



Haapajärven kaupunki

# Osavuosisikatsaus 1–3/2024



Haapajärven kaupunki

## Hallintopalvelut

**Vastuuhenkilö:** kaupunginjohtaja Jonna Tamminen ja talous- ja hallintojohtaja Marianne Ahmaoja

### Toiminnan kuvaus

Hallintopalvelut vastaavat kaupungin demokratiapalvelujen tuottamisesta. Tähän kuuluvat asioiden valmistelu valtuuston ja kaupunginhallituksen päätettäväksi sekä valtuuston ja kaupunginhallituksen päätösten toimeenpaneminen. Lisäksi hallintopalvelut vastaavat kaupungin taloudesta, hallinnosta, henkilöstöhallinnosta, tiedottamisesta ja markkinoinnista, työllisyyspalveluista, kotouttamisesta ja hyte-työstä, tiedonhallinnasta sisältäen arkistotoimen, tietohallinnosta, tietosuojasta ja konsernihallinnosta.

### Oleelliset tapahtumat kaudella

Uusi kaupunginjohtaja aloitti työnsä 1.1.2024. Tammikuussa hallinnon henkilöstön työhuoneista kolmea remontoitiin, mistä aiheutuvat palvelujen ja tarvikkeiden ostoissa olevat kauden ylitykset. Remontointi tuli pikaisella aikataululla eikä siihen oltu voitu talousarviossa varautua. Palvelujen ostoissa puolestaan näkyvät kerran vuodessa maksettavat kuntaosuudet, joiden maksu tapahtuu alkuvuodesta.

Hallinnon alkuvuotta on muutoin sävyttänyt toimintakulttuurin ja toimintatapojen tarkastelu ja muuttaminen uutta tilannetta vastaavaksi. Kaupunginhallituksen puheenjohtajan menehtymisen jälkeen hallitusta on johtanut ensimmäinen varapuheenjohtaja.

Työllisyyspalveluissa valmistaudutaan TE24-uudistukseen sekä päätettiin liittyä Raahen johdolla muodostettavaan työllisyysalueeseen. Hyte-työtä tehdään järjestelmällisesti kaikilla päävastuualueilla sekä yhteistyössä järjestöjen ja muiden toimijoiden kanssa.

Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet alkuvuodesta ennakoidusti. Samoin rahoitustuotot ja -kulut ovat talousarvion mukaiset.

Talouksatoksen lopussa olevan koko kaupungin tuloslaskelman perusteella on kuluvana vuonna aiheellista seurata tarkasti talouden toteutumista, jotta arviointimenettelyn vaatima positiivinen tulos voidaan saavuttaa. Jatkossa siirrytäänkin kuukausittaiseen talousraportointiin.



## Haapajärven kaupunki

60 YLEISHALLINTO	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-%
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	148 160	0	148 160	9 520	6,43%
Tuet ja avustukset	142 720	0	142 720	23 341	16,35%
Muut toimintatuotot	7 750	0	7 750	20 802	268,41%
Toimintatuotot yhteensä	298 630	0	298 630	53 663	17,97%
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-989 854	0	-989 854	-275 363	27,82%
Palkat ja palkkiot	-825 673	0	-825 673	-225 191	27,27%
Henkilösivukulut	-164 181	0	-164 181	-50 172	30,56%
Palvelujen ostot	-1 256 037	0	-1 256 037	-537 567	42,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 100	0	-17 100	-10 804	63,18%
Avustukset	-221 000	0	-221 000	-61 713	27,92%
Muut toimintakulut	-120 905	0	-120 905	-16 968	14,03%
Toimintakulut yhteensä	-2 604 896	0	-2 604 896	-902 415	34,64%
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 306 266</b>	<b>0</b>	<b>-2 306 266</b>	<b>-848 752</b>	<b>36,8%</b>
<b>Verotulot</b>					
Verotulot	16 984 000	0	16 984 000	4 016 571	23,65%
<b>Valtionosuudet</b>					
Valtionosuudet	5 421 610	0	5 421 610	1 273 161	23,48%
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot	301 000	0	301 000	0	0,0%
Muut rahoitustuotot	759 600	0	759 600	177 984	23,43%
Korkokulut	-1 261 500	0	-1 261 500	-98 432	7,8%
Muut rahoituskulut	-176 200	0	-176 200	-31 938	18,13%
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-377 100	0	-377 100	47 614	-12,63%



Haapajärven kaupunki

## Sivistyspalvelut

**Vastuhenkilö:** Rehtori-sivistysjohtaja Merja Eilola

Sivistyspalvelujen kokonainen toiminnan ja talouden raportti käsitellään sivistyslautakunnan kokouksessa 15.5.2024, koska kaikki maaliskuun kustannukset eivät olleet kirjautuneet ennen huhtikuun lautakunnan listan valmistumista.

