



Savukosken kunta
Tekninen toimisto
Kauppakuja 2 A1
98800 Savukoski

VASTINE ARVIOINTIKERTOMUKSEEN



Teknisen lautakunnan vastine arviointikertomukseen 2023

Tarkastuslautakunta on käsitellyt kokouksessaan 23.9.2024 viime vuoden 2023 tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen. Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 14.10.2024 hyväksynyt viime vuoden 2023 tilinpäätöksen ja merkitsi tilintarkastuskertomuksen tiedoksi. Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa ei varsinaisesti ole pyydetty toimielimiä ottamaan tilintarkastuskertomusta käsittelyyn siinä olevien huomioiden korjaamiseksi. Tilintarkastuskertomuksessa oli huomioitu teknisen lautakunnan käyttötalouden määrärahan ylitys 138 063 € ja investointien osalta muiden kiinteiden rakenteiden määrärahan ylitys 168 951 €.

Alla on esitetty Savukosken kunnan teknisen lautakunnan vastuulle kuuluviin asioihin tilintarkastuskertomuksessa huomioitujen käyttötalouden ja investointien osalta määrärahojen ylitykset.

Käyttötalous: Teknisen lautakunnan käyttötalouden määrärahan ylitys 138 063 €

Savukosken kunnanvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan kvalt 14.10.2023 § 16 Savukosken kunnan tilinpäätöksen 2023. Tilintarkastaja on tarkastanut Savukosken kunnan tilinpäätösasiakirjat ja allekirjoittanut tilintarkastuskertomuksen 23.9.2024. Tarkastuslautakunta on myös käsitellyt kokouksessaan 23.9.2024 vuoden 2023 tilinpäätösasiakirjat ja tilintarkastuskertomuksen. Vuoden 2023 hyväksytyssä tilinpäätöksessä oli ja on edelleen väärä toteumaraportti teknisen lautakunnan osalta. Tilinpäätöksessä olleesta toteumaraportista puuttuivat sisäisten vuokrien ja vesimaksujen lisäksi sisäiset palvelut ja koneiden ja laitteiden kustannukset, jotka aiheutuvat kiinteistöjen hoidosta ja ylläpidosta.

Tilinpäätöksen 2023 mukaan teknisen lautakunnan toimintatuotot olisivat olleet ainoastaan 764 846 €. Teknisen lautakunnan toimintatuottojen toteuma vuonna 2023 oli sisäisten ja ulkoisten tuottojen kanssa yhteensä 1 650 767 €. Tilinpäätöksen 2023 mukaan teknisen lautakunnan toimintakulut olivat -1 576 509 €. Teknisen lautakunnan toimintakulujen toteuma vuonna 2023 oli yhteensä -1 676 234 €. Tilinpäätöksen 2023 mukaan teknisen lautakunnan toimintakate oli -811 663 €, jonka mukaan käyttötalouden ylitystä oli tilintarkastuskertomuksessa huomioitu **138 063 €**.

Savukosken kunnanvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan kvalt 20.12.2022 § 64 vuoden 2023 talousarvion. Hyväksytyin talousarvion 2023 mukaiset toimintatuotot-, kulut- ja kate näkyvät taulukossa 1. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt kvalt 24.5.2023 § 17 ja § 19 sekä kvalt 19.12.2023 § 57 yhteensä 39 000 € lisätalousarvioon määrärahamuutoksia teknisen lautakunnan käyttötalouteen. Määrärahamuutosten hyväksymisen jälkeen teknisen lautakunnan talousarvioon oli hyväksytty toimintatuottoja **1 434 400 €** ja toimintakuluja - **1 616 600 €**, toimintakatteeksi jäi **-182 200 €**. Toteutuneet toimintatuotot olivat sisäisten kulujen vyörytysten jälkeen yhteensä **1 650 767 €** ja toteutuneet toimintakulut olivat **-1 676 234 €**. Teknisen lautakunnan vuoden 2023 toteutunut toimintakate hyväksytyjen muutosten jälkeen oli **-25 467 €**. Tämän mukaan tekniselle lautakunnalle syntyi käyttötalouden määrärahojen alitusta **156 733 €**.



