

ROVANIEMI

Talouskatsaus
1.1.–31.8.2020

21.9.2020
Kaupunginhallitus

SISÄLLYSLUETTELO

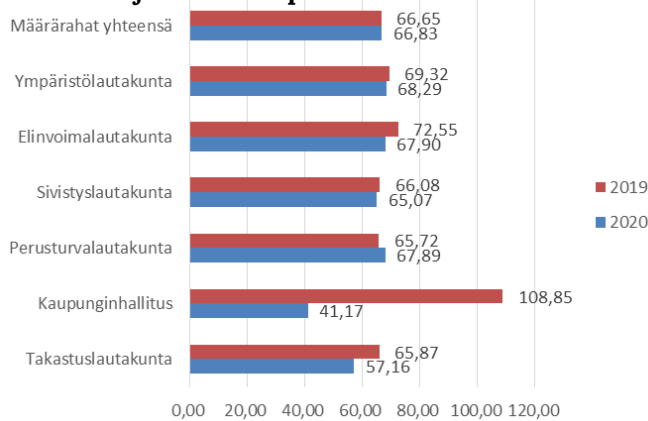
1 KÄYTTÖTALOUS.....	1
1.1 Budjettirahoitteiset tehtävät.....	1
1.2 Kohderahoitteiset tehtävät.....	2
2. INVESTOINNIT	3
2.1 Toteumat	3
2.2 Investointien toteutuminen ja ennuste	3
3 TULOSLASKELMA.....	4
3.1 Tuloslaskelma.....	4
3.2 Toimintakate kuukausittain	4
3.3 Tuloslaskelman selostus.....	5
3.4 Ennuste	5

1 KÄYTTÖTALOUS

1.1 Budjettirahoitteiset tehtävät

	Toteutunut	Toteutunut	Talousarvio	Käyttö-%	Muutos €	Muutos %	Poikkeama	Poikkeama
Toimielin	Elokuu2019	Elokuu2020	2020	082020	Ed.v/Kul.v	Ed.v/Kul.v	%	€
Tarkastuslautakunta	-147 045	-142 912	-250 000	57,16	-4 133	2,81	-9,50 %	23 754
Kaupunginhallitus	-3 637 363	-1 015 224	-2 465 761	41,17	-2 622 139	72,09	-25,49 %	628 616
Perusturvalautakunta	-145 860 025	-151 686 793	-223 418 800	67,89	5 826 768	-3,99	1,23 %	-2 740 926
Sivistyslautakunta	-86 957 295	-85 937 162	-132 072 966	65,07	-1 020 132	1,17	-1,60 %	2 111 482
Elinvoimalautakunta	-15 451 642	-14 029 487	-20 662 835	67,90	-1 422 155	9,20	1,23 %	-254 264
Ympäristölautakunta	-3 983 321	-4 361 196	-6 386 741	68,29	377 875	-9,49	1,62 %	-103 368
Määrärahat yhteensä	-256 046 343	-257 459 129	-385 257 103	66,83	1 412 786	-0,55	0,16 %	-621 060

Määrärahojen toteumaprosentit:



Käyttötalouden toteutuminen:

Käyttötalouden toteuma elokuun jälkeen oli 257,5 M€ (66,8 %), kun se vuotta aiemmin oli 256,0 M€ (66,7 %). Koronaviruksen myötä toimintatuottojen ja -menojen toteumat jäävät arvioidusta. Mitä kauemmin epävarma koronatilanne jatkuu, sitä merkittävämmät menetykset ovat.

Elokuun jälkeen poikkeama suhteessa tasaiseen toteumaan on 0,16 % eli 0,6 M€. Sallittu kasvu määrärahoissa koko vuodelle on 1,1 M€ ja toteutunut kasvu raportointikuukautena on 1,4 M€.

