

**Tuloslaskelma**  
**Tammikuu-Syyskuu 2024**

	<b>TA2024</b>	<b>Tot. 1-9/2024</b>	<b>Tot%</b>	<b>Tot. 1-9/2023</b>	<b>TP2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>10,554,000</b>	<b>7,531,273</b>	<b>71</b>	<b>9,596,136</b>	<b>13,503,392</b>
Myyntituotot	3,463,000	2,225,031	64	3,454,150	5,193,262
Maksutuotot	629,000	580,366	92	470,149	653,184
Tuet ja avustukset	506,000	423,184	84	782,139	987,575
Muut toimintatuotot	5,956,000	4,302,692	72	4,889,698	6,669,371
<b>Toimintakulut</b>	<b>-34,049,000</b>	<b>-23,647,587</b>	<b>69</b>	<b>-25,989,874</b>	<b>-35,172,651</b>
Henkilöstökulut	-16,357,000	-12,061,558	74	-12,592,976	-16,714,778
Palvelujen ostot	-9,058,000	-5,752,942	64	-5,960,248	-8,566,791
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2,934,000	-1,692,927	58	-1,768,279	-2,508,308
Avustukset	-1,097,000	-702,491	64	-820,578	-1,195,347
Muut toimintakulut	-4,603,000	-3,437,669	75	-4,847,793	-6,187,427
<b>Toimintakate</b>	<b>-23,495,000</b>	<b>-16,116,314</b>	<b>69</b>	<b>-16,393,738</b>	<b>-21,668,189</b>
Verotulot	17,450,000	13,315,919	76	14,504,945	18,133,206
Valtionosuudet	7,700,000	5,902,540	77	7,698,987	10,265,561
Rahoitustuotot ja -kulut	-150,000	-9,768	7	164,223	118,407
<b>Vuosikate</b>	<b>1,505,000</b>				<b>6,848,985</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-2,700,000				-2,956,116
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1,195,000</b>				<b>3,892,869</b>
Poistoeron muutos					105,068
Varausten muutos	300,000				-3,500,000
<b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b>	<b>-895,000</b>				<b>497,937</b>

**Tuloslaskelma**  
**Tammikuu-Syyskuu 2024**  
**Kasvatus ja opetuspalvelut**

	<b>TA2024</b>	<b>Tot. 1-9/2024</b>	<b>Tot%</b>	<b>Tot. 1-9/2023</b>	<b>TP2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1,214,680</b>	<b>1,297,658</b>	<b>107</b>	<b>1,507,712</b>	<b>2,167,130</b>
Myyntituotot	731,400	714,085	98	832,663	1,202,905
Maksutuotot	257,400	266,005	103	154,113	296,623
Tuet ja avustukset	208,780	296,416	142	515,530	650,255
Muut toimintatuotot	17,100	21,152	124	5,407	17,346
<b>Toimintakulut</b>	<b>-17,290,680</b>	<b>-12,707,533</b>	<b>73</b>	<b>-13,599,587</b>	<b>-18,342,977</b>
Henkilöstökulut	-10,459,380	-7,669,231	73	-8,246,190	-10,833,990
Palvelujen ostot	-3,051,100	-2,240,588	73	-1,990,460	-3,125,083
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-284,240	-190,198	67	-248,930	-278,298
Avustukset	-432,000	-307,744	71	-385,195	-474,970
Muut toimintakulut	-3,063,960	-2,299,772	75	-2,728,812	-3,630,635
<b>Toimintakate</b>	<b>-16,076,000</b>	<b>-11,409,875</b>	<b>71</b>	<b>-12,091,875</b>	<b>-16,175,846</b>

Toimintatuottoja on kertynyt budjetoitua enemmän hankerahoituksen myötä sekä päivähoitomaksujen kertymän ollessa ennakoitua suurempi.

Henkilöstökulujen toteuma on hieman budjetoitua alempi, koska talousarvion hyväksymisen jälkeen valtakunnallisesti vahvistetut palkkojen sivukuluprosentit muodostuivat arvioitua alemmiksi.