Taulukko 1. Vuoden 2023 talousarvio, muutosesitykset ja toteuma

Tekninen lautakunta yhteensä	TA 2023	Muutosesitykset	TA 2023 + muutos	Toteuma 2023
Toiminta tuotot	1 434 400,00 €	0,00 €	1 434 400,00 €	1 650 767,00 €
Toimintakulut	-1 577 500,00 €	-39 000,00 €	-1 616 500,00 €	-1 676 234,00 €
Toimintakate	-143 100,00 €	0,00 €	-182 100,00 €	-25 467,00 €

Investoinnit: Muut kiinteät rakenteet määrärahan ylitys 168 951 €.

Investoinneissa ollut määrärahan ylitys kustannuspaikalla 9734 Muut kiinteät rakenteet johtuu siitä, että uuden koulun piha-alueen ja pallokentän remonttikustannukset on kirjattu väärälle kustannuspaikalle. Koulun piha-alueen ja pallokentän oikea kustannuspaikka on 9769 Koulun piha-alue. Koulun piha-alueen ja pallokentän remonttiin kp 9769 oli varattu vuoden 2023 investointisuunnitelmaan 140 000 € määrärahaa. Virheellinen kustannuspaikka huomattiin heti alkukesällä 2023, mutta vastuullinen taloudenhoitaja/kirjanpitäjä ei suostunut muuttamaan kustannuspaikkaa, koska kaikki kulut oli kirjattu ko. investoinnissa väärälle kustannuspaikalle vuodesta 2021 alkaen. Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan kvalt 19.12.2023 § 57 koulun piha-alueen ja pallokentän investointiin 20 000 € lisämäärärahan, jonka vastuullinen taloudenhoitaja/kirjanpitäjä kirjasi väärälle kustannuspaikalle 9734 Muut kiinteät rakenteet.

Tilintarkastuskertomuksessa viitattu teknisen lautakunnan käyttötalouden määrärahan ylitys 138 063 € johtuu väärästä raportoinnista. Tilintarkastuskertomuksessa viitattu teknisen lautakunnan investoinneissa ollut kiinteiden rakenteiden määrärahan ylitys 168 951 €, johtuu kirjanpitovirheestä ja kulujen kirjaamisesta väärälle kustannuspaikalle.

Tekninen lautakunta

Korvatunturin retkeilyreitin rakentaminen

Teknltk 25.04.2023 § 84

Valmistelija

Tekninen johtaja Jarmo Ahtinen, jarmo.ahinen@savukoski.fi, p. 0400 213633, tekninen johtaja Sami Ämmälä, sami.ammala@savukoski.fi, p. 040 6772044.

Metsähallitus / Lapin Luontopalvelut, Lapin rajavartiosto, Kemin-Sompion paliskunta ja Savukosken kunta ovat alustavasti sopineet UKK-puiston Korvatunturin reitin pitkosten kunnostuksesta. Pitkosten kunnostuksesta on pidetty vuosien varrella useampi sidosryhmäpalaveri, Korvatunturin reitin katselmukset on pidetty 22.6.2021 ja 28.3.2023. UKK-puiston Korvatunturin reitin pitkokset kunnostetaan yhteistyössä sidosryhmien kanssa. Alustavasti on sovittu, että Metsähallitus / Lapin Luontopalvelut hankii tarvikkeet ja Savukosken kunta toimii päätoteuttajana vastaten työmaan aikaisesta turvallisuudesta ja tarvikkeiden maastokuljetuksesta sekä pitkosten asennuksesta syntyvistä kustannuksista. Lapin rajavartiosto ja Kemin-Sompion paliskunta ovat lupautuneet osallistumaan tarvikkeiden kuljetustyöhön ja pitkosten asennustyöhön.

Metsähallitus / Lapin Luontopalvelut ovat saaneet UKK-puiston Korvatunturin reitin pitkosten kunnostukseen noin 300.000 euroa korvamerkittyä rahaa. Metsähallitus / Lapin Luontopalvelut ovat käyttäneet 20.000 euroa niskapuiden hankintaan ja noin 300.000 euroa teräspitkosten hankintaan. UKK-puiston Korvatunturin reitin pitkosten kunnostustyömaasta aiheutuu kevään ja kesän 2023 aikana Savukosken kunnalle noin 30.000 euron kustannukset. Pitkosten asennustyöt jatkuvat kesällä 2024. Tähän varataan 2024 talousarviokäsittelyssä oma erillinen määräraha. Tämän vuoden aikana on tarkoitus saada valmiiksi noin puolet koko työmaasta. Pitkokset eivät ole Savukosken kunnan omaisuutta ja siksi ne kirjataan käyttötalouden menoksi.