Sitovuustaso = Toimielinkohtaiset määrärahat

Ennuste ja poikkeamat:

Toimielin	Toteutuminen	Poikkeama	Ennuste
Tarkastuslautakunta	Toteutuu arvioidusti		0,25
Kaupunginhallitus	Toteutuu arvioidusti		2,47
Perusturvalautakunta	Ylitysuhka	3,00 milj. euroa	226,42
Sivistyslautakunta	Toteutuu arvioidusti		132,07
Elinvoimalautakunta	Ylitysuhka	0,30 milj. euroa	20,96
Ympäristölautakunta	Toteutuu arvioidusti		6,39
Yhteensä	Ylitysuhka	3,30 milj. euroa	388,56

Perusturvalautakunta:

Poikkeusaikana toimintatuotot ovat jääneet arvioitua alhaisemmiksi, lisäksi sotilasvammalain mukaiset korvaukset tuloutetaan vuoden lopulla. Koronaan liittyviin laboratorioanalyysiin on käytetty 0,9 milj. euroa. Toimintakulujen osalta etenkin henkilöstökulut ovat toteutuneet arvioitua korkeammina. Elokuun toteuman perusteella perusturvalautakunnan talousarvion ylitysuhka on 3,0 milj. euroa.

Elinvoimalautakunta:

Työmarkkinatuen kuntaosuus ylittyy huomattavasti. Ylitystä voidaan kompensoida muista toiminnoista. Elokuun toteuman perusteella elinvoimalautakunnan talousarvion ylitysuhka on 0-0,3 milj. euroa.

1.2 Kohderahoitteiset tehtävät

Tilapalvelukeskus	Toteutunut Elokuu2019	Tilinpäätös 2019	Käyttö-% 082019	Toteutunut Elokuu2020	Talousarvio 2020	Käyttö-% 082020	Muutos	Muutos % Ed.v/Kul.v
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot yhteensä	265 123	780 476	33,97	265 617	589 015	45,10	-494	0,19
Tuet ja avustukset		16 008	0		13 417	0	0	
Vuokratuotot yhteensä	19 893 412	30 594 586	65,02	20 610 778	30 472 422	67,64	-717 366	3,61
Muut toimintatuotot	162 782	298 526	54,53	27 734	613 011	4,52	135 048	-82,96
Valmistus omaan käyttöön	123 016	220 827	55,71	59 758	100 000	59,76	63 259	-51,42
TOIMINTATUOTOI/TULOT	20 444 334	31 910 422	64,07	20 963 888	31 787 864	65,95	-519 554	2,54
TOIMINTAKULUT								
HENKILÖSTÖKULUT	-1 865 561	-2 712 205	68,78	-1 800 585	-2 546 367	70,71	-64 976	3,48
PALVELUJEN OSTOT	-3 216 144	-4 420 865	72,75	-2 923 093	-4 145 317	70,52	-293 051	9,11
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 202 984	-4 992 776	64,15	-2 881 028	-4 875 641	59,09	-321 956	10,05
AVUSTUKSET	-72						-72	100,00
VUOKRAT	-4 961 456	-7 929 735	62,57	-6 271 815	-10 347 806	60,81	1 310 358	-26,41
MUUT TOIMINTAKULUT	-12 896	-59 324	21,74	-6 856	-46 734	14,67	-6 041	46,84
TOIMINTAKULUT/MENOT	-13 259 113	-20 114 905	65,92	-13 883 376	-21 961 864	63,22	624 263	-4,71
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	7 185 221	11 795 517	60,91	7 080 512	9 826 000	72,06	104 709	-1,46
RAHOITUSTUOTOI JA KULUT	-4 749 338	-7 166 138	66,27	-4 081 272	-6 234 689	65,46	-668 067	14,07
VUOSIKATE	2 435 883	4 629 379	52,62	2 999 240	3 591 311	83,51	-563 357	23,13
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 832 112	-10 625 432	36,07	-3 729 622	-6 847 160	54,47	-102 491	2,67
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 396 230	-5 996 053	23,29	-730 382	-3 255 849	22,43	-665 848	47,69

Sitovuustaso = tilikauden tulos.

Toteutuminen:

Pysyvien vastaavien myyntituotot eivät toteudu suunnitellulla tavalla. Edellisestä huolimatta Tilapalvelukeskus tulee pysymään vuoden 2020 talousarviossa.

Vuosikorjausten ja muiden rakentamiseen liittyvien kustannusten kirjaukset painottuvat loppukesään ja syksyyn.

