

Osavuositarkastus 1.1 – 31.7.2023

Yleistilanne.

Maailman tilanne ei ole merkittävästi muuttunut vuoden 2023 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 sotien vuoden 2022 alijämästä aiheutuva 1,4 miljoonan euron lisälasku, tuli maksuun kesällä ja maksetaan kolmessa erässä. Lisämaksu on kirjattu vuoden 2022 tilinpäätöksessä tulokseen kuluksi ja siirtovelaksi, ja on siten huomioitu jo vuoden 2022 tuloksessa. Maksu ei vaikuta vuoden 2023 tulokseen.

Valtiovarainministeriö on kesän 2023 aikana laatinut päivitettyt kuntien ja hyvinvointialueiden valtionosuuslaskelmat vuodelle 2024. Laskelmat on julkaistu 31.8.2023. Pohjois-Karjalan osalta Siun sotien palkkaharmonisaation käsittely on laskelmissa ratkaisematta. Kokonaisuutena kuntien valtionosuudet vähentyvät yli 30 miljoonaa euroa, joka on siirtymässä valtionosuutena hyvinvointialueiden rahoitukseen. Juuan kunnan valtionosuus on laskemassa tässä laskelmassa n. 0,84 milj. euroa. Palkkaharmonisaatioasia on lopullisesti selvittämättä. Seuraava laskelmaversio julkaistaan lokakuussa.

Vuosien 2023 ja 2022 vertailtavuus

Vuosien 2023 ja 2022 luvut eivät ole kaikilta osin vertailukelpoisia hyvinvointialueudistuksen vuoksi. Eryteisesti 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.

Uusi hallintosääntö tulivoimaan 1.8.2021, jolloin osa nimistä muuttui. Tämä raportti koskee aiemmin voimassa olleen hallintosäännön aikaa ja käsitteet esitetään sen mukaisina.

Käyttötalouden toteutuminen 1.1 - 31.7.2023, ulkoiset ja sisäiset erät

Toimintatuotot

Toimintatuottojen (TA 8,69 milj. euroa) toteutuma on 4,76 milj. euroa, (54,8 %). Talousarviomuutoksella lisättiin vuokratuottotuloja 150 000 euroa.

Myyntituottojen (TA 4,21 milj. euroa) toteutuma on 2,30 milj. euroa (54,6 %). Vesilaitoksen tuotot ovat kertyneet talousarvion mukaisesti. Metsänmyynti tuottojen kirjautuminen painottuu enemmän loppuvuoteen (TA 0,5 milj. euroa, tot. 0,19 milj. euroa).

Maksutuottojen (TA 267 052 euroa) toteutuma on 97 536 euroa (36,52 %). Varhaiskasvatuksen päivähoitomaksujen ja rakennusvalvonnan tuottojen ennakoitaan jäävät talousarvioon budjetoidusta euromäärästä.

Tuet ja avustukset ovat toteutuneet alkuvuosipainotteisesti 0,33 milj. euroa (68,6 %), kuten aikaisempinakin vuosina.

Muiden toimintatuottojen, TA 3,74 milj. euroa toteutuma on 2,04 milj. euroa (54,6 %). Tulot ovat kertyneet pääasiassa talousarvion mukaisina.

Toimintakulut

Toimintakulujen, TA 18,55 milj. euroa, toteutuma on 10,58 milj. euroa, tot. 56,2 %. Toimintakulut ovat toteutuneet pääasiassa talousarvion mukaisesti.

Henkilöstömenojen toteutuma on edennyt kokonaisuutena talousarvion (TA 8,37 milj. euroa) mukaisesti ollen 4,87 milj. euroa, tot. 58,3 %. Toteutumaan sisältyy kesäkuussa maksetut lomarahat ja KVTES sopimuksen mukaiset kertakorvaukset. Kesäkuusta alkaen vuoden 2023 palkankorotukset sisältyvät toteutumaan.

Palvelujen ostot ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun (TA 6,07 milj. euroa) mukaisesti toteutuman ollessa 3,43 milj. euroa, 56,6 %x,x %.

Palvelujen ostoissa merkittävin muutos on Siun soten ostojen päättyminen vuoden 2022 lopussa (n. 25,5 milj. euroa).

Aineet ja tarvikkeiden hankinnat ovat toteutuneet tammi-heinäkuussa hieman alle talousarviossa arvioidusta (TA 2,25 milj. euroa) toteutuman ollessa 0,93 milj. euroa (41,4 %).

Avustuksiin varattiin talousarviossa 0,63 milj. euroa ja alkuvuonna avustuksia jaettiin 0, milj. euroa (80,6 %). Avustusten kertymä on alkuvuosipainotteista ja kuukausittain varsin vaihtelevaa suurten yksittäisten jakokertojen vuoksi. Alkuvuonna jaossa olivat mm. hyvinvointilautakunnan antamat avustukset ja toukokuussa jaettiin tieavustukset n. 0,12 milj. euroa. Loppuvuonna ei ole vastaavia merkittäviä avustuksia jaossa.

Työllistämistoimintaan liittyvä Työmarkkinatuen kuntaosuus, eli kunnan maksuosuus, on toteutunut merkittävästi suunniteltua, sekä aiempia vuosia, suurempana. Tämä johtuu pääasiassa kuntouttavan työtoiminnan ongelmista. Kuntouttava työtoiminta siirtyi hyvinvointialueen vastuulle vuoden 2023 alusta lukien ja käytännössä se on lakannut toimimasta. Talousarvioon varattiin määrärahaa 220 000 euroa ja heinäkuun loppuun mennessä käyttöä on ollut 227 283 euroa, joka on 103,3 % koko vuodelle varatusta määrärahasta. Käytännössä kunnalla ei ole suoria vakutusmahdollisuuksia kustannuksen kertymiseen. Tästä tullaan tekemään talousarvion muutosesitys.