**Tuloslaskelma**  
**Tammikuu-Syyskuu 2024**  
**Tekniset palvelut**

	<b>TA2024</b>	<b>Tot. 1-9/2024</b>	<b>Tot%</b>	<b>Tot. 1-9/2023</b>	<b>TP2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8,749,437</b>	<b>5,993,863</b>	<b>69</b>	<b>7,756,856</b>	<b>10,698,909</b>
Myyntituotot	2,431,817	1,461,326	60	2,570,049	3,701,561
Maksutuotot	352,000	256,546	73	279,591	312,526
Tuet ja avustukset	9,820	11,077	113	24,238	34,980
Muut toimintatuotot	5,955,800	4,264,914	72	4,882,977	6,649,841
<b>Toimintakulut</b>	<b>-10,372,437</b>	<b>-6,425,198</b>	<b>62</b>	<b>-7,625,439</b>	<b>-10,372,102</b>
Henkilöstökulut	-3,215,210	-2,401,474	75	-2,451,732	-3,297,237
Palvelujen ostot	-3,845,760	-2,198,214	57	-2,721,149	-3,667,604
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2,440,900	-1,349,410	55	-1,342,039	-1,971,197
Avustukset	-139,700	-4,113	3	-11,045	-139,810
Muut toimintakulut	-730,867	-471,987	65	-1,099,473	-1,296,254
<b>Toimintakate</b>	<b>-1,623,000</b>	<b>-431,335</b>	<b>27</b>	<b>131,417</b>	<b>327,877</b>

Palvelujen ostot -kohdassa toteuma on alle budjetin, sillä esimerkiksi Anianpellon koulun purku-urakan toteutus on viivästynyt alkuperäisen urakoitsijan konkurssin vuoksi.

Kohdassa aineet, tarvikkeet ja tavarat tulevat lämmityksen ja sähkön kustannukset näillä näkymin toteutumaan koko vuoden osalta budjetoitua alemmina.

Avustukset -kohta sisältää yksityistieavustukset ja ne maksetaan vuoden lopulla.

**Tuloslaskelma**  
**Tammikuu-Syyskuu 2024**  
**Hyvinvointipalvelut**

	<b>TA2024</b>	<b>Tot. 1-9/2024</b>	<b>Tot%</b>	<b>Tot. 1-9/2023</b>	<b>TP2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>253,000</b>	<b>213,314</b>	<b>84</b>	<b>281,247</b>	<b>269,266</b>
Myyntituotot	36,000	13,825	38	18,178	22,096
Maksutuotot	20,000	41,200	206	26,515	32,958
Tuet ja avustukset	197,000	142,348	72	236,543	214,701
Muut toimintatuotot	0	15,941		10	-490
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3,001,000</b>	<b>-2,097,273</b>	<b>70</b>	<b>-2,312,687</b>	<b>-3,073,261</b>
Henkilöstökulut	-1,404,100	-954,930	68	-961,851	-1,255,321
Palvelujen ostot	-273,700	-191,689	70	-219,266	-321,843
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-150,620	-101,975	68	-106,692	-149,870
Avustukset	-499,000	-350,820	70	-399,210	-527,851
Muut toimintakulut	-673,580	-497,858	74	-625,668	-818,375
<b>Toimintakate</b>	<b>-2,748,000</b>	<b>-1,883,959</b>	<b>69</b>	<b>-2,031,440</b>	<b>-2,803,995</b>

Henkilöstökulujen toteuma on budjetoitua pienempi, sillä velvoitetyöllistettäviä on ollut toisena vuonna peräkkäin selvästi aiempia vuosia vähemmän.

**Tuloslaskelma**  
**Tammikuu-Syyskuu 2024**  
**Konsernipalvelut**

	<b>TA2024</b>	<b>Tot. 1-9/2024</b>	<b>Tot%</b>	<b>Tot. 1-9/2023</b>	<b>TP2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>371,000</b>	<b>60,293</b>	<b>16</b>	<b>50,321</b>	<b>368,087</b>
Myyntituotot	281,000	35,794	13	33,259	266,700
Maksutuotot	0	16,615		9,930	11,076
Tuet ja avustukset	90,000	7,200	8	5,828	87,638
Muut toimintatuotot	0	684		1,304	2,673
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3,416,720</b>	<b>-2,417,585</b>	<b>71</b>	<b>-2,242,851</b>	<b>-3,384,311</b>
Henkilöstökulut	-1,300,810	-1,035,923	80	-933,202	-1,328,230
Palvelujen ostot	-1,863,160	-1,122,452	60	-1,029,373	-1,452,261
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54,550	-51,344	94	-70,619	-108,944
Avustukset	-46,000	-39,814	87	-25,128	-52,715
Muut toimintakulut	-152,200	-168,052	110	-184,528	-442,162
<b>Toimintakate</b>	<b>-3,045,720</b>	<b>-2,391,149</b>	<b>79</b>	<b>-2,192,529</b>	<b>-3,016,224</b>

Myyntituottojen toteuma ei kerry tasaisesti vuoden mittaan, sillä suurin myyntituottoihin kirjattava erä - Päijät-Hämeen maaseutuhallinnon maksuosuudet muilta kunnilta - laskutetaan vuoden lopussa. Samoin tuet ja avustukset -kohtaan kirjattava työterveyshuollon Kela-korvaus saadaan jälkikäteen.

Toimintakulujen kertymä on hieman budjetoitua suurempi, sillä siihen sisältyy Rapala hankkeen kustannuksia ja niitä vastaava hankerahoitus tilitetään meille vuoden lopussa.