Tulvasuojauksesta ja tulvasuojauksien purkamisesta aiheutuivat n. 200.000 €:n kustannukset Tilapalvelukeskukselle. Lapin ELY-keskukselta on mahdollisuus saada 50 %:n avustus takautuvasti. Rahoitushakemus jätetään 31.10.2020 mennessä.

Ruoka- ja puhtaushuolto	Toteutunut Elokuu2019	Tilinpäätös 2019	Käyttö-% 082019	Toteutunut Elokuu2020	Talousarvio 2020	Käyttö-% 082020	Muutos	Muutos % Ed.v/Kul.v
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot yhteensä	7 651 723	11 384 664	67,21	6 671 101	11 108 480	60,05	980 622	-12,82
Tuet ja avustukset		40 223	0		18 250	0	0	
Muut toimintatuotot	48 759	72 366	67,38	43 983	16 353	268,96	4 775	-9,79
TOIMINTATUOTOI/TULOT	7 700 482	11 497 253	66,98	6 715 085	11 143 083	60,26	985 397	-12,80
TOIMINTAKULUT								
HENKILÖSTÖKULUT	-2 304 540	-3 383 405	68,11	-2 320 444	-3 696 033	62,78	15 904	-0,69
PALVELUJEN OSTOT	-2 416 795	-3 726 520	64,85	-2 314 986	-3 416 596	67,76	-101 809	4,21
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 151 599	-3 323 364	64,74	-1 787 547	-3 061 368	58,39	-364 051	16,92
VUOKRAT	-635 737	-950 594	66,88	-608 718	-969 086	62,81	-27 018	4,25
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 945	-9 524	72,92	-5 022			-1 924	27,70
TOIMINTAKULUT/MENOT	-7 515 615	-11 393 407	65,96	-7 036 717	-11 143 083	63,15	-478 898	6,37
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	184 866	103 845	178,02	-321 632	0		506 498	-273,98
RAHOITUSTUOTOI JA KULUT	-58	-149	39,03	-84	0		26	-44,55
VUOSIKATE	184 808	103 696	178,22	-321 716	0		506 524	-274,08
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	184 808	103 696	178,22	-321 716	0		506 524	-274,08

Sitovuustaso = tilikauden tulos.

Toteutuminen:

Ruoka- ja puhtaushuolto -yksikön tulos raportointikuukautena on -0,3 milj. euroa. Suuria riskejä toiminnalle ei ole toteutunut, vaikka poikkeusaika on vaikuttanut erityisesti ateriapalvelujen tuotantoon. Elokuun toteuman perusteella nollatulostavoite on saavutettavissa.