Muut toimintakulut (TA 1,50 milj. euroa) ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun mukaisesti toteutuman ollessa 0,84 milj. euroa (55,9 %).

Toimintakate

Toimintakatteen on talousarviossa ennakoitu olevan 10,81 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti ollen 5,82 milj. euroa (tot. 57,5 %) heinäkuun lopussa,

Verotulot

Verotuloja oli alunperin talousarvioon budjetoitu 8,15 milj. euroa. Talousarviomuutoksessa kunnan tuloveroon lisättiin 0,245 milj. euroa. Muutetun talousarvion summa on 8,40 milj. euroa.

Heinäkuun lopussa verotulojen toteutuma on 5,57 milj. euroa (66,33 %). Verotulojen kertymä on hieman talousarviossa ennakoitua parempi

Tuloveron (muutettu TA 2023 5,57 milj. euroa) toteutuma on heinäkuun lopussa 4,08 milj. euroa (73,4 %). Poikkeama johtuu pääasiassa tammikuulla tilitetyistä aiempiin vuosiin perustuvista, oletettua suuremmista verokertymistä. Yhteisöveroa on talousarvioon budjetoitu 1,58 milj. euroa ja alkuvuoden

toteutuma 1,08 milj. euroa (68,7 %). Kiinteistövero on talousarvioon budjetoitua 1,21 milj. euroa ja toteutuma 0,41 milj. euroa. Kiinteistöveron päätilitykset saadaan aina loppuvuodesta.

VEROTULOT 1-7/2023 (tuhatta)

KK	Kunnan tulovero				Kiinteistövero				Osuus yhteisöveron tuotosta				Yhteensä							
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	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			42,73%	10	58			4,63%	111	715			45,35%	558	3 047			37,38%
4	449	2 724			48,92%	1	59			4,73%	100	815			51,71%	551	3 598			42,85%
5	477	3 201			57,48%	5	64			5,11%	99	914			58,01%	581	4 179			49,76%
6	429	3 630			65,19%	7	71			5,68%	82	997			63,23%	519	4 698			55,94%
7	454	4 084	11 416	5 568	73,36%	333	404	1 288	1 254	32,21%	86	1 082	2 668	1 576	68,68%	873	5 571	15 372	8 398	66,33%

Valtionosuudet

Valtionosuuksia on talousarvioon 2023 budjetoitu 3,04 milj. euroa ja toteutuma on 1,88 milj. euroa (61,95 %). Valtionosuuksia on kertynyt hieman talousarviossa ennakoitua paremmin

VALTIONOSUUDET 1-7/2023 (tuhatta euroa)

KK	Laskennalliset valtionosuudet				Opet ja kult.toimen muut valt.				Verotulomenetysten kompensointi				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			27,56%	-7	-22			24,5%	83	249			24,99%	272	815			26,81%
4	196	783			36,75%	-25	-47			52,74%	83	333			33,32%	254	1 068			35,15%
5	196	979			45,93%	-7	-55			60,9%	83	416			41,65%	272	1 340			44,08%
6	196	1 175			55,12%	-7	-62			69,07%	83	499			49,97%	272	1 612			53,02%
7	196	1 371	18 963	2 131	64,31%	-7	-70	-94	-90	77,24%	83	582	3 264	998	58,3%	272	1 883	22 133	3 040	61,95%

Yli-/alijäämä: - 761 (-35.7%) Yli-/alijäämä: 20 (-22.8%) Yli-/alijäämä: - 416 (-41.7%) Yli-/alijäämä: - 1 156 (-38.0%)

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen- ja kuluja talousarviossa ennakoitiin olevan 0,33 milj. euroa. Alkuvuoden toteutuma on hieman talousarviossa ennakoitua parempi ollen 0,41 milj.euroa. Merkittävimmät erät osinkotuotoista on saatu jakson aikana. Poikkeama johtuu siitä, että osinkotuotot toteutuivat hieman ennakoitua parempina. Korkomenot ovat toteutuneet suunnitellusti, koska lainakanta on kiinteäkorkoista. Loppuvuodelle ei ajoitu merkittäviä rahoituksen tulo- ja menoeriä. Loppuvuonna maksettavat lainojen korot ovat merkittävä erät.

Vuosikate

Vuosikate talousarviossa 2023 on 1,52 milj. euroa. Heinäkuun lopussa toteutunut vuosikate on 2,04 milj. euroa. Poikkema johtuu pääasiassa hyvästä toimintakulujen hallinnasta sekä verotuloharahoituksen ja rahoituserien ennakoitua paremmasta toteutumista.

Poistot ja poistoerot

Talousarviossa poistoja on 1,82 milj. euroa ja toteutuneet poistot ovat 1,03 milj. euroa ja poistoerot 0,21 milj. euroa. Poistot sekä poistoerot ovat toteutuneet talousarviossa suunnitellun mukaisesti. Vuonna 2023 poistot on tehty kuukausittain, aiemmin ne tehtiin neljännesvuosittain.

Tilikauden tulos ja ylijäämä

Vuoden 2023 muutetussa talousarviossa tilikauden tulos on -0,17 milj. euroa ja ylijäämä 0,16 milj. euroa. Tilikauden tulos heinäkuun lopussa on n. 1,02 milj. euroa. Poistoeron, 0,21 milj. euroa, kirjauksen jälkeen tilikauden ylijäämä heinäkuun lopussa on n. 1,27 milj. euroa. Poikkeama johtuu

pääasiassa tuloverotilityksistä sekä oletettua suuremmasta alkuvuoden yhteisöverokertymästä. Kulujen osalta on myöskin pysytty hyvin talousarvion puitteissa.

