

Osavuositarkastus 1.1 – 31.3.2023

Yleistilanne.

Maailman tilanne ei ole merkittävästi muuttunut vuoden kolmen ensimmäisen kuukauden aikana, Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa jatkuu ja hintojen sekä korkojen nousu on edelleen jatkunut. Bruttokansantuotteen ennakoitaan supistuvan Suomessa 0,2 % vuonna 2023. Yksityinen kulutus vähenee, kun hintojen ja korkojen nousu heikentää kotitalouksien reaalisia käytettävissä olevia tuloja. Korkojen nousua ja epävarmuus vähentävät myös rakentamista.

Siun soten vuoden 2022 alijämästä, talousarvion ylityksestä, aiheutuu Juuan kunnalle vuonna 2023 1,4 miljoonan euron lisälasku, joka tulee maksuun Siun soten tilinpäätöksen valtuustokäsittelyn jälkeen päätöksen saatua lainvoiman. Lisämaksu on kirjattu vuoden 2022 tilinpäätöksessä tulokseen kuluksi ja siirtovelaksi, ja on siten huomioitu jo vuoden 2022 tuloksessa. Maksu ei vaikuta vuoden 2023 tulokseen, mutta vaikuttaa maksuvalmiuteen vuonna 2023.

Vuosien 2023 ja 2022 vertailtavuus

Vuosien 2023 ja 2022 luvut eivät ole kaikilta osin vertailukelpoisia hyvinvointialue-uudistuksen vuoksi. Erityisesti muutos vaikuttaa hallinnon toimialaan (verotulot ja valtionosuudet, sote-kustannukset, kuntouttava työtoiminta) ja tekniseen toimialaan (Pelastustoimi, Siun sotelle myydyt puhtaus- ja ruoka-huoltopalvelut). Hyvinvointi- ja kuntarakennelautakuntien osalta tiedot ovat varsin hyvin vertailukelpoisia. Luvut esitetään katsauksessa 2023 ja 2022 toteutuneiden mukaisina, jotta voidaan havainnollistaa muutoksen suuruutta ja kohdentumista.

Käyttötaloulososan toteutuminen 1.1 - 31.3.2023, ulkoiset ja sisäiset erät

Toimintatuottojen (TA 8,5 milj. euroa) toteutuma on 2,2 milj. euroa, (25,5 %). Tuet ja avustukset ovat toteutuneet alkuvuosipainotteisesti 0,21 milj. euroa (43,8%), kuten aikaisempinakin vuosina. Myyntituottojen toteutuma on 1,0 milj. euroa (24,5 %), maksutuottojen osalta 0,05 milj. euroa (18,9 %) ja muiden toimintatuottojen 0,89 milj. euroa (24,6 %).

Toimintakulujen toteutuma on 4,5 milj. euroa, 24,4 %. Henkilöstömenojen toteutuma on edennyt kokonaisuutena talousarvion mukaisesti ollen 1,90 milj. euroa, 22,7 %. Loppuvuoden henkilöstömenoja kasvattavat kesäkuussa maksettavat lomarahat, KVTES sopimuksen mukaiset kertakorvaukset ja kesäkuussa toteutuvat vuoden 2023 palkankorotukset. Korotuksiin varattiin talousarviossa 3,1 %, ja KT:n laskelmien mukaan todellinen kustannusvaikutus laskettuna vuoden 2022 keskiarvosta laskettuna on kunnissa 4,85 % vuonna 2023.

Palvelujen ostot ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun mukaisesti toteutuman ollessa 1,6 milj. euroa (26,84 %). Palvelujen ostoissa merkittävin muutos on Siun soten ostojen päättyminen vuoden 2022 lopussa (n. 25,5 milj. euroa). Aineet ja tarvikkeiden hankinnat ovat toteutuneet hieman alle talousarviossa arvioidusta toteutuman ollessa 0,5 milj. euroa (21,8 %). Kalustohankintoja ei ole vielä juurikaan tehty. Avustuksia on alkuvuonna jaettu 0,18 milj. euroa (30,4 %). Avustusten kertymä on kuukausittain varsin vaihteleva. Alkuvuonna jaossa olivat mm. hyvinvointilautakunnan antamat avustukset. Muut toimintakulut (TA 1,5 milj. euroa) ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun mukaisesti toteutuman ollessa 0,38 milj. euroa (25,39 %).

Toimintakate on toteutunut hieman talousarviossa ennakoitua parempana -2,34 milj. euroa (23,4%).

Verotuloja on talousarvioon budjetoitu 8,2 milj. euroa, toteutuma on 3,0 milj. euroa (37,4 %). Tuloveron (TA 2023 5,3 milj. euroa) toteutuma on maaliskuun lopussa 2,3 milj. euroa (42,7 %). Poikkeama johtuu pääasiassa tammikuulla tilitetyistä oletettua suuremmista verokertymistä. Yhteisöveroa on talousarvioon budjetoitu 1,6 milj. euroa ja alkuvuoden toteutuma 0,7 milj. euroa (45,35 %). Kiinteistövero on talousarvioon budjetoitua 1,21 milj. euroa ja toteutuma 58 tuhatta euroa. Kiinteistöveron päätilykset saadaan loppuvuodesta.