### Toiminnan kuvaus ja oleelliset tapahtumat kaudella

Sivistyspalvelujen 1–3/2024 toimintakate on kvartaalitalouden mukainen 23,7 %. Toimintatuottojen toteutuma on 21,9 % ja toimintakulujen toteutuma on 23,5 %.

Vuoden ensimmäinen neljännes etenee sivistyspalveluilla pääsääntöisesti edellisen kevään ja kesän aikana määriteltyjen tavoitteiden mukaisesti, koska sivistyspalvelujen toiminnassa noudatetaan hyvin laajasti lukuvuosirytmää. Toiminta ja talous on ollut vuoden 2024 alussa linjassa tehtyjen suunnitelmien kanssa.

Sivistyspalveluilla on tällä hetkellä meneillään hankkeita koulujen kerhotoimintaa, koulujen harrastamisen Suomen malliin, perusopetuksen varsinaiseen opetukseen ja tukiopetukseen, koulunuorisotyöhön, lukiolaisten tukiopetukseen ja lukion ja JEDUn koulunuorisotyöhön liittyen. Vuoden alussa edellä mainittujen hankkeiden rahoja siirtyi toimintatuottoihin yhteensä 165 014 euroa, osa hankkeista päättyy kesäkuun 2024 lopussa. Tarkasteltavana aikana on saatu hyväksytty hankepääätös 10 000 euron liikuntahankkeeseen sekä 11 000 euron avustus omatoimikirjastohankkeeseen. Uusia hankehakemuksia on lähetetty harrastamisen Suomen malliin (hakemus 30 % omavastuulla 45 500 e) ja 3- vuotiseen varhaiskasvatukseen ja perusopetuksen tasa-arvoa tukevaan hankkeeseen (hakemus 20 % omavastuulla 1 146 000 euroa). Kansalaisopisto on tehnyt 9300 euron opintoseteliavustushakemuksen, ja lisäksi Jokilatvan opisto on mukana 87 800 euron viiden kansalaisopiston yhteishankehaussa Latua! -laatua ja tunnettavuutta kansalaisopistojen perustehtävässä.

Alkuvuodesta ei ole tehty vielä hankintoja tulevaa lukuvuotta varten, hankinnat tehdään myöhemmin keväällä. Tarkasteltavan kauden toimintamenot kohdistuvat normaaleihin sivistyspalveluihin kuukausittaisiin menoihin.



## Haapajärven kaupunki

70 SIVISTYSTOIMI	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-%
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	638 530	0	638 530	134 792	21,11%
Maksutuotot	554 400	0	554 400	61 407	11,08%
Tuet ja avustukset	588 000	0	588 000	197 209	33,54%
Muut toimintatuotot	56 780	0	56 780	8 823	15,54%
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>1 837 710</b>	<b>0</b>	<b>1 837 710</b>	<b>402 231</b>	<b>21,89%</b>
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-11 564 642	0	-11 564 642	-2 670 780	23,09%
Palkat ja palkkiot	-9 212 331	0	-9 212 331	-2 143 789	23,27%
Henkilösivukulut	-2 352 311	0	-2 352 311	-526 991	22,4%
Palvelujen ostot	-2 711 668	0	-2 711 668	-702 142	25,89%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-481 420	0	-481 420	-56 008	11,63%
Avustukset	-298 350	0	-298 350	-68 597	22,99%
Muut toimintakulut	-262 800	0	-262 800	-102 526	39,01%
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-15 318 880</b>	<b>0</b>	<b>-15 318 880</b>	<b>-3 600 052</b>	<b>23,5%</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-13 481 170</b>	<b>0</b>	<b>-13 481 170</b>	<b>-3 197 821</b>	<b>23,72%</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 414	0	-6 414	-1 871	29,17%
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>	<b>-6 414</b>	<b>0</b>	<b>-6 414</b>	<b>-1 871</b>	<b>29,17%</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-13 487 584</b>	<b>0</b>	<b>-13 487 584</b>	<b>-3 199 692</b>	<b>23,72%</b>
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-13 487 584</b>	<b>0</b>	<b>-13 487 584</b>	<b>-3 199 692</b>	<b>23,72%</b>
Kustannuslaskennalliset erät	0	0	0	0	