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 vielä otettu vuonna 2023. Lainoja on lyhennetty lyhennyssuunnitelmien mukaisesti.

Aiempiä pitkäaikaisia (Kuntarahoitus) lainoja on kaksi. Vuonna 2017 nostettua 5,0 milj. euron lainaa on jäljellä 0,71 milj. euroa. Laina-aika päättyy vuonna 2024. Vuonna 2022 nostettua 7,0 milj. euron lainaa on jäljellä 6,3 milj. euroa. Lainasalkun keskikorko on ollut 0,38 % vuoden alusta lukien. Lainasalkku on kokonaisuudessaan sidottu kiinteään korkoon, joten yleisellä korkotason muutokselle ei ole välittömiä vaikutuksia korkokustannuksiin.

Investoinnit 1.1 . 31.07.2023

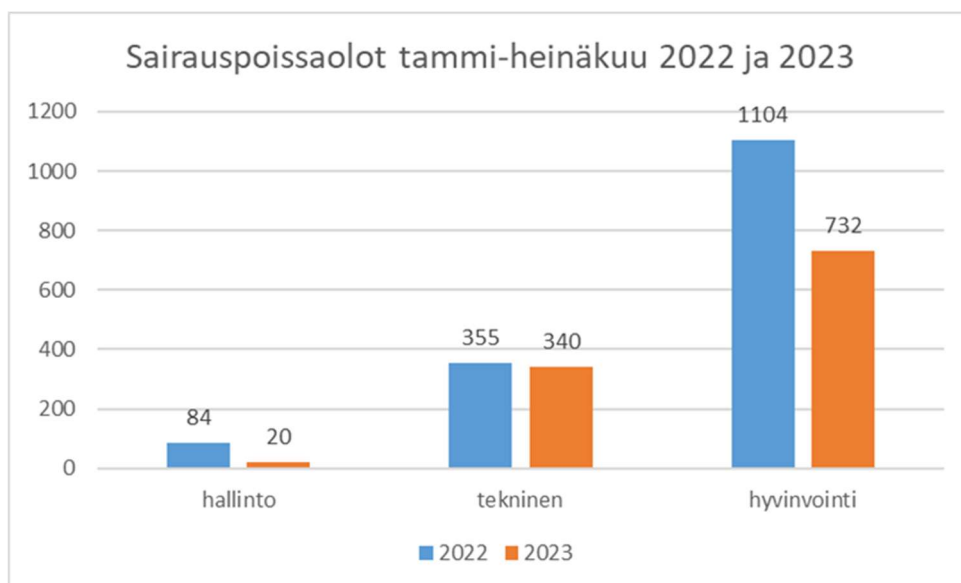
Asfaltointityöt Poikolan koulun ja kunnantalon piholla ovat valmistuneet toukokuussa. Kuntosalin laajennus ja sisäämpumaradan saneeraus on pääosin valmis. Viimeistely tehdään elokuun aikana. Kuorma-auton hankinta on kilpailutettu ja valtuustosta on huhtikuussa saatu lisämääräraha sen hankintaan. Kuorma-auton toimitus ajoittuu aivan loppuvuoteen, jolloin kustannus realisoituu kirjanpitoonkin. Liikunta- ja kulttuuritalon juoksusuoran lattiapinnoitteen asennus on sovittu syyskuun puoliväliin. Vesihuoltolaitoksen automaatiojärjestelmien päivitys on käynnissä ja valmistuu vuoden loppuun mennessä. Sahateollisuustien jätevesiviemärin ja vesijohdon saneeraussuunnitelma valmistuu syyskuussa, jonka jälkeen se laitetaan kilpailutukseen. Investointikulujen (TA 784 000 €) toteutumisprosentti on kuorma-auton hankinta (312 000 €) huomioiden 62% (tot. 482 632 €)

Henkilöstö

Kuntaan on valmisteltiin talven ja kevään aikana henkilöstöohjelma vuosille 2023 - 2026. Henkilöstöohjelman avulla pyritään varmistamaan kunnan tärkeimmän voimavaran työntekijöiden työssä jaksaminen ja työssä viihtyminen. Henkilöstöohjelman avulla ylläpidetään työkuultuuria, 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 tammi-heinäkuussa 2022 ja 2023



Tuloslaskelma tammi-heinäkuu 2023, sisäiset ja ulkoiset erät

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-7/2023	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	4 205 966	0	4 205 966	2 296 006	-1 909 959	-45,41%	54,59%
MAKSUTUOTOT	267 052	0	267 052	97 536	-169 516	-63,48%	36,52%
TUET JA AVUSTUKSET	476 497	0	476 497	327 099	-149 398	-31,35%	68,65%
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 594 681	150 000	3 744 681	2 042 901	-1 701 780	-45,45%	54,55%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	8 544 196	150 000	8 694 196	4 763 543	-3 930 653	-45,21%	54,79%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-8 368 043	0	-8 368 043	-4 874 814	3 493 229	41,74%	58,26%
PALVELUJEN OSTOT	-5 849 980	-220 000	-6 069 980	-3 432 829	2 637 151	43,45%	56,55%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 252 452	0	-2 252 452	-932 405	1 320 047	58,6%	41,4%
AVUSTUKSET	-581 436	-45 000	-626 436	-504 705	121 731	19,43%	80,57%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 495 364	0	-1 495 364	-836 548	658 816	44,06%	55,94%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 547 275	-265 000	-18 812 275	-10 581 302	8 230 972	43,75%	56,25%
TOIMINTAKATE	-10 003 079	-115 000	-10 118 079	-5 817 760	4 300 319	42,5%	57,5%
VEROTULOT	8 153 000	245 000	8 398 000	5 570 712	-2 827 288	-33,67%	66,33%
VALTIONOSUUEDET	3 039 555	0	3 039 555	1 883 102	-1 156 453	-38,05%	61,95%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	325 900	0	325 900	407 329	81 429	24,99%	124,99%
VUOSIKATE	1 515 376	130 000	1 645 376	2 043 383	398 007	24,19%	124,19%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 818 060	0	-1 818 060	-1 026 914	791 146	43,52%	56,48%
TILIKAUDEN TULOS	-302 684	130 000	-172 684	1 016 469	1 189 153	688,63%	-588,63%
POISTOERON MUUTOS	332 150	0	332 150	212 433	-119 717	-36,04%	63,96%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	29 466	130 000	159 466	1 228 902	1 069 436	670,64%	770,64%