VEROTULOT 1-3/2023 (tuhatta euroa)

KK	Kunnan tulovero					Kiinteistövero					Osuus yhteisöveron tuotosta					Yhteensä				
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.T	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	1 241	1 241			23,31%	28	28			2,25%	226	226			14,37%	1 495	1 495			18,34%
2	597	1 838			34,52%	20	49			3,87%	377	604			38,3%	995	2 490			30,54%
3	437	2 275	11 416	5 323	42,73%	10	58	1 288	1 254	4,63%	111	715	2 668	1 576	45,35%	558	3 047	15 372	8 153	37,38%

Yli-/alijäämä: : - 3 048 (-57.3%) Yli-/alijäämä: : - 1 196 (-) Yli-/alijäämä: : - 861 (-54.7%) Yli-/alijäämä: : - 5 106 (-62.6%)

Valtionosuuksia on talousarvioon 2023 budjetoitu 3,0 milj. euroa ja toteutuma on 0,8 milj. euroa (26,8%).

VALTIONOSUUDET 1-3/2023 (tuhatta euroa)

KK	Laskennalliset valtionosuudet					Opet ja kult.toimen muut valt.					Verotulomenetysten kompensaa					Yhteensä				
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	196	196			9,19%	-7	-7			8,17%	83	83			8,33%	272	272			8,94%
2	196	392			18,37%	-7	-15			16,33%	83	166			16,66%	272	543			17,87%
3	196	587	18 963	2 131	27,56%	-7	-22	-94	-90	24,5%	83	249	3 264	998	24,99%	272	815	22 133	3 040	26,81%

Yli-/alijäämä: : - 1 544 (-72.4%) Yli-/alijäämä: : 68 (-75.5%) Yli-/alijäämä: : - 749 (-75.0%) Yli-/alijäämä: : - 2 225 (-73.2%)

Rahoitustuottojen- ja kulujen osalta jaksolle ei ajoitu merkittäviä eriä.

Vuosikate talousarviossa 2023 on 1,52 milj. euroa ja poistot 1,82 milj. euroa. Maaliskuun lopussa toteutunut vuosikate on 1,52 milj. euroa. Poistot ovat toteutuneet talousarviossa suunnitellun mukaisesti.

Vuoden 2023 talousarviossa tilikauden tulos on -0,3 milj. euroa ja ylijäämä 0,03 milj. euroa. Tilikauden tulos maaliskuun lopussa on n. 1,1 milj. euroa. Poistoeron kirjauksen jälkeen tilikauden ylijäämä lokakuun lopussa on n. 1,2 milj. euroa. Poikkeama johtuu pääasiassa tuloverotilityksistä sekä oletettua suuremmasta alkuvuoden yhteisöverokertymästä.

Vuoden 2023 tilikauden tulokseen vaikuttavat vielä mm. vasta kesäkuussa voimaan tulevat palkankorotukset ja kertakorvaukset, jotka nostavat kuukausittaisia palkkakustannuksia. Inflaation tason ja verotulojen kehityksen vaikutus kustannuksiin ja tuloihin loppuvuonna jää nähtäväksi.

Rahoitus

Vuoden 2023 talousarviossa on varattu pitkäaikaisten lainojen nostoon 1,0 milj euroa ja lyhytaikaisten lainojen nostovara on 3,0 milj. euroa. Uusia lainoja ei ole otettu vuonna 2023.

Investoinnit 1.1 . 31.03.2023

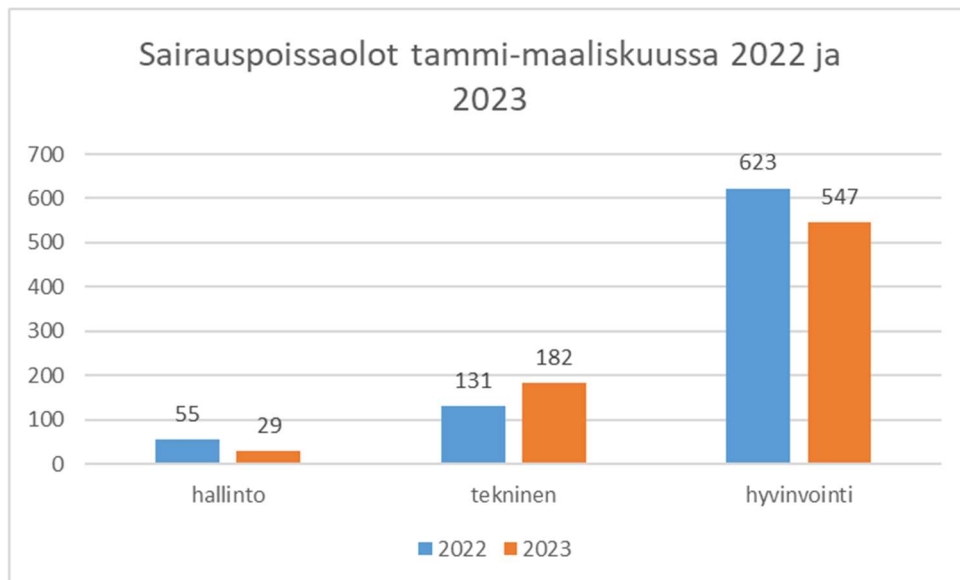
Investointien osalta pääosin työ on kohdistunut niiden valmisteluun. Kuorma-auton hankinta on kilpailutettu ja valtuustosta huhtikuussa saatu lisämääräraha sen hankintaan. Keväällä/ alkukesästä alkavat asfaltointityöt koulun ja kunnantalon piholla. Kustannukset näkyvät myöhemmin vuonna 2023 kun ko. hankintojen laskutus alkaa.