2. INVESTOINNIT

2.1 Toteumat

Investoinnit	Toteutunut Elokuu2019	Tilinpäätös 2019	Käyttö-% 082019	Toteutunut Elokuu2020	Talousarvio 2020	Käyttö-% 082020	Muutos	Muutos % Ed.v/Kul.v
Investoinnit yht	-12 509 684	-19 100 386	65,49	-8 107 630	-17 550 000	46,20	-4 402 055	35,19
Kaupunginhallitus	-837 552	56 090	-999,00	-61 223	-750 000	8,16	-776 329	92,69
9000 Maan hankinta ja myynti	-159 222	671 685	-23,70	-195	-400 000	0,05	-159 026	99,88
9004 Irtaimisto ja muu käyttöomaisuus								
9150 Osakkeet ja osuudet	-256 601	-256 601	100,00	-44 418	-300 000	14,81	-212 184	82,69
9803 Taidehankinnat	-26 729	-48 970	54,58	-16 610	-50 000	33,22	-10 119	37,86
9117 Kiinteistöjen hankinta ja myynti	-395 000	-310 023	127,41				-395 000	100,00
Sivistyslautakunta	-594 547	-729 803	81,47	-344 267	-500 000	68,85	-250 280	42,10
9400 Ounasvaaran liikuntapaisto	-11 411	-78 807	14,48	-1 633	-250 000	0,65	-9 778	85,69
9450 Liikuntapaikat alle 0,4 M€ peruskorj	-583 136	-650 996	89,58	-342 635	-250 000	137,05	-240 501	41,24
Elinvoimalautakunta	-5 874 740	-11 642 157	50,46	-4 352 143	-9 300 000	46,80	-1 522 597	25,92
9002 Katujen peruskorjaus ja katuvalot	-953 463	-2 919 617	32,66	-2 084 750	-4 400 000	47,38	1 131 287	-118,65
9007 Valtatie 4:n liittyvät työt		44 593						
9009 Katuvalojen eurodirektiivimuutos	-171 826	-576 898	29,79				-171 826	100,00
9010 Uudet alueet	-1 260 520	-1 626 158	77,52	-690 371	-2 000 000	34,52	-570 149	45,23
9011 Vennivaara-Länsikangas	-1 373 029	-1 733 790	79,19				-1 373 029	100,00
9012 Napapiirin kehittäminen	-34 803	-62 426	55,75				-34 803	100,00
9013 Ruokasenkadun silta								
9015 Päärantien alikulkusilta	-404 384	-913 084	44,29	-293			-404 092	99,93
9016 Ounasvaaran RM-alue	-259 555	-678 907	38,23				-259 555	100,00
9017 Teollisuustie	-377 317	-1 028 220	36,70	-466 537	-750 000	62,20	89 220	-23,65
9018 Jäämerentie	-314 022	-943 411	33,29				-314 022	100,00
9019 Keskustan kadut				-481 472	-1 000 000	48,15	481 472	
9100 Liikenne- ja yf.alueiden suunnittelu	-332 766	-422 590	78,74	-111 295	-350 000	31,80	-221 471	66,55
9300 Ympäristö- ja puistorakentaminen	-370 346	-715 255	51,78	-401 381	-600 000	66,90	31 034	-8,38
9601 Kaavat ja selvitykset/tekn. ltk/muu kaavoitus	-22 708	-66 594	34,10	-116 045	-200 000	58,02	93 337	-411,03
Tilapalvelukeskus	-5 202 845	-6 784 517	76,69	-3 349 996	-7 000 000	47,86	-1 852 849	35,61
9110 Investointien valmistelu	-36 897	-13 033	283,09	-114 158	-300 000	38,05	77 262	-209,40
9112 Rakennustekniset korjaukset	-5 165 949	-6 771 484	76,29	-3 235 838	-6 700 000	48,30	-1 930 111	37,36

Investointien sitovuudesta valtuusto on päättänyt talousarvion investointiosassa. Kaupunginhallituksella on oikeus päättää taseessaan olevan maaomaisuuden ja rakennusten luovutuksesta tai hankinnasta hallintosäännön mukaisesti. Tilajaostolla on oikeus päättää vain talousarvioon hyväksytyjen investointien ja muiden pitkävaikutteisten menojen toteuttamisesta hallintosäännössä määritellyn toimivallan rajoissa sen jälkeen, kun lautakunta/toimielin on hyväksynyt investoinnin ja sen vuokra-vaikutukset. Tilajaostolla on oikeus päättää vastuullaan, kaupungin omistuksessa ja hallinnassa olevien rakennusten myynnistä enintään miljoonan euron asti, joille ei ole kaupungin omassa tai muussa toiminnassa käyttöä ja joiden ylläpitämiseksi ei myönnetä toiminta-avustusta. Kaupunginhallitus päättää yli miljoonan euron luovutuksista kuultuaan ao. lautakuntaa/toimielintä (KH 4.5.2020 § 202).

2.2 Investointien toteutuminen ja ennuste

Toimielin	Toteutuminen	Poikkeama	Ennuste
Kaupunginhallitus	Toteutuu arvioidusti		0,75 milj. euroa
Sivistyslautakunta	Toteutuu arvioidusti		0,50 milj. euroa
Elinvoimalautakunta	Toteutuu arvioidusti		9,30 milj. euroa
Tilapalvelukeskus	Toteutuu alle arvioidun	- 1,70 milj. euroa	5,30 milj. euroa
Yhteensä		- 1,70 milj. euroa	15,85 milj. euroa

Kaupunginhallitus: Ei raportoituja poikkeamia.

Sivistyslautakunta: Merkittävimmät investoinnit ovat olleet Ounasvaaran ulkoilureitin ja Ylikylän lähiliikuntapaikan rakentaminen. Investoinnit toteutuvat aikataulussa ja suunnitellusti.

