAAVAA

A PYSYVÄT VASTAAVAT	85 610 197,66	85 958 872,24
I Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00
2. Tietokoneohjelmistot	0,00	0,00
3. Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
II Aineelliset hyödykkeet	71 274 263,21	71 622 937,79
1. Maa- ja vesialueet	6 168 369,09	6 168 369,09
2. Rakennukset	53 737 344,46	54 421 933,46
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 151 328,47	9 524 302,40
4. Koneet ja kalusto	372 188,84	413 597,96
5. Muut aineelliset hyödykkeet	100 182,54	100 182,54
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 744 849,81	994 552,34
III Sijoitukset	14 335 934,45	14 335 934,45
1. Osakkeet ja osuudet	10 998 084,05	10 998 084,05
3. Muut lainasaamiset	3 026 265,96	3 026 265,96
4. Muut saamiset	311 584,44	311 584,44
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	24 096,16	24 737,21
1. Valtion toimeksiannot	4 388,72	5 029,77
2. Lahjoitusrahastojen varat	19 707,44	19 707,44
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 956 090,28	13 736 023,70
I Vaihto-omaisuus	299 177,30	319 150,98
1. Aineet ja tarvikkeet	289 993,01	309 966,69
3. Valmiit tuotteet	9 184,29	9 184,29
II Saamiset	7 366 968,85	8 779 553,12
Pitkäaikaiset saamiset	356 099,53	356 099,53
2. Lainasaamiset	356 099,53	356 099,53
3. Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	7 010 869,32	8 423 453,59
1. Myyntisaamiset	987 515,69	1 355 219,59
2. Lainasaamiset	0,00	488 225,88
3. Muut saamiset	338 309,17	499 884,51
4. Siirtosaamiset	5 685 044,46	6 080 123,61
III Rahoitusarvopaperit	25 471,47	25 471,47
1. Osakkeet ja osuudet	25 471,47	25 471,47
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 264 472,66	4 611 848,13
VASTAAVAA YHTEENSÄ	95 590 384,10	99 719 633,15

VASTATTAVAA

A OMA PÄÄOMA	29 087 838,23	29 490 016,70
I Peruspääoma	19 041 439,07	19 041 439,07
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	10 448 577,63	5 571 423,51
V Tilikauden yli-/alijäämä	-402 178,47	4 877 154,12
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	150 437,03	150 437,03
1. Poistoero	150 437,03	150 437,03
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	282 546,46	289 956,04
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	69 744,01	69 644,01
3. Muut toimeksiantojen pääomat	212 802,45	220 312,03
E VIERAS PÄÄOMA	66 069 562,38	69 789 223,38
I Pitkäaikainen	46 066 875,79	46 066 186,99

2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	44 233 961,04	44 233 961,04
7. Muut velat	1 832 914,75	1 832 225,95
II Lyhytaikainen	20 002 686,59	23 723 036,39
1. Joukkovelkakirjalainat	1 500 000,00	0,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	6 350 119,12	9 707 674,68
4. Lainat muilta luotonantajilta	0,00	1 155 613,44
5. Saadut ennakot	27 884,90	24 893,30
6. Ostovelat	2 204 364,30	1 978 008,70
7. Muut velat	626 837,06	878 607,21
8. Siirtovelat	9 293 481,21	9 978 239,06
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	95 590 384,10	99 719 633,15

Verotulot 1-5-2024

Verotulojen toteutuminen 1-5 2024

	Kunnallisvero			Yhteisövero		
	2024	2023	Muutos	2024	2023	Muutos
Tammikuu	2 011 746	4 420 784	-2 409 038	397 792	509 055	-111 263
Helmikuu	1 883 011	2 228 472	-345 461	617 600	823 183	-205 583
Maaliskuu	1 650 473	1 663 021	-12 548	229 547	262 313	-32 766
Huhtikuu	1 752 766	1 661 596	91 170	239 837	237 262	2 575
Toukokuu	1 831 838	1 814 922	16 916	225 748	236 826	-11 078
Kesäkuu		1 647 879			199 529	
Heinäkuu		1 749 654			207 751	
Elokuu		733 839			199 079	
Syyskuu		565 837			252 661	
Lokakuu		1 439 472			215 207	
Marraskuu		1 613 215			146 427	
Joulukuu		1 434 719			331 524	
Yhteensä	9 129 834	20 973 410	-2 658 961	1 710 524	3 620 817	-358 115
Talousarvio	20 288 000	20 389 000		3 176 000	3 510 000	
Ero talousarvioon		584 410			110 817	
Tot % huhtikuu	35,97 %	48,9 %		46,75 %	52,2 %	

5/2024 ennuste

20 815 000	3 132 000
527 000	-44 000

Kiinteistövero

2024	2023	Muutos
79 798	101 652	-21 854
86 956	89 209	-2 253
33 023	27 653	5 370
13 925	23 950	-10 025
15 291	-4 200	19 491
	16 817	
	1 124 357	
	678 530	
	1 283 442	
	639 978	
	245 305	
	240 268	
228 993	4 466 961	-9 271
4 641 000	4 292 000	
	174 961	
4,60 %	5,6 %	

Kuntaliiton ennuste	4 734 000
Ero talousarvioon	93 000

Ulkoisen tuloslaskelma

1 - 4 / 2024

Tiliniemi	Toteuma 1-4/2024	Muutettu KS 2024	Jäljellä MKS 2024	Toteuma-% MKS 2024
KANKAANPÄÄN KAUPUNKI				
TOIMINTATUOTOT	4 180 546,02	14 166 704	9 986 158	29,51%
Myyntituotot	2 398 808,66	9 458 599	7 059 790	25,36%
Maksutuotot	300 276,49	601 400	301 124	49,93%
Tuet ja avustukset	461 327,54	1 157 983	696 655	39,84%
Muut toimintatuotot	1 020 133,33	2 948 722	1 928 588	34,60%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	241 360	241 360	0,00%
TOIMINTAKULUT	-15 041 898,93	-48 199 288	-33 157 389	31,21%
Henkilöstökulut	-9 262 902,38	-30 255 501	-20 992 599	30,62%
Palvelujen ostot	-3 671 636,57	-10 620 746	-6 949 110	34,57%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 385 146,62	-4 127 636	-2 742 489	33,56%
Avustukset	-467 703,27	-2 095 000	-1 627 297	22,32%
Muut toimintakulut	-254 510,09	-1 100 405	-845 895	23,13%
TOIMINTAKATE	-10 861 352,91	-33 791 224	-22 929 872	32,14%
VEROTULOT	8 996 474,83	28 105 000	19 108 525	32,01%
VALTIONOSUUDET	3 074 280,00	8 809 269	5 734 989	34,90%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	95 548,10	494 410	398 862	19,33%
Korkotuotot	46 271,45	127 700	81 429	36,23%
Muut rahoitustuotot	7 625,04	1 221 710	1 214 085	0,62%
Korkokulut	42 207,96	-850 000	-892 208	-4,97%
Muut rahoituskulut	-556,35	-5 000	-4 444	11,13%
VUOSIKATE	1 304 950,02	3 617 455	2 312 505	36,07%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 465 292,09	-4 680 000	-3 214 708	31,31%
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 465 292,09	-4 680 000	-3 214 708	31,31%
Arvonalentumiset	0,00	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-160 342,07	-1 062 545	-902 203	15,09%
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET	0,00	12 817	12 817	0,00%
Poistoeron muutos	0,00	12 817	12 817	0,00%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-160 342,07	-1 049 728	-889 386	15,27%