Henkilöstö

Kuntaan on valmisteltu talven ja kevään aikana henkilöstöohjelmaa vuosille 2023-2026. Henkilöstöohjelman avulla pyritään varmistamaan kunnan tärkeimmän voimavaran työntekijöiden työssä jaksaminen ja työssä viihtyminen. Henkilöstöohjelman avulla ylläpidetään työkultturia, jossa jokainen uskoo omiin kykyihinsä arvostaen sekä itsensä että muiden työntekijöiden työpanosta. Valmistelu jatkuu edelleen.

Työterveyshuollon kilpailutusta on valmisteltu alkuvuoden aikana ja kilpailutus on käynnissä.

Henkilöstön sairauspoissaolot 1 3 kk 2022 ja 2023



Tuloslaskelma tammi-maaliskuu 2023, sisäiset ja ulkoiset erät

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-3/2023	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	4 205 966	0	4 205 966	1 030 489	-3 175 477	-75,5%	24,5%
MAKSUTUOTOT	267 052	0	267 052	50 537	-216 515	-81,08%	18,92%
TUET JA AVUSTUKSET	476 497	0	476 497	208 789	-267 708	-56,18%	43,82%
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 594 681	0	3 594 681	884 753	-2 709 928	-75,39%	24,61%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	8 544 196	0	8 544 196	2 174 567	-6 369 628	-74,55%	25,45%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-8 368 043	0	-8 368 043	-1 898 251	6 469 792	77,32%	22,68%
PALVELUJEN OSTOT	-5 849 980	0	-5 849 980	-1 570 126	4 279 854	73,16%	26,84%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 252 452	0	-2 252 452	-490 607	1 761 845	78,22%	21,78%
AVUSTUKSET	-581 436	0	-581 436	-176 830	404 606	69,59%	30,41%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 495 364	0	-1 495 364	-379 730	1 115 634	74,61%	25,39%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 547 275	0	-18 547 275	-4 515 543	14 031 731	75,65%	24,35%
TOIMINTAKATE	-10 003 079	0	-10 003 079	-2 340 976	7 662 103	76,6%	23,4%
VEROTULOT	8 153 000	0	8 153 000	3 047 493	-5 105 507	-62,62%	37,38%
VALTIONOSUUEDET	3 039 555	0	3 039 555	814 785	-2 224 770	-73,19%	26,81%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	325 900	0	325 900	-444	-326 344	-100,14%	-0,14%
VUOSIKATE	1 515 376	0	1 515 376	1 520 858	5 482	0,36%	100,36%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 818 060	0	-1 818 060	-436 278	1 381 782	76,0%	24,0%
TILIKAUDEN TULOS	-302 684	0	-302 684	1 084 580	1 387 264	458,32%	-358,32%
POISTOERON MUUTOS	332 150	0	332 150	106 462	-225 688	-67,95%	32,05%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	29 466	0	29 466	1 191 042	1 161 576	3 942,09%	4 042,09%

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-maaliskuu 2023, sisäiset ja ulkoiset erät

JUUAN KUNTA TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	4 205 966	0	4 205 966	1 030 489	-3 175 477	-75,5%	24,5%	1 191 524	-13,52%	5 330 297
320 MAKSUTUOTOT	267 052	0	267 052	50 537	-216 515	-81,08%	18,92%	57 373	-11,92%	260 249
330 TUET JA AVUSTUKSET	476 497	0	476 497	208 789	-267 708	-56,18%	43,82%	360 714	-42,12%	526 827
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 594 681	0	3 594 681	884 753	-2 709 928	-75,39%	24,61%	939 571	-5,83%	3 856 444
YHTEENSÄ	8 544 196	0	8 544 196	2 174 567	-6 369 628	-74,55%	25,45%	2 549 182	-14,7%	9 973 818
TOIMINTAKULUT										
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 644 115	0	-6 644 115	-1 509 372	5 134 743	77,28%	22,72%	-1 567 077	-3,68%	-6 596 306
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 723 928	0	-1 723 928	-388 879	1 335 049	77,44%	22,56%	-415 868	-6,49%	-1 735 769
430 PALVELUJEN OSTOT	-5 849 980	0	-5 849 980	-1 570 126	4 279 854	73,16%	26,84%	-7 710 355	-79,64%	-32 413 873
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 252 452	0	-2 252 452	-490 607	1 761 845	78,22%	21,78%	-597 227	-17,85%	-2 242 945
470 AVUSTUKSET	-581 436	0	-581 436	-176 830	404 606	69,59%	30,41%	-115 362	53,28%	-606 052
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 495 364	0	-1 495 364	-379 730	1 115 634	74,61%	25,39%	-537 627	-29,37%	-1 868 812
YHTEENSÄ	-18 547 275	0	-18 547 275	-4 515 543	14 031 731	75,65%	24,35%	-10 943 516	-58,74%	-45 463 757
TOIMINTAKATE	-10 003 079	0	-10 003 079	-2 340 976	7 662 103	76,6%	23,4%	-8 394 334	-72,11%	-35 489 940

Hallinnon toimiala

Hallinnon toimialan toimialalta merkittävästi.