Elinvoimalautakunta: Kohteet ovat toteutuneet työohjelman mukaisesti lukuun ottamatta Ounasrinteentien kevyen liikenteen väylää.

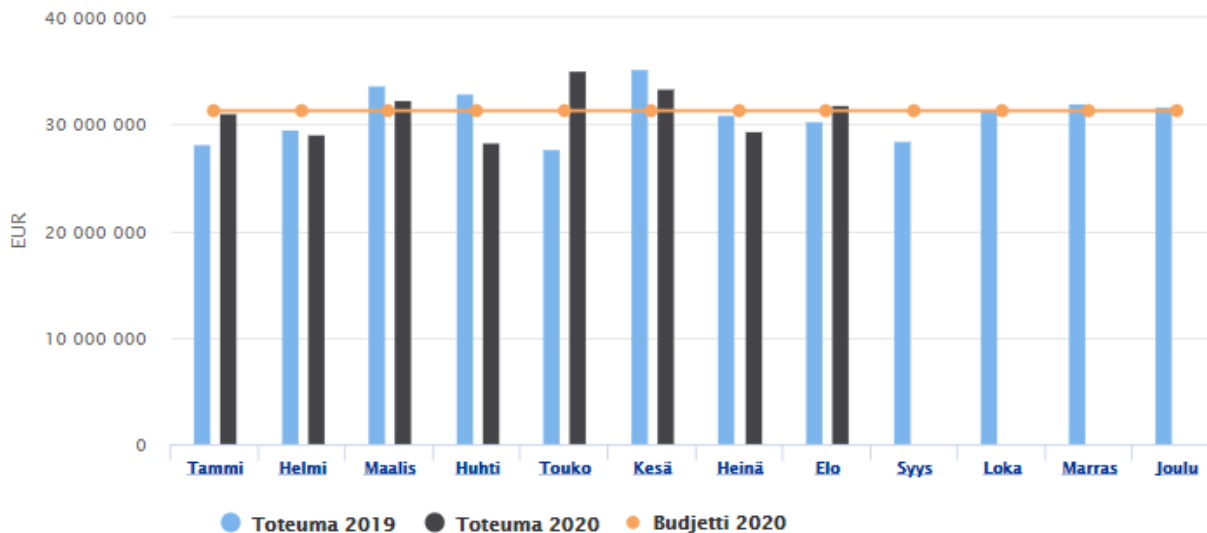
Tilapalvelukeskus: Kaupungintalon perusmuurin korjaus ei toteudu vuonna 2020. Tilapalvelukeskuksen työohjelmissa oli varattu määräraha Pulkamontien terveyskeskuksen korjaustöihin, mutta ne siirtyvät vuodelle 2021 poikkeustilanteen johdosta. Napapiirin monitoimitalon hanke on siirtynyt Tilapalvelukeskukselle. Hankkeesta voi tulla jonkin verran kustannuksia vuodelle 2020.