Esittelijä

Tekninen johtaja Jarmo Ahtinen

Päätösehdotus

Lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle määrärahaa vuoden 2023 talousarvion käyttötalouteen 30.000 euroa UKK-puiston Korvatunturin reitin pitkosten kunnostustyöhön.

Päätös

Tekninen johtaja Ämmälä kertoi Korvatunturin retkeilyreitin kunnostamisen vaiheista. Raskaiden rautapitkosten kuljetukseen kului noin 10.000 euroa ja asennustöiden palkkakustannuksiin arvioidaan kuluvan n. 20.000 euroa. Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle määrärahaa vuoden 2023 talousarvion käyttötalouteen 30.000 euroa UKK-puiston Korvatunturin reitin pitkosten kunnostustyöhön.

Jakelu

Khall 08.05.2023 § 82

Esittelijä

Kunnanjohtaja Eeva-Maria Maijala

Päätösehdotus Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto myöntää 30 000 euron määrärahan vuoden 2023 talousarvion käyttötalouteen UKK-puiston Korvatunturin reitin pitkosten kunnostustyöhön teknisen lautakunnan esityksen mukaisesti.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Jakelu Valtuuston esityslistalle

Kvalt 24.05.2023 § 17
48/10.03.01.00/2023

Päätösehdotus Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto myöntää 30 000 euron määrärahan vuoden 2023 talousarvion käyttötalouteen UKK-puiston Korvatunturin reitin pitkosten kunnostustyöhön teknisen lautakunnan esityksen mukaisesti.

Päätös Tekninen johtaja selosti asiaa.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Jakelu Tekninen toimi
Taloushallinto

Talousarvion 2023 muutokset sekä investoinnit

Teknltk 25.04.2023 § 86

Valmistelija

Tekninen johtaja Jarmo Ahtinen, jarmo.ahinen@savukoski.fi, p. 0400 213633, tekninen johtaja Sami Ämmälä, sami.ammala@savukoski.fi, p. 040 6772044.

Kunnan tämän vuoden 2023 talousarvion määrärahoja on tarvetta muuttaa kevään sidosryhmäpalavereissa esille tulleiden asioiden vuoksi. Latujen kunnossapidosta ja latupohjien nykytilasta on käyty keskusteluja. Tarve latupohjien kunnostamiseen on ilmeinen ja vaatii korjaustyöt tehtäväksi jo tulevan kesän aikana. Konetöiden ja muiden kunnostusten töiden kulujen arvio on 12.000 euroa.

Nivatunturin Päivätupa on valmistunut viime syksynä ja se on jo käytössä. Tuvan viimeistelyyn ja tulipaikkojen rakentamiseen sekä reittien merkkaus työhön ja reittien lähtöpaikkojen paikoitusten ja huussien tekemiseen tarvitaan arviolta 10.000 euron määräraha.

Kunnan matkailukäytön ja eritoimintakohteiden opasteisiin ja kyltteihin tarvitaan myös 3.000 euron määräraha.

Esittelijä

Tekninen johtaja Jarmo Ahtinen

Päätösehdotus

Lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle lisättäväksi tämän vuoden 2023 talousarvioon määrärahoja investointeihin Latupohjien kunnostamiseen 12.000 euroa, Nivatunturin päivätuvan viimeistelytyöihin 10.000 euroa sekä käyttötalouteen 3.000 euroa eri kohteiden opasteisiin.

Päätös

Tekninen lautakunta kävi asiasta laajan keskustelun. Keskusteluissa käsiteltiin myös mm. Tarkkalan, Kivitunturin majan, metsäkämppien, Salpalinjan ja retkeilyalueiden kehittämistä ja kunnostamista. Liikuntapaikkoihin saatava valtion avustus 30 % tulee käyttää latujen valaistukseen korjaustyössä.

Tekninen lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle lisättäväksi tämän vuoden 2023 talousarvioon määrärahoja investointeihin latupohjien kunnostamiseen 12.000 euroa, Nivatunturin päivätuvan viimeistelytyöihin 10.000 euroa sekä käyttötalouteen 3.000 euroa eri kohteiden opasteisiin.