Hallinnon toimiala sisältää keskushallintopalvelut sekä työllisyys- ja elinkeinopalvelut. Hallinnon toimialalta vuodelle 2023 poistuivat Siun soten ja kuntouttavan työtoiminnan menot sekä merkittävä osa verotuloista ja valtionosuuksista, joten toimialan taloustiedot eivät ole kaikilta osin vertailukelpoisia aiempiin vuosiin.

Tavoitteiden osalta on edetty talousarvion mukaan. TYKY-etuuksista käyttöön on otettu huhtikuun lopulla Smartumin palvelut. Elinkeino toiminnan yritys yhteistyötapaamiset on aloitettu ja Tahkovaaran luontomatkailun esiselvityshanke on alkanut ja kaksi hanketta on menossa.

Talousarvio on pääosin toteutunut talousarvion ja suunnitellun mukaisesti. Talousarvioon on tehty muutoksia huhtikuussa (raportoitavan jakson jälkeen) lisäämällä määrärahaa mm. ympäristöterveyden huoltoon ja elinkeinopalveluihin. Seurattava asia on Työmarkkinatuen kuntaosuus, joka on kasvanut edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden 49 % (v. 2022 92 340 euroa, v 2021 62 003 euroa). Talousarvioon varatusta 220 000 euron määrärahasta on käytetty maaliskuun loppuun mennessä 42 %. Kasvun arvioidaan ainakin osin johtuvan kuntouttava työtoiminnan vähenemisestä sen siirryttyä hyvinvointialueen vastuulle.

Tavoitteiden toteutuminen tammi-maaliskuu 2023

Strateginen painopiste: osallisuuden ja viestimisen vahvistaminen		
Tavoitelinjaus: Kunnan palveluiden helpompi tavoitettavuus sähköisissä välineissä,		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Sähköisten palveluiden sekä digitalisaation hyödyntämisen lisääminen kunnan palveluissa.	Kunnan palveluiden sähköisen varaamisen ja maksamisen selvitys ja toteutus 24/7 tavoitettavuus sähköisissä palveluissa. Kävijä- ja käyttömäärät	Hallintoyksikkö
Toteutuma: Toteuttaminen selvityksessä ja tarjous toteutuksesta nykyisillä järjestelmillä saatu.		
TYKY-etuksien monipuolistaminen, henkilöstö, E-passi,	Tavoite E-passi käytettävissä koko henkilökunnalle E-passin käyttömäärät	Hallintoyksikkö
Toteutuma: 60 euron tyky-etuuden tarjoaminen henkilöstölle toteutetaan SmartumPlus- järjestelmän kautta. Käyttöönotto 27.4.2023.		
Yritysyhteistyön kehittäminen	Toteutuneet yrittäjätapahtumat, tavoite 5 yritystapahtumaa vuodessa	Elinkeinopalvelut
Toteutuma: Alkuvuodesta kunta on ollut järjestänyt tai osallistunut kolmeen tapahtumaan.		
Luontokohteiden kehittäminen	Alkaneet/toteutuneet/haetut hankkeet luontokohteiden kehittämiseen, Tavoite 1–2 alkanutta/haettua/meneillään olevaa hanketta vuonna 2023	Elinkeinopalvelut
Toteutuma: Yksi alkanut hanke, Tahkovaaran luontomatkailun esiselvityshanke. Kaksi meneillään olevaa hanketta, reitistöjen kehittäminen yhteistyössä Lieksan kanssa, sekä maakunnallinen outdoor active digitaalisten reitistöjen kehittäminen hanke.		

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-maaliskuu 2023

100 HALLINNON TOIMIALA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	970 413	0	970 413	234 388	-736 025	-75,85%	24,15%	168 882	38,79%	715 805
320 MAKSUTUOTOT	43	0	43	0	-43	-100,0%	0,0%	0		0
330 TUET JA AVUSTUKSET	110 941	0	110 941	29 168	-81 773	-73,71%	26,29%	30 083	-3,04%	171 627
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 614	0	7 614	0	-7 614	-100,0%	0,0%	0		7 200
YHTEENSÄ	1 089 011	0	1 089 011	263 556	-825 455	-75,8%	24,2%	198 965	32,46%	894 631
TOIMINTAKULUT										
400 PALKAT JA PALKKIOT	-928 210	0	-928 210	-170 503	757 707	81,63%	18,37%	-161 519	5,56%	-792 575
401 HENKILÖSIVUKULUT	-297 438	0	-297 438	-58 345	239 093	80,38%	19,62%	-60 684	-3,85%	-269 754
430 PALVELUJEN OSTOT	-810 661	0	-810 661	-289 855	520 806	64,24%	35,76%	-6 466 487	-95,52%	-27 348 726
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-25 654	0	-25 654	-4 166	21 488	83,76%	16,24%	-14 226	-70,72%	-23 348
470 AVUSTUKSET	-298 392	0	-298 392	-136 175	162 217	54,36%	45,64%	-76 132	78,87%	-320 734
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-126 923	0	-126 923	-43 325	83 598	65,86%	34,14%	-41 494	4,41%	-110 084
YHTEENSÄ	-2 487 278	0	-2 487 278	-702 369	1 784 909	71,76%	28,24%	-6 820 541	-89,7%	-28 865 221
TOIMINTAKATE										
	-1 398 267	0	-1 398 267	-438 813	959 454	68,62%	31,38%	-6 621 576	-93,37%	-27 970 589