3 TULOSLASKELMA

3.1 Tuloslaskelma

	Toteutunut Elokuu2019	Tilinpäätös 2019	Käyttö-% 082019	Toteutunut Elokuu2020	Talousarvio 2020	Käyttö-% 082020	Muutos	Muutos % Ed.v/Kul.v
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot yhteensä	9 700 832	16 088 642	60,30	6 153 674	14 273 605	43,11	3 547 217	-36,57
Maksutuotot	10 883 863	17 149 915	63,46	8 409 658	16 118 266	52,17	2 474 206	-22,73
Tuet ja avustukset	3 654 526	6 264 280	58,34	3 712 314	5 137 995	72,25	-57 788	1,58
Vuokratuotot yhteensä	7 793 496	12 136 322	64,22	7 650 991	12 826 308	59,65	142 505	-1,83
Muut toimintatuotot	1 462 765	2 660 004	54,99	2 209 993	3 256 222	67,87	-747 228	51,08
Valmistus omaan käyttöön	123 535	221 345	55,81	59 858	100 000	59,86	63 677	-51,55
TOIMINTATUOTOT/TULOT	33 619 076	54 520 507	61,66	28 196 488	51 712 397	54,53	5 422 589	-16,13
TOIMINTAKULUT								
Palkat ja palkkiot	-77 836 772	-117 000 503	66,53	-78 738 058	-115 839 886	67,97	901 286	-1,16
- Henkilöstökorvaukset	1 087 595	1 730 932	62,83	1 210 510	933 772	129,64	-122 915	11,30
Palkat ja palkkiot yhteensä	-76 749 177	-115 269 572	66,58	-77 527 548	-114 906 114	67,47	778 371	-1,01
Eläkekulut	-17 872 568	-26 543 185	67,33	-18 179 097	-28 032 199	64,85	306 529	-1,72
Muut henkilöstösisivukulut	-2 250 601	-3 902 734	57,67	-2 662 126	-4 193 404	63,48	411 525	-18,29
Henkilöstösisivukulut	-20 123 169	-30 445 920	66,09	-20 841 222	-32 225 602	64,67	718 054	-3,57
HENKILÖSTÖKULUT	-96 872 345	-145 715 491	66,48	-98 368 770	-147 131 716	66,86	1 496 425	-1,54
PALVELLUSJEN OSTOT	-140 867 107	-213 992 939	65,83	-136 179 030	-212 430 349	64,11	-4 688 077	3,33
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-11 455 864	-17 496 515	65,48	-10 743 340	-16 817 394	63,88	-712 524	6,22
AVUSTUKSET	-20 040 756	-29 576 831	67,76	-19 618 774	-28 663 250	68,45	-421 982	2,11
VUOKRAT	-12 529 864	-19 123 275	65,52	-13 493 030	-21 407 700	63,03	963 166	-7,69
MUUT TOIMINTAKULUT	-530 617	-874 157	60,70	-493 793	-693 091	71,25	-36 824	6,94
TOIMINTAKULUT/MENOT	-282 296 553	-426 779 208	66,15	-278 896 737	-427 143 500	65,29	-3 399 816	1,20
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-248 677 477	-372 258 700	66,80	-250 700 249	-375 431 103	66,78	2 022 773	-0,81
VEROTULOT	157 347 980	252 551 009	62,30	173 533 645	268 998 000	64,51	-16 185 664	10,29
VALTIONOSUUKSET	63 317 608	97 652 188	64,84	75 031 120	105 753 120	70,95	-11 713 512	18,50
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	7 424 872	9 699 826	76,55	7 767 439	10 044 951	77,33	-342 568	4,61
UUSIKATE	-20 587 016	-12 355 677	166,62	5 631 955	9 364 968	60,14	-26 218 971	127,36
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-9 315 252	-19 214 346	48,48	-9 177 281	-14 842 618	61,83	-137 971	1,48
Satunnaiset kulut								
SATUNNAISET ERÄT								
POISTOERON MUUTOS		322 704						
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-29 902 268	-31 247 320	95,70	-3 545 326	-5 477 650	64,72	-26 356 942	88,14

3.2 Toimintakate kuukausittain



3.3 Tuloslaskelman selostus

Toimintatuotot: 28,2 milj. euroa (54,5 %)

Maksu- ja myyntituotot ovat jääneet arvioidusta. Toimintatuottojen toteumaa nostaa projekteille kirjatut tuet ja avustukset.

Toimintamenot: -278,9 milj. euroa (65,3 %)

Toimintamenojen kasvu on hidastunut alkuvuoteen verrattuna. Loppuvuoden osalta epävarmuutta siitä, miten kertyneet palvelujonot on mahdollista purkaa ja mikä näiden kustannusvaikutus on.

Toimintakate: -250,7 milj. euroa (66,8 %)

Alkuvuodesta toimintakatteen toteutuminen oli epävarmaa, sillä toimintamenot olivat ylityksessä. Koronaviruksen vaikutuksesta asiakasmaksutuotot jäivät arvioidusta ja toimintamenojen kasvu taittui. Toimintakatteen ylitysuhka on tällä hetkellä noin 3 milj. euroa (ennusteiden vaihteluvälin ollessa 2,5–3,3 milj. euroa). Ylitysuhaa on elinvoimapalveluissa (työmarkkinatuen kuntaosuus) ja perusturva- palveluissa (terveydenhuolto ja ikäihmisten palvelut).