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-heinäkuu 2023, sisäiset ja ulkoiset erät

Vuosi 2022 ei vertailukelpoinen kaikilta osin

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-7/2023	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
TOIMINTATUOTOT										
306 MYYNITUOTOT	4 205 966	0	4 205 966	2 296 006	-1 909 959	-45,41%	54,59%	2 874 349	-20,12%	5 330 297
320 MAKSUTUOTOT	267 052	0	267 052	97 536	-169 516	-63,48%	36,52%	136 292	-28,44%	260 249
330 TUET JA AVUSTUKSET	476 497	0	476 497	327 099	-149 398	-31,35%	68,65%	556 922	-41,27%	526 827
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 594 681	150 000	3 744 681	2 042 901	-1 701 780	-45,45%	54,55%	2 191 694	-6,79%	3 856 444
YHTEENSÄ	8 544 196	150 000	8 694 196	4 763 543	-3 930 653	-45,21%	54,79%	5 759 256	-17,29%	9 973 818
TOIMINTAKULUT										
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 644 115	0	-6 644 115	-3 900 177	2 743 938	41,3%	58,7%	-3 964 306	-1,62%	-6 596 306
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 723 928	0	-1 723 928	-974 637	749 291	43,46%	56,54%	-1 023 842	-4,81%	-1 735 769
430 PALVELUJEN OSTOT	-5 849 980	-220 000	-6 069 980	-3 432 829	2 637 151	43,45%	56,55%	-17 936 978	-80,86%	-32 413 873
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 252 452	0	-2 252 452	-932 405	1 320 047	58,6%	41,4%	-1 246 005	-25,17%	-2 242 945
470 AVUSTUKSET	-581 436	-45 000	-626 436	-504 705	121 731	19,43%	80,57%	-387 310	30,31%	-606 052
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 495 364	0	-1 495 364	-836 548	658 816	44,06%	55,94%	-1 098 849	-23,87%	-1 868 812
YHTEENSÄ	-18 547 275	-265 000	-18 812 275	-10 581 302	8 230 972	43,75%	56,25%	-25 657 289	-58,76%	-45 463 757
TOIMINTAKATE	-10 003 079	-115 000	-10 118 079	-5 817 760	4 300 319	42,5%	57,5%	-19 898 033	-70,76%	-35 489 940

Hallinnon toimiala

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. Sähköisen palveluiden osalta alkaa elokuussa projekti kunnan tuotteiden ja palveluiden myymiseksi verkon kautta. Tämä toteutetaan yhteistyössä Ceepoksen ja Meitan kanssa lisäpiirteinä nykyiseen kassajärjestelmään.

Talousarvio on pääosin toteutunut suunnitellun mukaisesti lukuunottamatta työllistämistoimintaa. Talousarvioon on tehty muutoksia huhtikuussa lisäämällä määrärahaa mm. ympäristöterveyden huoltoon ja elinkeinopalveluihin.

Työllistämisen kustannuspaikalta maksettava Työmarkkinatuen kuntaosuus on kasvanut edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden 49 % (v. 2022 92 340 euroa, v 2021 62 003 euroa). Talousarvioon varatusta 220 000 euron määräraha on käytetty heinäkuun loppuun mennessä, toteutuma 227 283 euroa, 103,3 %. Kasvu johtuu kuntouttava työtoiminnan lähes loppumisesta sen siirryttyä hyvinvointialueen vastuulle. Maksuvastuu jäi uudistuksessa kuitenkin kunnille, vaikka vastuu toiminnasta siirrettiin hyvinvointialueelle. Talousarvioon 2023 varattu määräraha ei siten tule riittämään koko vuodeksi. Lisämäärärahatarpeeksi arvioidaan noin 200 000 euroa.

Elinkeino toiminnan yritys yhteistyötapaamiset on aloitettu ja Tahkovaaran luontomatkojen esiselvityshanke on alkanut ja kaksi hanketta on menossa.

Tavoitteiden toteutuminen tammi-heinäkuu 2023

Strateginen painopiste: osallisuuden ja viestimisen vahvistaminen		
Tavoitelinjalus: 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 <i>ja toteutus</i> 24/7 tavoitettavuus sähköisissä palveluissa. Kävijä- ja käyttömäärät	Hallintoyksikkö
Toteutuma: Ceepos-verkkokaupaprojektia valmisteltiin tammi-heinäkuussa. Projekti on alkanut elokuussa ja toteutetaan syksyn aikana lisäpiirteinä nykyiseen kassajärjestelmään. Verkkokaupan kautta saadaan kunnan palveluita ja tuotteita myyntiin verkkoon ja palvelu on käytettävissä 24/7 periaatteella.		
TYKY-etuuksien monipuolistaminen, henkilöstö, E-passi,	Tavoite E-passi käytettävissä koko henkilökunnalle E-passin käyttömäärät	Hallintoyksikkö
Toteutuma: 60 euron tyky-etuuden tarjoaminen henkilöstölle toteutettiin SmartumPlus- järjestelmän alkuvuoden aikana. Käyttöönotto tapahtui 27.4.2023. SmartumPlus -etuuksia oli käytetty heinäkuun loppuun mennessä yhteensä 1 480 eurolla.		
Yritys yhteistyön kehittäminen	Toteutuneet yrittäjätapahtumat, tavoite 5 yritystapahtumaa vuodessa	Elinkeinopalvelut
Toteutuma: Tammikuu-heinäkuu välisenä aikana kunta on ollut järjestämässä/osallistumassa viiteen tapahtumaan. Elinvoimavastaava on ollut aktiivisesti mukana myös Juuan yrittäjät Ry:n hallituksen		

kokouksissa. Juuan yrittäjien kanssa tehtiin tiivistä yhteistyötä Pielisen messujen ja Juuan kesänavajais-ten toteuttamisessa.		
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-heinäkuu 2023

KÄYTTÖTALOUDEEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-7/2023

100 HALLINNON TOIMIALA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	970 413	0	970 413	550 537	-419 876	-43,27%	56,73%	394 993	39,38%	715 805
320 MAKSUTUOTOT	43	0	43	0	-43	-100,0%	0,0%	0		0
330 TUET JA AVUSTUKSET	110 941	0	110 941	56 925	-54 016	-48,69%	51,31%	82 463	-30,97%	171 627
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 614	0	7 614	3 725	-3 889	-51,08%	48,92%	3 600	3,46%	7 200
YHTEENSÄ	1 089 011	0	1 089 011	611 186	-477 825	-43,88%	56,12%	481 057	27,05%	894 631
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-928 210	0	-928 210	-540 757	387 453	41,74%	58,26%	-463 928	16,56%	-792 575
401 HENKILÖSIVUKULUT	-297 438	0	-297 438	-160 113	137 325	46,17%	53,83%	-155 393	3,04%	-269 754
430 PALVELUJEN OSTOT	-810 661	-220 000	-1 030 661	-643 444	387 216	37,57%	62,43%	-15 187 302	-95,76%	-27 348 726
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-25 654	0	-25 654	-8 425	17 229	67,16%	32,84%	-21 846	-61,43%	-23 348
470 AVUSTUKSET	-298 392	-45 000	-343 392	-300 939	42 453	12,36%	87,64%	-176 680	70,33%	-320 734
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-126 923	0	-126 923	-67 495	59 428	46,82%	53,18%	-74 576	-9,5%	-110 084
YHTEENSÄ	-2 487 278	-265 000	-2 752 278	-1 721 173	1 031 105	37,46%	62,54%	-16 079 725	-89,3%	-28 865 221
TOIMINTAKATE	-1 398 267	-265 000	-1 663 267	-1 109 986	553 280	33,26%	66,74%	-15 598 668	-92,88%	-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 vuodelalusta Pohjois-Karjalan hyvinvointialueelle. Lisäsopimuksella vuokrattiin mm. asumispalvelutiloja Poikolanpihasta, Viherkalliosta, Kotikalliosta ja terveyskeskuksesta. Lisäksi terveydenhoitajan tilat Poikolan koulusta ja kuntouttavalle työtoiminnalle tilat Sahateollisuustie 7:stä. Vuokrasopimus on allekirjoitettu Juuan kunnan puolesta kesäkuun 30. päivä. Alkuvuosi laskutetaan kokonaisuudessaan elokuun aikana.

Uusi Juuan kunnan metsäasiantuntija valittiin toukokuussa teknisen johtajan viranhaltijapäätöksellä. Tehtävään valittiin Janne Pehkonen. Hän toimii 40 % työosuudella metsäasiantuntijana ja 60 % työosuudella Juuan kaukolämpö Oy:n toimitusjohtajana.

Kiinteistö- ja aluepäällikön virka on päätetty jakaa kahdeksi päällikön viraksi. 1.8.2023 voimaantulevan hallintosäännön mukaan uudet virat ovat tilapalvelupäällikkö ja kuntatekniikan päällikkö. Virat olivat haettavana 9.6.2023 saakka. Tilapalvelupäällikön virkaan valittiin Kati Heinonen. Kuntatekniikan päällikön virkaan valittu henkilö perui tulemisensa kesäkuun lopussa. Virka avattiin uudelleen haettavaksi ja valinta suoritettiin elokuussa.

Vepsänjoentie 6:ssa ja 10:ssä sijaitsevat Puljonki Oy:lle vuokratut kiinteistöt myytiin heinäkuussa Puljonki Oy:lle.

Tavoitteiden toteutuminen tammi-heinäkuu 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. Tontteja on tarjottu Juuan kunnalle.		
Energian säästö	Sähkön kulutus pienempi kuin edellisellä jaksolla	Rakennukset, tiet, yleiset alueet, vesihuoltolaitos
Toteutuma: Tammi- heinäkuu 2023 ajanjaksolla sähkönkulutus oli edellisvuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna noin 10,7 % pienempi.		
Rakennusten parempi käyttöaste	Rakennusneliöiden määrä vähentyy viime vuoteen verrattuna, käyttö % kasvaa viime vuoteen verrattuna	Rakennukset
Toteutuma: Tammi-heinäkuu 2023.Heinäkuussa myytiin Vepsänjoentie 6:ssa ja 10:ssä sijaitsevat teollisuusrakennukset. Kunnan omistamien rakennusten neliömäärä on pienentynyt noin 10 % vuoden 2022 lopun tilanteeseen verrattuna.		