Jakelu

Khall 08.05.2023 § 84

Esittelijä

Kunnanjohtaja Eeva-Maria Maijala

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto myöntää vuoden 2023 talousarvion investointeihin määrärahan latupohjien kunnostamiseen 12 000 euroa, Nivatunturin päivätuvan viimeistelytyöihin 10 000 euroa sekä

käyttötalouteen 3 000 euroa eri kohteiden opasteisiin teknisen lautakunnan esityksen mukaisesti.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Jakelu Valtuuston esityslistalle

Kvalt 24.05.2023 § 19
90/02.02.00/2022

Päätösehdotus Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto myöntää vuoden 2023 talousarvion investointeihin määrärahan latupohjien kunnostamiseen 12 000 euroa, Nivatunturin päivätuvan viimeistelytyöihin 10 000 euroa sekä käyttötalouteen 3 000 euroa eri kohteiden opasteisiin teknisen lautakunnan esityksen mukaisesti.

Päätös Tekninen johtaja selosti asiaa.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Jakelu Tekninen toimi
Taloushallinto

Talousarvion määrärahamuutokset 2023

Teknltk 07.12.2023 § 124

Valmistelija

Sami Ämmälä, tekninen johtaja. p. 040 6772044,
sami.ammala@savukoski.fi

Kunnanvaltuuston kokous Kvalt 24.5.2023 14 -19 § myönsi lisätalousarviossa määrärahoja mm. Korvatunturin retkeilyreitin pitkosten rakentamistöihin ja kirkonkylän latupohja kunnostukseen. Korvatunturin reitin rakentamisen kulut ylittyvät alustavan arvion mukaan noin 5000 – 6000 €. Kirkonkylän latupohjan kunnostustyöt ylittyvät noin 1000 €. Koulun pihatyömaalle oli varattu talousarvioon määrärahaa 140 000€, toteutuneet kustannukset ovat noin 160 000 €. Kotiseutumuseo Puistolaan saatiin Museoviraston avustusta 7000 € ulkonäyttelyn ja konekatoksen rakentamiseen MV/134/02.05.02.00/2022. Konekatoksen omakustannus hinnaksi jää arviolta 4 000 €.

Käyttötalouden osalta hieman ylitystä tulee henkilöstökuluissa, henkilöstökulut on tiliöity myös hankkeiden ja investointien osalta käyttötalouteen. Henkilöstökuluista siirretään muistiotositteilla noin 90 000 - 100 000 € hankkeisiin ja investointeihin. Lopullinen ylitys selviää vasta, kun henkilöstökulut on siirretty oikeille kustannuspaikoille.

Hanke / kohde	Talousarvio+muutos	Toteuma 2023	Ylitys
Korvatunturin retkeilyreitti	30 000,00 €	35 000,00 €	6 000,00 €
Kirkonkylän latu	12 000,00 €	12 612,00 €	1 000 €
Koulun piha-alue	140 000,00 €	160 000,00 €	20 000,00 €
Puistolan konekatos	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €

Esittelijä

Tekninen johtaja Sami Ämmälä

Päätösehdotus

Lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle lisättäväksi vuoden 2023 talousarvioon määrärahoja seuraaviin investointeihin. Latupohjien kunnostamiseen 1.000 euroa, Korvatunturin reitin teräspitkosten rakentamiseen 6.000 euroa €, koulun pihatyömaalle 20.000 € ja Puistolan konekatokseen 10.000€. Käyttötalouden osalta henkilöstökulujen ylitys tulee olemaan noin 30.000 euroa.

Päätös

Tekninen lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen. Pöytäkirja tarkastettiin tämän pykälän osalta kokouksessa.

Jakelu

Khall 14.12.2023 § 252

Esittelijä

Kunnanjohtaja Eeva-Maria Maijala

Päätösehdotus Kunnanhallitus esittää valtuustolle hyväksyttäväksi talousarvion 2023 määrärahamuutokset investointeihin ja käyttötalouteen teknisen lautakunnan esityksen mukaisesti.

Päätös Kokous keskeytettiin klo 17.29-17.34 väliseksi ajaksi. Tauon aikana kuultiin teknisen johtajan esittely vuoden 2023 talousarvion määrärahamuutoksista.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Pöytäkirja tarkastettiin tämän pykälän osalta kokouksessa.

Jakelu Valtuuston esityslistalle

Kvalt 19.12.2023 § 57
130/02.02.02/2023

Päätösehdotus Kunnanhallitus esittää valtuustolle hyväksyttäväksi talousarvion 2023 määrärahamuutokset investointeihin ja käyttötalouteen teknisen lautakunnan esityksen mukaisesti.

Päätös Tekninen johtaja selvitti talousarvion määrärahamuutoksia. Päätösehdotus hyväksyttiin.