Tekninen toimiala

Teknisen toimiala sisältää hallinnon, liikenneväylien ja yhteisten alueiden, kiinteistötoimen, puhtaus- ja ruokapalvelujen, metsätilojen ja vesihuoltolaitoksen vastuualueista. Teknisen toimialan palvelut tuotetaan kunnanhallituksen alaisuudesta.

Tavoitteiden osalta on edetty talousarvion mukaan.

Siun Sote-palveluille tehdyt vuokrasopimukset siirtyivät vuodelusta Pohjois-Karjalan hyvinvointialueelle. Lisäsopimuksella vuokrattiin mm. asumispalvelutiloja Poikolanpihasta, Viherkalliosta, Kotikalliosta ja terveyskeskuksesta. Lisäksi terveydenhoitajan tilat Poikolan koulusta ja kuntouttavalle työtoiminnalle tilat Sahateollisuustie 7:stä.

Joulukuussa 2022 tehtävänsä aloitti määräaikaiseksi valittu kiinteistö- ja aluepäällikkö. Tekninen johtaja on perehdyttänyt häntä laaja-alaiseen tehtäväänsä. Metsäasiantuntijan sanoutui irti toimestaan helmikuussa. Uusi metsäasiantuntija tullaan valitsemaan toukokuun alussa. Siihen saakka tekninen johtaja hoitaa tehtävää.

Investoinneista kuorma-auton kilpailutus aloitettiin yhdessä Joensuun hankintatoimen kanssa. Hyväksytyjä tarjouksia tuli määräaikaan mennessä kaksi kappaletta samalta tarjoajalta. Molemmat tarjoukset menivät yli investoinnille varatun määrärahan (300 000€). Investoinnille aloitettiin lisämäärärahan hakeminen (+12 000€). Valtuustosalin video- ja äänentoiston parantamisen asennuksia jatkettiin. Muut investoinnin käynnistyvät kevään ja kesän aikana.

Tavoitteiden toteutuminen tammi-maaliskuu 2023

Strateginen painopiste: Elinvoiman kehittämisen tukeminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Tarjolla olevat tontit vastaavat kysyntään	Seurataan tonttikyselyitä sekä sitä onko niihin mahdollisuus vastata tarpeiden mukaan	Maankäyttö
Toteutuma: Tonttiedusteluja ei ajanjakson aikana tullut. Tonttien myyntiä tehostetaan keväällä valokuvaamalla rantatontteja Nunnanlahdessa ja Kannaksella.		
Energian säästö	Sähkön kulutus pienempi kuin edellisellä jaksolla	Rakennukset, tiet, yleiset alueet, vesihuoltolaitos
Toteutuma: Tammi- maaliskuu 2023 ajanjaksolla sähkönkulutus oli edellisvuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna noin 10,8 % pienempi.		
Rakennusten parempi käyttöaste	Rakennusneliöiden määrä vähentyy viime vuoteen verrattuna, käyttö % kasvaa viime vuoteen verrattuna	Rakennukset
Toteutuma: Tammi-maaliskuu 2023 ei rakennuksia ja tiloja ole myyty tai purettu. Rakennusneliöt pysyneet ennallaan. Myynnin valmistelu keväällä, myynti keskittyy kesään-syksyyn. Käyttöaste pysynyt ennallaan.		

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-maaliskuu 2023

610 TEKNINEN TOIMIALA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	2 923 108	0	2 923 108	728 593	-2 194 515	-75,07%	24,93%	938 372	-22,36%	4 315 285
320 MAKSUTUOTOT	0	0	0	121	121			121	0,0%	2 345
330 TUET JA AVUSTUKSET	25 611	0	25 611	0	-25 611	-100,0%	0,0%	0		7 924
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 578 232	0	3 578 232	883 772	-2 694 460	-75,3%	24,7%	938 929	-5,87%	3 840 895
YHTEENSÄ	6 526 951	0	6 526 951	1 612 486	-4 914 465	-75,29%	24,71%	1 877 422	-14,11%	8 166 449
TOIMINTAKULUT										
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 438 202	0	-1 438 202	-317 328	1 120 874	77,94%	22,06%	-406 398	-21,92%	-1 656 532
401 HENKILÖSIVUKULUT	-391 006	0	-391 006	-85 398	305 608	78,16%	21,84%	-111 446	-23,37%	-459 244
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 833 629	0	-1 833 629	-440 558	1 393 072	75,97%	24,03%	-533 688	-17,45%	-2 332 110
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 864 771	0	-1 864 771	-452 233	1 412 538	75,75%	24,25%	-529 053	-14,52%	-1 918 436
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-378 476	0	-378 476	-93 325	285 151	75,34%	24,66%	-210 470	-55,66%	-520 749
YHTEENSÄ	-5 906 084	0	-5 906 084	-1 388 842	4 517 242	76,48%	23,52%	-1 791 055	-22,46%	-6 887 069
TOIMINTAKATE	620 866	0	620 866	223 644	-397 222	-63,98%	36,02%	86 366	158,95%	1 279 380