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-heinäkuu 2023

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMISVERTAILU 1-7/2023

610 TEKNINEN TOIMIALA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	2 923 108	0	2 923 108	1 586 770	-1 336 338	-45,72%	54,28%	2 292 194	-30,78%	4 315 285
320 MAKSUTUOTOT	0	0	0	121	121			2 224	-94,56%	2 345
330 TUET JA AVUSTUKSET	25 611	0	25 611	0	-25 611	-100,0%	0,0%	912	-100,0%	7 924
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 578 232	150 000	3 728 232	2 035 351	-1 692 881	-45,41%	54,59%	2 184 494	-6,83%	3 840 895
YHTEENSÄ	6 526 951	150 000	6 676 951	3 622 242	-3 054 709	-45,75%	54,25%	4 479 824	-19,14%	8 166 449
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 438 202	0	-1 438 202	-811 991	626 211	43,54%	56,46%	-1 039 506	-21,89%	-1 656 532
401 HENKILÖSIVUKULUT	-391 006	0	-391 006	-213 532	177 474	45,39%	54,61%	-278 283	-23,27%	-459 244
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 833 629	0	-1 833 629	-966 945	866 684	47,27%	52,73%	-1 198 281	-19,31%	-2 332 110
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 864 771	0	-1 864 771	-813 081	1 051 690	56,4%	43,6%	-1 046 696	-22,32%	-1 918 436
470 AVUSTUKSET	0	0	0	-18	-18			0		0
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-378 476	0	-378 476	-202 106	176 370	46,6%	53,4%	-358 245	-43,58%	-520 749
YHTEENSÄ	-5 906 084	0	-5 906 084	-3 007 674	2 898 410	49,07%	50,93%	-3 921 011	-23,29%	-6 887 069
TOIMINTAKATE	620 866	150 000	770 866	614 568	-156 298	-20,28%	79,72%	558 813	9,98%	1 279 380

Vesilaitos taseyksikkö

Tavoitteiden toteutuminen tammi-heinäkuu 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 laskutetun jäte- vesimäärän suhdetta verra- taan edelliseen mittausajan- jaksoon	Vesihuoltolaitos
Toteutuma: Asia valmistelussa		

90 VESI-JA VIEMÄRILAITOS

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-7/2023

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
LIKEVAIHTO	810 099	0	810 099	443 959	-366 140	-45,2%	54,8%
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	179	0	179	0	-179	-100,0%	0,0%
MATERIAALIT JA PALVELUT	-559 246	0	-559 246	-269 546	289 700	51,8%	48,2%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-217 621	0	-217 621	-90 807	126 814	58,27%	41,73%
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-217 621	0	-217 621	-90 807	126 814	58,27%	41,73%
PALVELUJEN OSTOT	-341 625	0	-341 625	-178 739	162 886	47,68%	52,32%
HENKILÖSTÖKULUT	-181 291	0	-181 291	-100 218	81 073	44,72%	55,28%
PALKAT JA PALKKIOT	-147 525	0	-147 525	-81 984	65 541	44,43%	55,57%
HENKILÖSIVUKULUT	-33 766	0	-33 766	-18 234	15 532	46,0%	54,0%
ELÄKEKULUT	-27 806	0	-27 806	-14 977	12 829	46,14%	53,86%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-5 960	0	-5 960	-3 257	2 703	45,36%	54,64%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-379 410	0	-379 410	-206 113	173 297	45,68%	54,32%
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-379 410	0	-379 410	-206 113	173 297	45,68%	54,32%
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-7 304	0	-7 304	-3 383	3 921	53,68%	46,32%
LIIKELYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-316 973	0	-316 973	-135 302	181 671	57,31%	42,69%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-34 562	0	-34 562	-20 161	14 401	41,67%	58,33%
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-34 562	0	-34 562	-20 161	14 401	41,67%	58,33%
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	-351 535	0	-351 535	-155 463	196 072	55,78%	44,22%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-351 535	0	-351 535	-155 463	196 072	55,78%	44,22%

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.

Kasvatus- ja koulutuspalveluissa varhaiskasvatuksen osallistujamäärät ja toiminnan laajuus on säilynyt kevätkaudella edellisen vuoden tasolla. Toiminnalle asetetut tavoitteet on saavutettu. Perusopetuksen ja lukio-koulutuksen päättävät ovat valmistuneet keväällä tavoitteiden mukaisesti. Koulunuorisotyössä työ jatkui hankkeen päättymisen jälkeen Poikolan koululla samoilla toiminnoilla kuin hankkeen aikana.

Nuorisotoimi on toiminut alkuvuoden suunnitelman mukaan ja Nuokkarin palveluja ovat nuoret käyttäneet aktiivisesti. Aukiolopäivinä on Nuokkarilla käynyt keskimäärin 30–40 nuorta päivässä. Etsivässä nuorisotyössä kohderyhmän nuoret on tavoitettu suunnitelman mukaan. Nuorten työpajatoiminta päättyi Juuassa vuoden vaihteessa, jolloin muutama nuori siirtyi työpajalta etsivälle nuorisotyölle. Näille nuorille mahdollistettiin tila, missä saivat opiskella rauhassa ja opintojen suorittamista tuettiin. Selkeästi ei ole nähtävissä, että työpajatoiminnan päättymisen olisi vaikuttanut nuorten opintojen loppuun saattamiseen.

Liikuntapalvelut on toiminut aktiivisesti kevään ja kesän aikana henkilöstöresurssien oltua paremmat ja järjestöyhteistyö on ollut aktiivista. Useita tapahtumia on järjestetty yhteistyössä järjestöjen ja urheiluseurojen kanssa sekä toteutettu lasten uimakoulut. Kirjaston kävijämäärien kasvu on kesän aikana tasaantunut ollen heinäkuun loppuun mennessä 20 % edellistä vuotta suurempi ja kirjojen lainausmäärät ovat tarkastelujaksolla kasvaneet 1,5 %. Kansalaisopiston lukuvuoden 2023–2024 kurssit ja uusi opinto-opas suunniteltiin ja toteutettiin kevään ja kesän aikana. Lukuvuoden teemana on Ilo.