Haapajärven kaupunki

## **Tekniset palvelut**

**Vastuhenkilö:** tekninen johtaja Jouni Laajala

### **Toiminnan kuvaus ja oleelliset tapahtumat kaudella**

Teknisten palveluiden vuoden 2024 ensimmäinen neljännes on ollut pääosin edellisten vuosien kaltainen, joskin toimintaa ja taloutta ovat rasittaneet kuluneen talven pitkät pakkasjaksot ja runsaat lumisateet. Pakkasjaksot näkyvät kiinteistöjen lämmitys- ja sähkönkulutuksen kasvuna, ja runsas lumentulo katujen ym. alueiden auraus- ja hiekoituskulujen sekä yksiteiden linkouskustannusten kasvuna.

Tekninen lautakunta on kokoontunut alkuvuoden aikana kolme kertaa. Kokouksia on pidetty hybridikokouksina Teams-yhteyden avulla.

Ulkoisten toimintatuottojen toteutuma 1–3/2024 on 17,9 %, ulkoisten toimintakulujen toteutuma 22,6 % ja toimintakatteen ollessa 26,19%. Toimintatuottoja ko. ajanjaksolla pienentää joidenkin tuottojen tuloutuminen, joiden laskutus tehdään myöhemmin kuluvan vuoden aikana. Asuntojen vuokratuottoja pienentää As Oy Jukolan ja Haapakodin tyhjät asunnot.

Investointien merkittävin ajanjakso on alkukesän ja loppusyksyn välinen ajanjakso, joten pienempien investointien osalta kustannukset eivät vielä toteutumassa näy. K.J. Ståhlbergin koulun rakentaminen on jatkunut suunnitellusti, kustannustoteuman 1–3/2024 ollessa 37,2 %.

Kirjaston sisävalaistuksen ja alakaton uusiminen saatiin päätökseen maaliskuussa. Hankeen kustannus oli 21 451 euroa, ja se katettiin investointiohjelman kirjatulla vesikatoremontin määrärahalta.

Biotermiinaalihankkeen suunnittelu on saatu päätökseen, ja hankkeen kustannustoteuma tässä vaiheessa on 4,06 %. Hankkeen kilpailutus on meneillään ja urakoitsijavalinnat on tarkoitus tehdä teknisen lautakunnan toukokuun kokouksessa.

Alueen kaavoitushankkeeseen on haettu vihreän siirtymän investointihankkeiden edistämiseen tarkoitettua avustusta. Päätöstä asiaan ei ole vielä tullut.

Väliojan koulua on yritetty myydä Huutokaupat.com:n sivustolla kuluvan talven aikana. Ensimmäinen myyntiyritys kariutui kun kylätoimikunta ilmoitti harkitsevansa oman tarjouksensa jättämistä, joten kaupunginhallitus päätti joulukuun kokouksessaan hylätä voittaneen tarjouksen. Kylätoimikunta kuitenkin ilmoitti tammikuun alussa etteivät jätä tarjoustaan. Päätöksen seurauksena alkuvuoden ylläpitokulut kaatuivat teknisten palveluiden maksattavaksi, johon ei talousarviossa ole varauduttu. Koulu on ollut uudelleen myynnissä, jonka tarjouksia hallitus käsittelee huhtikuussa.

Metsienhoidossa on alkuvuoden aikana hakattu loppuun Stora-Enson pystykauppaleimikko, josta kantorahatuloa tuli maksuun 140 537,81 €. Leimikon kokonaiskertymä oli kaikkiaan 6 394,87 m<sup>3</sup> ja leimikon hakkuutuloista osa tuli maksuun vuonna 2022. Taimikonhoitotöitä tehtiin Uutelanpuiston läheisyydessä 0,6 ha. Autiorannalla Ratakankaan kiinteistöltä myytiin hakkuutähde energiapuuta



## Haapajärven kaupunki

96 m<sup>3</sup>. Taajamametsien hoitohakkuuta tehtiin Koivuhaassa, Tallikorvessa ja Rajakadulla sekä yksittäisiä vauriopuita poistettiin lukion pihalta ja pesäpallokentän vierestä. Klapipuita toimitettiin Vähäperältä n. 18 m<sup>3</sup> entiselle kuntouttavalle työtoiminnan väelle. Näistä puista valmistetaan klapeja Haapajärven retkeilyaluiden nuotiopisteisiin.