Vesilaitos taseyksikkö

Tavoitteiden toteutuminen tammi-maaliskuu 2023

Strateginen painopiste: Toiminnan tehostaminen ja taloustilanteen parantaminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Energian kulutuksen vähene- minen	Sähkön kulutuksen seuranta ja vertailu edelliseen ajanjak- soon	Vesihuoltolaitos
Toteutuma: Asia valmistelussa		
Vuotovesien määrän vähene- minen	Käsitellyn ja lasketun jäte- vesimäärän suhdetta verra- taan edelliseen mittausajan- jaksoon	Vesihuoltolaitos
Toteutuma: Asia valmistelussa		

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-3/2023

RAPORTTI YHTEENSÄ

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
LIKEVAIHTO	810 099	0	810 099	211 511	-598 588	-73,89%	26,11%
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	179	0	179	0	-179	-100,0%	0,0%
MATERIAALIT JA PALVELUT	-559 246	0	-559 246	-118 401	440 846	78,83%	21,17%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-217 621	0	-217 621	-40 950	176 671	81,18%	18,82%
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-217 621	0	-217 621	-40 950	176 671	81,18%	18,82%
PALVELUJEN OSTOT	-341 625	0	-341 625	-77 450	264 175	77,33%	22,67%
HENKILÖSTÖKULUT	-181 291	0	-181 291	-44 191	137 100	75,62%	24,38%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-379 410	0	-379 410	-87 501	291 909	76,94%	23,06%
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-379 410	0	-379 410	-87 501	291 909	76,94%	23,06%
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-7 304	0	-7 304	-2 362	4 942	67,66%	32,34%
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-316 973	0	-316 973	-40 944	276 029	87,08%	12,92%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-34 562	0	-34 562	-8 641	25 921	75,0%	25,0%
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-34 562	0	-34 562	-8 641	25 921	75,0%	25,0%
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNNERIÄ YHTEENSÄ	-351 535	0	-351 535	-49 585	301 951	85,89%	14,11%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-351 535	0	-351 535	-49 585	301 951	85,89%	14,11%

Hyvinvoinnin toimiala

Hyvinvoinnin toimiala käsittää hallinto- ja tukipalvelut, kasvatus- ja koulutuspalvelut sekä kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut. Hyvinvoinnin toimialan talousarvio on toteutunut ensimmäisten kolmen kuukauden aikana suunnitellusti. Avustuksiin on käytettävissä vähemmän määrärahoja kuin aikaisempina vuosina, joten myönnettävien toiminta- ja kohdeavustusten määriä on täytynyt pienentää.

Nuorisotoimi on toiminut alkuvuoden suunnitelman mukaan ja Nuokkarin palveluja ovat nuoret käyttäneet aktiivisesti. Myös etsivässä nuorisotyössä on tavoitettu kohderyhmän nuoret hyvin. Nuorten työpajatoiminta päättyi Juuassa vuoden vaihteessa, jolloin muutama nuori siirtyi työpajalta etsivälle nuorisotyölle. Näille nuorille on mahdollistettu tila, missä voivat opiskella rauhassa ja opintojen suorittamista on tuettu. Selkeästi ei vielä ole nähtävissä, miten työpajatoiminnan päättyminen vaikuttaa nuorten opintojen loppuun saattamiseen.

Liikuntapalvelut on toiminut alkuvuoden aktiivisemmin henkilöstöresurssien oltua paremmat ja järjestöyhteistyö on ollut aktiivista. Myös yhteisiä tapahtumia on pystytty jälleen järjestämään. Liikuntasuunnitelma vuosille 2023 – 2026 on päivitetty ja hyväksytty Hyvinvointilautakunnassa 25.4.2023. Kirjaston kävijämäärät ovat nousseet edelliseen vuoteen verrattuna ja lainojen määrät ovat pysyneet ennallaan. Kansalaisopiston kurssitarjonta ja opiskelijamäärät ovat toteutuneet lähes suunnitelman mukaan.