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-heinäkuu 2023

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-7/2023

410 HYVINVOINNIN TOIMIALA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	312 445	0	312 445	158 699	-153 746	-49,21%	50,79%	187 161	-15,21%	299 207
320 MAKSUTUOTOT	215 009	0	215 009	82 006	-133 003	-61,86%	38,14%	107 517	-23,73%	211 965
330 TUET JA AVUSTUKSET	336 312	0	336 312	264 453	-71 859	-21,37%	78,63%	473 547	-44,15%	347 276
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	8 835	0	8 835	3 825	-5 010	-56,71%	43,29%	3 600	6,25%	8 349
YHTEENSÄ	872 601	0	872 601	508 982	-363 619	-41,67%	58,33%	771 824	-34,05%	866 797
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-4 178 097	0	-4 178 097	-2 494 542	1 683 555	40,29%	59,71%	-2 405 339	3,71%	-4 057 818
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 007 237	0	-1 007 237	-586 515	420 722	41,77%	58,23%	-574 567	2,08%	-980 143
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 101 177	0	-3 101 177	-1 758 750	1 342 427	43,29%	56,71%	-1 490 746	17,98%	-2 640 483
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-356 372	0	-356 372	-110 540	245 832	68,98%	31,02%	-174 919	-36,81%	-299 441
470 AVUSTUKSET	-163 044	0	-163 044	-83 294	79 750	48,91%	51,09%	-90 565	-8,03%	-165 253
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-986 865	0	-986 865	-565 204	421 661	42,73%	57,27%	-664 373	-14,93%	-1 236 758
YHTEENSÄ	-9 792 792	0	-9 792 792	-5 598 845	4 193 946	42,83%	57,17%	-5 400 508	3,67%	-9 379 895
TOIMINTAKATE	-8 920 191	0	-8 920 191	-5 089 863	3 830 328	42,94%	57,06%	-4 628 684	9,96%	-8 513 098

Tavoitteiden toteutuminen tammi-heinäkuu 2023

Strateginen painopiste: Hyvinvoinnin edistäminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Nuorisopalvelut tavoittavat 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
<p>Toteutuma: Nuokkari on ollut avoinna normaalisti alkuvuoden aikana kolmena päivän viikossa ja kävijöitä on ollut 30-40 nuorta päivässä. Nuorille järjestettiin mm. leipomispäiviä ja nuorisovaltuusto järjesti kesäkauden avajaiset. Nuorisotoimi toteutti kesällä yhden lasten päiväleirin ja sirkusleirin. Etsivän nuorisotyön piirissä olevista 30 nuoresta kaikki tavoitettiin. Päätyneitä asiakkuuksia oli alkuvuodesta 6. Nuoret saivat joko opiskelupaikan tai työpaikan tai muuttivat toiselle paikkakunnalle. Verkostoyhteistyö on ollut toimivaa. Koulunuorisotyössä työ jatkui hankkeen jälkeen Poikolan koululla samoilla toiminnoilla. Kohderyhmänä olivat pääsääntöisesti 5.-9. luokan oppilaat, mutta ajoittain kohdattiin myös nuorempia oppilaita erilaisten teemapäivien aikana. Koulunuorisotyö käsittää ryhmien ohjaamista, yksilötyötä ja koulun tapahtumiin osallistumista. Koulunuorisotyö toimi kesän aikana muussa nuorisotyössä leireillä ja päivätoimintoissa Nuokkarilla.</p>		
<p>Tulevat toimenpiteet: Nuokkari toimii loppuvuoden suunnitelman mukaan järjestäen mm. teemailtoja, yönuokkarin/Lan-tapahtuman ja retkiä. Suunnitelmassa on hakea avustusta lasten/nuorten harrastusmahdollisuuksien laajempaan toteuttamiseen. Etsivässä nuorisotyössä yhteistyötä jatketaan Riverian opinto-ohjaajien ja opettajien kanssa.</p>		
Järjestöyhteistyö	Avustusten jakaminen kokonaisuudessaan.	Hallinto- ja tukipalvelut
<p>Toteutuma: Lautakunta jakoi toiminta-avustukset helmikuun kokouksessa. Toiminta-avustusten jakaminen painottui alkuvuoteen. Kohdeavustuksia jaetaan pitkin vuotta. Avustusmäärärahoista on heinäkuun loppuun mennessä käytetty 85%.</p>		
<p>Tulevat toimenpiteet: Avustusten jakamisen periaatteet vuodelle 2024 päivitetään loppuvuoden aikana.</p>		
Vapaa-aikapalvelut tukevat kuntalaisten hyvinvointia	Tapahtumien/osallistujien määrä. Pyritään säilyttämään talousarviovuoden 2022 toteutuman taso.	Vapaa-aikapalvelut
<p>Toteutuma: Yhteistyö järjestöjen ja liikuntaseurojen kanssa on ollut aktiivista. Keväällä toteutettiin unelmien liikuntapäivä ja miljoona roskapussia keräys. Ikäihmisten iloiseen iltapäivään kesäkuussa osallistui yli 80 henkilöä. Kesäkuussa järjestettiin kaikille avoimet jumppia yhteistyössä Kohtaamispaikka Ellinkulman kanssa ja heinäkuussa liikuntatoimi toteutti uimakoulut lapsille. Kuntosalin laajennus valmistui keväällä.</p>		
<p>Tulevat toimenpiteet: Liikuntaneuvonnassa kevään aikana aloitettu yhteistyö Siun Soten kanssa pienryhmien merkeissä jatkuu syksyllä. Liikettä 24 h -tapahtuma liikuntaseurojen kanssa järjestetään elokuussa ja vanhusten viikon tapahtumia toteutetaan yhdessä kohtaamispaikka Ellinkulman kanssa. Kuntosalin juoksusuoran päällyste uusitaan syksyn aikana.</p>		