### Hakkuita toteutettu seuraavasti:

- Fingridin sähkölinjan vierusmetsähakkuussa tuli myyntipuuta 84,3 m<sup>3</sup> / kantorahatuloa 3452 €/nto.
- Hallan teollisuusalueen Jokiniemen määräalalta hakattiin laanipaikalta puuta n. 14 m<sup>3</sup> / 992 € hankintakauppattuloa
- Vr:n lastausalueelta kerättyä latvusmassaa myytiin 484 m<sup>3</sup> / puukauppattulo 8 712 €/nto
- Hyötyjäteaseman tontilta ( teollisuusalue) hakattu hakerankaa 60 m<sup>3</sup>, puukauppattulo 1 260 €/nto

### Metsänhoitotöitä toteutettu seuraavasti:

- Taimikonhoitoa tehty 12,9 ha ja ennakkoraivausta 2,3 ha useilla eri kiinteistöillä. Kustannukset 6 069 €/nto
- Boori terveyslannoitusta Ketunoja-kiinteistöllä 11,6 ha, kustannukset 3474 €/nto

80 TEKNINEN TOIMI	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-%
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	372 100	0	372 100	1 183	0,32%
Maksutuotot	11 800	0	11 800	3 202	27,14%
Muut toimintatuotot	2 026 447	0	2 026 447	427 189	21,08%
Toimintatuotot yhteensä	2 410 347	0	2 410 347	431 573	17,91%
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-1 181 120	0	-1 181 120	-245 650	20,8%
Palkat ja palkkiot	-949 550	0	-949 550	-197 397	20,79%
Henkilösivukulut	-231 570	0	-231 570	-48 252	20,84%
Palvelujen ostot	-1 992 809	0	-1 992 809	-382 809	19,21%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 481 425	0	-1 481 425	-386 873	26,11%
Muut toimintakulut	-908 407	0	-908 407	-242 093	26,65%
Toimintakulut yhteensä	-5 563 761	0	-5 563 761	-1 257 424	22,6%
<b>Toimintakate</b>	-3 153 414	0	-3 153 414	-825 851	26,19%
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 602 058	0	-2 602 058	-642 117	24,68%
Tilikauden tulos	-5 755 472	0	-5 755 472	-1 467 968	25,51%
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-5 755 472	0	-5 755 472	-1 467 968	25,51%



Haapajärven kaupunki

## Ympäristöpalvelut

**Vastuhenkilö:** Ympäristöjohtaja Sanna Rätty

### Toiminnan kuvaus

Haapajärven kaupungin ympäristöpalvelut vastaa rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun järjestämisestä Haapajärven, Kärämäen ja Reisjärven alueella sekä eläinlääkintähuollon ja ympäristöterveysvalvonnan järjestämisestä Haapajärven, Kärämäen, Reisjärven ja Pyhäjärven alueella. Toimipisteitä on kaikissa neljässä kunnassa ja osa työstä tehdään asiakas- ja valvontakohteissa sekä etätöinä.

### Oleelliset tapahtumat kaudella

Ympäristölautakunta kokoontui tammi-, helmi- ja maaliskuussa. Alkuvuodesta päivitettiin ympäristölautakunnan toimintasääntöä ja hyväksyttiin valvontasuunnitelmat. Ympäristöpalveluiden hallinnon tehtävistä vastasi ympäristöjohtaja apunaan lupasihteerit. Entisen Selänteen työyhteisön hajoaminen, irtisanoutumiset, rekrytointivaikeudet ja kuntatalouden tiukkuus ovat kiristäneet osaltaan ympäristöpalveluiden henkilökunnan voimavaroja. Alkuvuodesta on ollut muutamia pidempiä sairauspoissaoloja.

Rakennusvalvonnassa työskenteli yksi rakennustarkastaja. Kaksi lupasihteeriä hoitivat rakennusvalvonnan tehtävien lisäksi ympäristöpalveluiden hallinnon, ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon toimistotehtäviä. Kärämäen kunnan asioita hoiti yhteistoimintasopimuksen nojalla Pyhäjärven kaupungin rakennustarkastaja yhtenä päivänä viikossa. Viranhaltijan työpanoksesta ei ole vielä laskutettu. Rakennuslupien ja toimenpiteilmoitusten käsittely ja katselmustoiminta olivat tavanomaista. Alkuvuonna käsiteltiin ympäristölautakunnassa oikaisuvaatimusasia tuulivoimaloiden käyttöönottoon liittyen.