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-maaliskuu 2023

410 HYVINVOINNIN TOIMIALA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	312 445	0	312 445	67 508	-244 937	-78,39%	21,61%	84 270	-19,89%	299 207
320 MAKSUTUOTOT	215 009	0	215 009	47 040	-167 969	-78,12%	21,88%	43 715	7,61%	211 965
330 TUET JA AVUSTUKSET	336 312	0	336 312	179 621	-156 691	-46,59%	53,41%	330 631	-45,67%	347 276
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	8 835	0	8 835	981	-7 854	-88,9%	11,1%	643	52,68%	8 349
YHTEENSÄ	872 601	0	872 601	295 150	-577 451	-66,18%	33,82%	459 259	-35,73%	866 797
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-4 178 097	0	-4 178 097	-999 801	3 178 296	76,07%	23,93%	-979 553	2,07%	-4 057 818
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 007 237	0	-1 007 237	-238 708	768 529	76,3%	23,7%	-237 295	0,6%	-980 143
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 101 177	0	-3 101 177	-814 370	2 286 806	73,74%	26,26%	-679 047	19,93%	-2 640 483
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-356 372	0	-356 372	-34 189	322 183	90,41%	9,59%	-52 699	-35,13%	-299 441
470 AVUSTUKSET	-163 044	0	-163 044	-40 655	122 389	75,06%	24,94%	-39 230	3,63%	-165 253
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-986 865	0	-986 865	-242 333	744 532	75,44%	24,56%	-284 966	-14,96%	-1 236 758
YHTEENSÄ	-9 792 792	0	-9 792 792	-2 370 056	7 422 736	75,8%	24,2%	-2 272 791	4,28%	-9 379 895
TOIMINTAKATE	-8 920 191	0	-8 920 191	-2 074 906	6 845 285	76,74%	23,26%	-1 813 532	14,41%	-8 513 098

Tavoitteiden toteutuminen tammi-maaliskuu 2023

Strateginen painopiste: Hyvinvoinnin edistäminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Nuorisotoimi tavoittaa kunnan kohderyhmän 12–29- ikäiset nuoret toiminnoillaan	Nuokkarin kävijätilastot, etsivän nuorisotyön tilastot ja nuorisovaltuuston palaute. Pyritään säilyttämään talousarviovuoden 2022 toteutuman taso ja kehitetään toimintaa palautteen perusteella.	Nuorisopalvelut
Toteutuma: Nuokkari on toiminut alkuvuoden ajan normaalisti. Etsivän nuorisotyön piirissä olevista 30 nuoresta 27 on tavoitettu. Päätyneitä asiakkuuksia on ollut alkuvuodesta 6. Nuoret ovat joko saaneet opiskelupaikan tai työpaikan tai muuttaneet toiselle paikkakunnalle. Verkostoyhteistyö on ollut toimivaa.		
Tulevat toimenpiteet: Nuorisotoimi toteuttaa kesällä lasten päiväleirit ja sirkusleirin. Etsivässä nuorisotyössä yhteistyötä lisätään Riverian opinto-ohjaajien ja opettajien kanssa.		
Järjestöyhteistyö	Avustusten jakaminen kokonaisuudessaan.	Hallinto- ja tukipalvelut
Toteutuma: Lautakunta on jakanut toiminta-avustukset helmikuun kokouksessa. Toiminta-avustusten jakaminen painottuu alkuvuoteen. Kohdeavustuksia jaetaan pitkin vuotta. Avustusmäärärahoista on maaliskuun loppuun mennessä käytetty noin 40 %.		
Vapaa-aikapalvelut tukevat kuntalaisten hyvinvointia	Tapahtumien/osallistujien määrä. Pyritään säilyttämään talousarviovuoden 2022 toteutuman taso.	Vapaa-aikapalvelut
Toteutuma: Liikuntasuunnitelma valmistui maaliskuussa. Yhteistyö liikuntaseurojen kanssa on ollut aktiivista ja kevät-talven aikana järjestettiin hiihtotapahtumia. Liikuntaneuvonnan asiakkaina on ollut talven aikana säännöllisesti noin 10 henkilöä ja lyhytaikaisia useita ja liikuntaneuvonnan pienryhmä aloitettiin yhdessä Siunsoten kanssa. Ellinkulman kanssa on tehty yhteistyötä tarjoamalla erilaisia liikunnan kokeilupäiviä.		
Tulevat toimenpiteet: Kuntosalin laajennus alkaa huhtikuussa, lasten uimakoulut toteutetaan edellisten vuosien tapaan heinäkuussa viikolla 28, Ikäihmisten liikuntapäivä järjestetään kesäkuussa yhdessä järjestöjen kanssa sekä Liikettä 24 h -tapahtuma liikuntaseurojen kanssa elokuussa.		