Verotulot: 173,5 milj. euroa (64,5 %)

Verotulotilitykset vaihtelevat kuukausittain ja epävarmuus verotuloista jatkuu edelleen. Koronavirusepidemian vaikutukset kuntien verotuloihin ovat olleet pelättyä pienemmät. Kehitys riippuu pitkälti siitä, miten epidemia kehittyy.

tyy ja miten yritykset kestävät mahdollisia uusia rajoitustoimenpiteitä. Epävarmuudet työttömyyden ja elinkeinotoiminnan osalta näkyvät verotulotilityksissä viiveellä.

Valtionosuudet: 75,0 milj. euroa (71,0 %)

Valtion tukipaketin myötä valtionosuudet toteutuvat alkuperäistä suurempana.

Vuosikate: 5,6 milj. euroa (60,1 %)

Vuosikatteen toteuma alle tasaisen toteuman (66,67 %). Vuosikate ei kata tällä hetkellä poistoja (9,2 milj. euroa) eikä investointeja (8,1 milj. euroa).

Poistot -9,2 milj. euroa (61,8 %)

Poistojen toteuma on raportointikuukautena alle tasaisen toteuman. Tilinpäätöksen yhteydessä tehdään kertapoistoja käytöstä poistuneista rakennuksista (n.1,0 milj. euroa).

Tilikauden tulos -3,5 milj. euroa (64,7 %)

Talousarvio on laadittu 5,5 milj. euroa alijäämäiseksi. Tilikauden tulos on raportointikuukautena alle tasaisen toteuman (66,67 %).

Muuta huomioitavaa

Työttömyysaste kasvoi viime vuoteen verrattuna. Työttömyysaste on noussut 2019->2020 12,1 % -> 16,3 % (heinäkuu). Työmarkkinatuen kuntaosuus toteutuu arvioitua suurempana.

3.4 Ennuste

Tuloslaskelma 1 000 €	TA 8kk	Tot 8 kk	Poikkeama TA -> tot kk.	Talousarvio 2020	Ennuste	Poikkeama €	Poikkeama %
TOIMINTATUOTOT	34 475	28 196	-6 278	51 712	48 061	-3 652	-7,1 %
TOIMINTAKULUT	-284 762	-278 897	5 866	-427 143	-426 492	652	-0,2 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-250 287	-250 700	-413	-375 431	-378 431	-3 000	0,8 %
VEROTULOT	179 332	173 534	-5 798	268 998	262 833	-6 165	-2,3 %
VALTIONOSUUDET	70 502	75 031	4 529	105 753	116 077	10 324	9,8 %
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	6 697	7 767	1 071	10 045	9 851	-194	-1,9 %
VUOSIKATE	6 243	5 632	-611	9 365	10 329	964	10,3 %
POISTOT	-9 895	-9 177	718	-14 843	-14 843	0	0,0 %
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 652	-3 545	106	-5 478	-4 513	964	-17,6 %

Tulosennuste on -4,5 milj. euroa. Ennusteen mukaan vuosikate kattaisi poistoista 69,6 % ja investoinneista 65,2 %. Lainamäärä kasvaisi ennusteen mukaan noin (peruskaupunki) 5,5 milj. euroa. Ennustettu lainakan- ta (peruskaupunki) vuoden lopussa 257,0 milj. euroa eli 4 050 euroa per asukas. Kevään ennusteisiin ver- rattuna ennustetta parantaa erityisesti valtion päättämät tukitoimet kunnille ja toimintamenojen kasvun hidastuminen. Ennusteen mukaan kumulatiivista ylijäämää taseella olisi vuoden lopussa 9,4 miljoonaa euroa. Investointien toteutuessa suunnitellusti konsernitasolla (70,4 M€) konsernin lainakanta vuoden lopussa olisi n. 352,0 milj. euroa (5 547 €/as.). Todennäköisesti investoinnit jäävät kuitenkin arvioidusta ja konsernilainakannan toteuma vuoden lopussa n. 345,0 milj. euroa (5 437 €/as.).