Ympäristönsuojelussa ympäristötarkastajan virka oli täyttämättä alkuvuoden, kunnes uusi viranhaltija alkoi hoitamaan tehtäviä 19.2.2024 alkaen. Pyhäjärven kaupungin ympäristötarkastaja hoiti neljän kunnan tehtäviä alkuvuonna ja perehdytti osaltaan uutta viranhaltijaa tehtäviin. Yhteistoimintasopimuksen nojalla Pyhäjärven viranhaltija hoitaa muutoinkin Kärämäen ympäristönsuojelutehtäviä sekä maa-ainesvalvonnan tehtäviä neljän kunnan alueella. Pyhäjärven kaupungilta ostetaan ympäristötarkastajan työpanosta 2 päivää viikossa ja Pyhäjärven kaupungille myydään ympäristötarkastajan työpanosta 1 päivä viikossa. Viranhaltijoiden työstä ei ole laskutettu alkuvuodesta puolin eikä toisin.

Ympäristöterveysvalvonnassa työskenteli kolme ympäristötarkastajaa, joista yksi osittaisella työajalla. Asumisterveys- ja terveydensuojelutehtävissä toimiva ympäristötarkastaja aloitti virassa vuoden vaihteessa ja valvontayksiköstä puuttuu asumisterveysasiantuntijan pätevyyden omaava henkilö. Tehtäväkenttään perehtymistä tukevia koulutuksia on pyritty kartoittamaan. Tupakan vähittäismyyntilupien vuosimaksut sekä elintarvikevalvonnan perusmaksut laskutettiin alkuvuonna, mutta näitä tuloja on vielä kirjautumatta kirjanpitoon. Kärämäellä otettiin käyttöön uusi toimistotila





## Haapajärven kaupunki

Pomojentiellä. Toimisto on ympäristöterveyden ympäristötarkastajan ensisijainen toimipiste sekä ympäristönsuojelun tarkastajan ja rakennustarkastajan käytössä kerran viikossa. Maaliskuussa ympäristöterveysvalvonnassa selvitettiin isohkoa ruokamyrkytys epidemiaa, johon liittyviä sairastumisilmoituksia kertyi yhteensä 69. Epidemian selvitystyötä tehtiin yhteistyössä Pohteen kanssa ja asiaa käsiteltiin epidemioiden selvitystyöryhmässä. Epidemian syyksi varmistui ravintolan pintojen kautta levinnyt norovirus.

Eläinlääkintäpraktiikassa työskenteli klinikkaeläinhoitaja ja kuusi praktikkoeläinlääkärinä, joista yksi osittaisen työajan sijaisena. Klinikkamaksutaksaa päivitettiin ylöspäin, kohonneiden laitteisto- ym. kustannusten vuoksi. Pieneläinasiakkaita hoidettiin yhteisvastaanoton lisäksi Pyhäjärven vastaanotolla yhtenä päivänä viikossa. Eläinlääkintähuollon valvontatehtäviä hoitivat kaksi valvontaeläinlääkärinä, molemmat osittaisella (40-80%) työajalla. Korvaushakemus valtiolle kuuluvien tehtävien hoitamisesta ajalta 1–2/2024, 6 849 € toimitettiin PSAVI:lle vasta huhtikuussa.

Ympäristöpalveluiden 1–3/2024 toimintakate on aavistuksen verran kvartaaliennusteen ylittävä, Haapajärven osalta 26,84 %, johtuen siitä, että alkuvuoden tuloja on vielä kirjatumatta. Toimintatuottojen toteuma on 17,54 % ja toimintakulujen toteuma on 25,16%.