Jakelu Taloushallinto
Tekninen lautakunta



TEKNINEN LAUTAKUNTA 2022-2024 YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Toteuma 2023 1-12	Ero € (ylitys/alitus)	Toteuma-%
Myyntituotot	519 641	579 900	636 687	56 787	110 %
Maksutuotot	18 632	34 200	-87	-34 287	0 %
Tuet ja avustukset	584	20 000	32 437	12 437	162 %
Muut toimintatuotot	909 945	800 300	981 730	181 430	123 %
TOIMINTATUOTOT	1 448 801	1 434 400	1 650 767	216 367	115 %
Henkilöstökulut	-366 754	-401 000	-432 184	-31 184	108 %
Palvelujen ostot	-511 853	-463 900	-391 507	72 393	84 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-449 566	-471 500	-535 160	-63 660	114 %
Avustukset	0	-12 000	0	12 000	0 %
Muut toimintakulut	-366 297	-268 200	-317 382	-49 182	118 %
TOIMINTAKULUT	-1 694 471	-1 616 600	-1 676 234	-59 634	104 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-245 670	-182 200	-25 467	156 733	14 %
Poistot ja arvonalentumiset	-136 223	-203 100	-130 543	72 557	64 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	-2 940	-2 940	0 %

Talousarvio 2022-2024

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Toteuma 2023 1-12	Ero € (ylitys/alitus)	Toteuma-%
00007000 Tekninen hallinto					
Myyntituotot	2 889	47 400	125 492	78 092	265 %
Maksutuotot	9 300	18 500	13 003	-5 497	70 %
Tuet ja avustukset	116	0	0	0	0 %
Muut toimintatuotot	2 461	0	0	0	0 %
TOIMINTATUOTOT	14 766	65 900	138 496	72 596	210 %
Henkilöstökulut	-119 147	-166 200	-146 710	19 490	88 %
Palvelujen ostot	-55 237	-96 500	-69 806	26 694	72 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-897	-1 100	-1 720	-620	156 %
Muut toimintakulut	-13 759	-6 100	-10 907	-4 807	179 %
TOIMINTAKULUT	-189 040	-269 900	-229 143	40 757	85 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-174 274	-204 000	-90 647	113 353	44 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 542	0	-2 468	-2 468	0 %
00007250 Jätehuolto					
Palvelujen ostot	-1 768	-1 600	-1 180	420	74 %
TOIMINTAKULUT	-1 768	-1 600	-1 180	420	74 %



Tekninen lautakunta, toteuma

SAVUKOSKEN KUNTA

2/3
1.1.2023 - 31.12.2023

Talousarvio 2022-2024

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Toteuma 2023 1-12	Ero € (ylitys/alitus)	Toteuma-%
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 768	-1 600	-1 180	420	74 %
00000730 Tilatoimi					
Myyntituotot	296 260	312 700	285 486	-27 214	91 %
Tuet ja avustukset	467	0	11 764	11 764	0 %
Muut toimintatuotot	882 323	786 500	927 783	141 283	118 %
TOIMINTATUOTOT	1 179 050	1 099 200	1 225 033	125 833	111 %
Henkilöstökulut	-193 624	-167 500	-215 995	-48 495	129 %
Palvelujen ostot	-363 912	-251 500	-178 054	73 446	71 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-385 744	-395 800	-452 155	-56 355	114 %
Muut toimintakulut	-277 073	-204 800	-208 202	-3 402	102 %
TOIMINTAKULUT	-1 220 353	-1 019 600	-1 054 406	-34 806	103 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-41 303	79 600	170 627	91 027	214 %
Poistot ja arvonalentumiset	-111 046	-182 100	-103 801	78 299	57 %
00000760 Liikennevaylat ja yleiset alueet					
Myyntituotot	1 068	5 300	10 942	5 642	206 %
Maksutuotot	9 332	15 700	-13 091	-28 791	-83 %
Tuet ja avustukset	0	20 000	20 673	673	103 %
Muut toimintatuotot	24 822	13 800	54 183	40 383	393 %
TOIMINTATUOTOT	35 222	54 800	72 706	17 906	133 %
Henkilöstökulut	0	-28 300	-22 637	5 663	80 %
Palvelujen ostot	-67 831	-88 200	-116 713	-28 513	132 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 637	-34 300	-19 776	14 524	58 %
Avustukset	0	-12 000	0	12 000	0 %
Muut toimintakulut	-1 310	-300	-5 643	-5 343	1 881 %
TOIMINTAKULUT	-88 779	-163 100	-164 770	-1 670	101 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-53 557	-108 300	-92 064	16 236	85 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 887	-4 000	-5 425	-1 425	136 %
00007700 Vesihuoltolaitos					
Myyntituotot	219 425	214 500	214 767	267	100 %
Muut toimintatuotot	340	0	-235	-235	0 %
TOIMINTATUOTOT	219 764	214 500	214 532	32	100 %
Henkilöstökulut	-53 983	-39 000	-46 842	-7 842	120 %
Palvelujen ostot	-23 105	-26 100	-25 754	346	99 %