Strateginen painopiste: Korkeatasoiset sivistyspalvelut ja jatkuva oppiminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Varhaiskasvatusta on tarjolla kaikille alla kouluikäisille lapsille ja paikat ovat tehokkaassa käytössä	Monipuolinen varhaiskasvatustarjonta, paikkojen tarjontamäärä ja tehokas täytöaste	Varhaiskasvatuspalvelut
Toteutuma: Varhaiskasvatuspaikat ovat olleet tehokkaassa käytössä; 92/96. Varhaiskasvatusta on tarjottu kahdessa päiväkodissa kylällä, Ahmovaaran ryhmiksessä ja kahden perhepäivähoitajan kotona sivukylillä.		
Huoltajien ja varhaiskasvatuksen yhteistyö lapsikohtaisessa varhaiskasvatussuunnitelmassa	Lapsikohtaiset varhaiskasvatussuunnitelmat laaditaan/päivitetään toimintakausittain huoltajayhteistyössä. Huoltajatapaamisten toteutuminen ja laadinta/päivitys kaikkien lasten.	Varhaiskasvatus-palvelut
Toteutuma: Lasten varhaiskasvatussuunnitelmat on laadittu omassa aikataulussa.		
Perusopetuksen ja lukion suorittaminen	Perusopetuksen ja lukion päättää 100 % oppilaista ja opiskelijoista	Koulutuspalvelut
Toteutuma: Peruskoulussa on edetty opetussuunnitelman mukaisesti ja tavoite, että kaikki peruskoulussa yhdeksännellä luokalla oleva saavat päättötodistuksen, on toteutumassa.		
Kodin ja koulun yhteistyö esi- ja perusopetuksessa	Esi- ja perusopetuksessa huoltajat osallistuvat 100 % oppilaiden huoltaja-/oppimis-/ohjauskeskusteluihin.	Koulutuspalvelut
Toteutuma: Huoltajat ovat osallistuneet kiitettävästi oppilaiden huoltaja-/oppimis-/ohjauskeskusteluihin.		
Jatkuva oppiminen mahdollistuu kansalaisopiston ja kirjaston palveluja käyttäen	Opiskelija- ja asiakasmäärät ja palvelujen käyttö. Pyritään säilyttämään talousarviovuoden 2022 toteutuman taso.	Kirjasto- ja kulttuuripalvelut, kansalaisopisto
Toteutuma: Kirjaston kävijämäärissä on lähes 30 %:n nousu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Myös kulttuuritilaisuuksia on toteutunut edellistä vuotta enemmän. Lainojen määrät ovat pysyneet ennallaan. Kansalaisopiston kurssitarjonta ja opiskelijamäärät ovat alkuvuoden aikana toteutunut edellisen vuoden tasolla.		
Tulevat toimenpiteet: Kansalaisopiston lukukauden 2023-2024 suunnittelu tehdään hyvinvointilautakunnan huhtikuussa hyväksymän suunnitelman mukaan. Esite julkaistaan ja jaetaan elokuussa. Kirjasto toteuttaa tapahtumia vuoden aikana edellistä vuotta enemmän.		

Kuntarakennelautakunta

Kuntarakennelautakunta toimii kunnan Rakennusvalvonnan- ja ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävissä. Tehtävänä on valvoa kaavojen ja rakentamisen säädösten noudattamista sekä ympäristönsuojelun valvonta ja edistäminen kunnassa.

Tavoitteiden toteutuminen tammi-maaliskuu 2023

Strateginen painopiste: Elinvoiman kehittäminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Ympäristöasioiden vieminen lähemmäksi kuntalaista	Tiedotteet/tilaisuudet	Ympäristöviranomaistehtävät
Toteutuma: Tiedotteita ei ole julkaistu alkuvuodesta 2023, ei myöskään pidetty tilaisuuksia. Lukuun ottamatta yksityistieiltä, jossa järjestäjänä muu osapuoli		
Sähköisen lupapalvelun käytön tehostaminen	Sähköisten lupien osuus luvista 100 %	Rakennusvalvonta
Toteutuma: Sähköisten lupien osuus 100 %		
Luvat käsitellään viikon kuluessa luvan saapumisesta	Lupien käsittelyaika	Rakennusvalvonta
Toteutuma: Saapuneista luvista viikon määräajassa ollaan käsitelty 9/14 eli 64,29 % luvista		

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-maaliskuu 2023

510 YMPÄRISTÖVIRANOMAISTEHTÄVÄT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	52 000	0	52 000	3 376	-48 624	-93,51%	6,49%	13 537	-75,06%	45 940
330 TUET JA AVUSTUKSET	3 633	0	3 633	0	-3 633	-100,0%	0,0%	0		0
YHTEENSÄ	55 633	0	55 633	3 376	-52 257	-93,93%	6,07%	13 537	-75,06%	45 940
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-92 956	0	-92 956	-21 739	71 217	76,61%	23,39%	-19 607	10,87%	-81 420
401 HENKILÖSIVUKULUT	-28 109	0	-28 109	-6 428	21 681	77,13%	22,87%	-6 443	-0,22%	-26 467
430 PALVELUJEN OSTOT	-81 118	0	-81 118	-23 251	57 868	71,34%	28,66%	-27 995	-16,95%	-75 455
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 400	0	-5 400	-20	5 380	99,63%	0,37%	-1 249	-98,42%	-1 451
470 AVUSTUKSET	-120 000	0	-120 000	0	120 000	100,0%	0,0%	0		-120 065
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 988	0	-2 988	-747	2 241	75,0%	25,0%	-697	7,18%	-1 193
YHTEENSÄ	-330 571	0	-330 571	-52 184	278 387	84,21%	15,79%	-55 991	-6,8%	-306 051
TOIMINTAKATE	-274 938	0	-274 938	-48 809	226 129	82,25%	17,75%	-42 454	14,97%	-260 111