HAAPAJÄRVI (ulk.+sis.)	Toteuma 1-3/2024	TA2024	Tot. %
Hallinto	-14 310	-55 677	25,7%
Ympäristönsuojelu	-4 177	-39 882	10,47%
Ympäristöterveys	-17 016	-69 625	24,44%
Eläinlääkintähuolto	-44 753	-155 641	28,75%
Valvontaeläinlääkäri	-11 841	-41 760	28,35%
Yhteisvastaanotto	-19 459	-65 279	29,81%
Rakennusvalvonta	-23 023	-73 527	31,31%
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-134 577</b>	<b>-501 391</b>	<b>26,84 %</b>

Toimintakatteet tulosyksiköittäin ulk.+sis.	TA2024	Tot.1-3/2024	Tot. %
TOIMINTAKATE Hallinto	-55 677 0	-55 677	-14 310 25,7%
TOIMINTAKATE Ympäristön suojelu	-39 882 0	-39 882	-4 177 10,47%
TOIMINTAKATE Ymp.terveysvalvonta	-69 625 0	-69 625	-17 016 24,44%
TOIMINTAKATE Eläinlääkintähuolto	-155 641 0	-155 641	-44 753 28,75%
TOIMINTAKATE Valvontaeläinlääkäri	-41 760 0	-41 760	-11 841 28,35%
TOIMINTAKATE Yhteisvastaanotto	-65 279 0	-65 279	-19 459 29,81%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-73 527 0</b>	<b>-73 527</b>	<b>-23 023 31,31%</b>



## Haapajärven kaupunki

90 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA (vain ulk.)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-%
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	784 763	0	784 763	185 041	23,58%
Maksutuotot	185 498	0	185 498	44 518	24,0%
Toimintatuotot yhteensä	970 261	0	970 261	229 559	23,66%
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-1 117 430	0	-1 117 430	-280 005	25,06%
Palkat ja palkkiot	-922 120	0	-922 120	-219 214	23,77%
Henkilösivukulut	-195 310	0	-195 310	-60 791	31,13%
Palvelujen ostot	-196 778	0	-196 778	-34 930	17,75%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40 727	0	-40 727	-8 628	21,19%
Muut toimintakulut	0	0	0	-9 451	
Toimintakulut yhteensä	-1 354 935	0	-1 354 935	-333 014	24,58%
Toimintakate	-384 674	0	-384 674	-103 455	26,89%
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	-1 065	
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0	0	0	-1 065	
Tilikauden tulos	-384 674	0	-384 674	-104 520	27,17%
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-384 674	0	-384 674	-104 520	27,17%



## Haapajärven kaupunki

KAUPUNKI 1-3/2024	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-%
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	1 943 553	0	1 943 553	330 536	17,01%
Maksutuotot	751 698	0	751 698	109 126	14,52%
Tuet ja avustukset	730 720	0	730 720	220 551	30,18%
Muut toimintatuotot	2 090 977	0	2 090 977	456 813	21,85%
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>5 516 948</b>	<b>0</b>	<b>5 516 948</b>	<b>1 117 027</b>	<b>20,25%</b>
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-14 853 046	0	-14 853 046	-3 471 797	23,37%
Palkat ja palkkiot	-11 909 674	0	-11 909 674	-2 785 591	23,39%
Henkilösivukulut	-2 943 372	0	-2 943 372	-686 206	23,31%
Palvelujen ostot	-6 157 292	0	-6 157 292	-1 657 448	26,92%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 020 672	0	-2 020 672	-462 313	22,88%
Avustukset	-519 350	0	-519 350	-130 310	25,09%
Muut toimintakulut	-1 292 112	0	-1 292 112	-371 038	28,72%
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-24 842 472</b>	<b>0</b>	<b>-24 842 472</b>	<b>-6 092 905</b>	<b>24,53%</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 325 524</b>	<b>0</b>	<b>-19 325 524</b>	<b>-4 975 879</b>	<b>25,75%</b>
Verotulot	16 984 000	0	16 984 000	4 016 571	23,65%
Valtionosuudet	5 421 610	0	5 421 610	1 273 161	23,48%
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot	301 000	0	301 000	0	0,0%
Muut rahoitustuotot	759 600	0	759 600	177 984	23,43%
Korkokulut	-1 261 500	0	-1 261 500	-98 432	7,8%
Muut rahoituskulut	-176 200	0	-176 200	-31 938	18,13%
<b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b>	<b>-377 100</b>	<b>0</b>	<b>-377 100</b>	<b>47 614</b>	<b>-12,63%</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>2 702 986</b>	<b>0</b>	<b>2 702 986</b>	<b>361 468</b>	<b>13,37%</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 629 324	0	-2 629 324	-652 901	24,83%
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>73 662</b>	<b>0</b>	<b>73 662</b>	<b>-291 433</b>	<b>-395,64%</b>
Poistoeron muutos	85 500	0	85 500	0	0,0%
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>159 162</b>	<b>0</b>	<b>159 162</b>	<b>-291 433</b>	<b>-183,1%</b>



Haapajärven kaupunki