Tekninen lautakunta, toteuma

SAVUKOSKEN KUNTA

3/3
1.1.2023 - 31.12.2023

Talousarvio 2022-2024

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Toteuma 2023 1-12	Ero € (ylitys/alitus)	Toteuma-%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 288	-40 300	-61 509	-21 209	153 %
Muut toimintakulut	-74 155	-57 000	-92 630	-35 630	163 %
TOIMINTAKULUT	-194 532	-162 400	-226 735	-64 335	140 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	25 233	52 100	-12 203	-64 303	-23 %
Poistot ja arvonalentumiset	-20 749	-17 000	-18 849	-1 849	111 %



Investointien toteumavertailu kustannuspaikoittain

SAVUKOSKEN KUNTA

1/2
1.1.2023 - 31.12.2023
24.11.2024

	Budjetti 2023	BU-muutos 2023	Budjetti + muutos	Toteuma 2023 01-12	PoikkeamaToteuma
Hallintotoimi	0	-33 500	-33 500	-41 392	124 %
Tekninen toimi	-185 650	-190 000	-375 650	-332 679	89 %
009210 Ita-Lapin Energia Oy					
Menot	0	0	0	-7 200	0 %
Netto	0	0	0	-7 200	0 %
009222 Sauherra Kiint Oy					
Menot	0	-33 500	-33 500	-34 000	101 %
Netto	0	-33 500	-33 500	-34 000	101 %
009223 Muut osakkeet					
Menot	0	0	0	-192	0 %
Netto	0	0	0	-192	0 %
009720 Kunnanvirasto					
Menot	0	-7 000	-7 000	0	0 %
Netto	0	-7 000	-7 000	0	0 %
009851 Saukoti D rakennusprojekti					
Menot	-70 000	0	-70 000	0	0 %
Netto	-70 000	0	-70 000	0	0 %
009756 Puistola					
Menot	0	-10 000	-10 000	0	0 %
Netto	0	-10 000	-10 000	0	0 %
009770 Nivatunturin maja					
Menot	0	-10 000	-10 000	-1 392	14 %
Netto	0	-10 000	-10 000	-1 392	14 %
009850 Rassaushalli					
Menot	-2 650	0	-2 650	-45 601	1 721 %
Netto	-2 650	0	-2 650	-45 601	1 721 %



Investointien toteumavertailu kustannuspaikoittain

SAVUKOSKEN KUNTA

2/2
1.1.2023 - 31.12.2023
24.11.2024

	Budjetti 2023	BU-muutos 2023	Budjetti + muutos	Toteuma 2023 01-12	PoikkeamaToteuma
009769 Koulun piha-alue					
Menot	-140 000	0	-140 000	0	0 %
Tulot	42 000	0	42 000	0	0 %
Netto	-98 000	0	-98 000	0	0 %
009767 Miekkakoskenharjun vedenottamo					
Menot	-15 000	-30 000	-45 000	-27 025	60 %
Netto	-15 000	-30 000	-45 000	-27 025	60 %
009734 Muut kiinteät rakenteet					
Menot	0	-20 000	-20 000	-188 951	945 %
Netto	0	-20 000	-20 000	-188 951	945 %
009750 Valaistut ladut					
Menot	0	-13 000	-13 000	-12 844	99 %
Netto	0	-13 000	-13 000	-12 844	99 %
009751 Tievalaistus					
Menot	0	-50 000	-50 000	-7 875	16 %
Netto	0	-50 000	-50 000	-7 875	16 %
009771 Kuoskun uusi silta					
Menot	0	-50 000	-50 000	-48 991	98 %
Netto	0	-50 000	-50 000	-48 991	98 %
VALITUT YHTEENSÄ					
Menot yhteensä	-227 650	-223 500	-451 150	-374 071	83 %
Tulot yhteensä	42 000	0	42 000	0	0 %
NETTO YHTEENSÄ	-185 650	-223 500	-409 150	-374 071	91 %