Strateginen painopiste: Korkeatasoiset sivistyspalvelut ja jatkuva oppiminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Varhaiskasvatusta on tarjolla kaikille alle kouluikäisille lapsille ja paikat ovat tehokkaassa käytössä	Monipuolinen varhaiskasvatustarjonta, paikkojen tarjontamäärä ja tehokas täytöaste	Varhaiskasvatuspalvelut
Toteutuma: Varhaiskasvatuspaikat ovat olleet tehokkaassa käytössä; 94/96. Varhaiskasvatusta on tarjottu kahdessa päiväkodissa kylällä, Ahmovaaran ryhmiksessä ja kahden perhepäivähoitajan kotona sivukylällä.		
Huoltajien ja varhaiskasvatuksen yhteistyö lapsikohtaisessa varhaiskasvatussuunnitelmassa	Lapsikohtaiset varhaiskasvatussuunnitelmat laaditaan/päivitetään toimintakausittain huoltajayhteistyössä. Huoltajatapaamisten toteutuminen ja laadinta/päivitys kaikkien lasten kohdalla.	Varhaiskasvatuspalvelut
Toteutuma: Lasten varhaiskasvatussuunnitelmat on laadittu omassa aikataulussa.		
Perusopetuksen ja lukion suorittaminen	Perusopetuksen ja lukion päättää 100 % oppilaista ja opiskelijoista	Koulutuspalvelut
Toteutuma: Peruskoulussa edettiin opetussuunnitelman mukaisesti ja tavoite, että kaikki peruskoulussa yhdeksännellä luokalla oleva saavat päättötodistuksen, on toteutunut keväällä. Lukion opiskelijoista ovat kaikki valmistuneet keväällä suunnitelman mukaisesti.		
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 20 %:n kasvu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna ja kirjojen lainausmäärät ovat tarkastelujaksolla kasvaneet 1,5 %. Kulttuuritilaisuuksia on toteutunut edellistä vuotta enemmän. Kansalaisopiston kurssien ja opiskelijoiden määrä laski hieman edellisestä lukuvuodesta. Lähes kaikki kurssit toteutettiin kuitenkin suunnitelman mukaan ja 25 euron opintoseteleitä jaettiin syyslukukauden aikana senioreille yhteensä 80 kpl.		
Tulevat toimenpiteet: Kansalaisopiston lukuvuoden 2023–2024 opinto-opas julkaistaan ja jaetaan elokuussa. Uusi lukukausi käynnistyy syyskuussa hyvinvointilautakunnan huhtikuussa hyväksymän suunnitelman mukaan. Lukuvuonna 2023–2024 lisättiin liikunnan kurssikohtaisia kokoontumiskertoja ja minimiopiskelijämäärä, jolla kurssit toteutetaan, on 5 opiskelijaa. Kirjasto toteuttaa tapahtumia loppuvuoden aikana suunnitelman mukaisesti.		

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-heinäkuu 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 on käsitelty 31/55 eli 56,36 % luvista		

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-heinäkuu 2023

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-7/2023

510 YMPÄRISTÖVIRANOMAISTEHTÄVÄT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	52 000	0	52 000	15 410	-36 590	-70,37%	29,63%	26 551	-41,96%	45 940
330 TUET JA AVUSTUKSET	3 633	0	3 633	5 722	2 089	57,49%	157,49%	0		0
YHTEENSÄ	55 633	0	55 633	21 132	-34 501	-62,02%	37,98%	26 551	-20,41%	45 940
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-92 956	0	-92 956	-48 895	44 061	47,4%	52,6%	-49 293	-0,81%	-81 420
401 HENKILÖSIVUKULUT	-28 109	0	-28 109	-14 335	13 774	49,0%	51,0%	-15 544	-7,77%	-26 467
430 PALVELUJEN OSTOT	-81 118	0	-81 118	-53 256	27 862	34,35%	65,65%	-51 788	2,83%	-75 455
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 400	0	-5 400	-100	5 300	98,15%	1,85%	-2 274	-95,6%	-1 451
470 AVUSTUKSET	-120 000	0	-120 000	-120 454	-454	-0,38%	100,38%	-120 065	0,32%	-120 065
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 988	0	-2 988	-1 743	1 245	41,67%	58,33%	-1 626	7,18%	-1 193
YHTEENSÄ	-330 571	0	-330 571	-238 784	91 788	27,77%	72,23%	-240 590	-0,75%	-306 051
TOIMINTAKATE	-274 938	0	-274 938	-217 652	57 286	20,84%	79,16%	-214 039	1,69%	-260 111

Tarkastuslautakunta

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMISVERTAILU 1-7/2023

910 HALLINNON JA TALouden TARKASTU

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-7 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 650	0	-6 650	-3 992	2 658	39,97%	60,03%	-6 240	-36,03%	-7 961
401 HENKILÖSIVUKULUT	-138	0	-138	-141	-3	-2,24%	102,24%	-55	154,77%	-162
430 PALVELUJEN OSTOT	-23 395	0	-23 395	-10 434	12 961	55,4%	44,6%	-8 862	17,73%	-17 100
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-255	0	-255	-260	-5	-1,96%	101,96%	-270	-3,63%	-270
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-112	0	-112	0	112	100,0%	0,0%	-28	-100,0%	-28
YHTEENSÄ	-30 550	0	-30 550	-14 827	15 723	51,47%	48,53%	-15 455	-4,07%	-25 521
TOIMINTAKATE	-30 550	0	-30 550	-14 827	15 723	51,47%	48,53%	-15 455	-4,07%	-25 521