

Osavuosisikatsaus 1.1 – 31.10.2023

Kunnanhallitus 18.12.2023 § 242

Kunnanvaltuusto 26.2.2024 § 2

Yleistilanne.

Maailman tilanne ei ole merkittävästi muuttunut vuoden 2023 aikana, Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa jatkuu ja hintojen sekä korkojen nousu on edelleen jatkunut, joskin korkojen osalta ilmeisesti lakipiste on saavutettu.

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 on maksettu 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 useita päivityksiä kuntien ja hyvinvointialueiden valtionosuuslaskelmiin vuodelle 2024. Laskelmat on julkaistu elokuussa, lokakuussa ja verotuksen valmistuttua marraskuussa. Pohjois-Karjalan osalta Siun sotien palkkaharmonisaation käsittely oli loka-kuun laskelmissa ratkaistu siten, että palkkaharmonisaation kirjaukset on otettu Siun sote-kuntayhtymän kirjanpidosta ja ohitettu kuntien kirjanpidot sekä tilinpäätökset.

Vuosien 2023 ja 2022 vertailtavuus

Vuosien 2023 ja 2022 luvut eivät ole kaikilta osin vertailukelpoisia hyvinvointialueuudistuksen 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-, tarkastus- ja ympäristölautakuntien osalta tiedot ovat varsin hyvin vertailukelpoisia. Luvut esitetään katsauksessa 2023 ja 2022 toteutuneiden mukaisina, jotta voidaan havainnollistaa muutoksen suuruutta ja kohdentumista. Uusi hallintosääntö tuli voimaan 1.8.2023, jolloin osa yksiköiden nimistä muuttui. Tämä raportti koskee sekä aiemmin voimassa olleen että uuden hallintosäännön aikaa ja käsitteet esitetään uuden mukaisina.

Käyttötalouden toteutuminen 1.1 - 31.10.2023, ulkoiset ja sisäiset erät

TOIMINTATUOTOT

Toimintatuottojen (TA 8,69 milj. euroa) toteutuma on 7,15 milj. euroa, (82,25 %).

Myyntituottojen (TA 4,21 milj. euroa) toteutuma on 3,31 milj. euroa (78,6 %). Vesilaitoksen tuotot ovat kertyneet lähes talousarvion mukaisesti. Metsänmyynti tuottojen kirjautuminen painottuu enemmän loppuvuoteen (TA 0,5 milj. euroa, tot. 0,24 milj. euroa).

Maksutuottojen (TA 267 052 euroa) toteutuma on 135 399 euroa (50,7 %). Varhaiskasvatuksen päivähoitomaksujen ja rakennusvalvonnan tuottojen ennakoitaan jäävät talousarvioon budjetoidusta euromäärästä. Varhaiskasvatuksen maksujen tuloarvoja on korotettu keväällä 2023 33 %, joka vaikuttanut tulokertymään. Rakentaminen on ollut tavanomaista hiljaisempaa mm. yleisestä taloustilanteesta johtuen.

Tuet ja avustukset ovat toteutuneet alkuvuosipainotteisesti 0,39 milj. euroa (74,3 %), kuten aikaisempinakin vuosina.

Muiden toimintatuottojen, TA 3,74 milj euroa toteutuma on 3,36 milj. euroa (89,61 %). Tulot ovat kertyneet pääasiassa talousarvion mukaisina.

TOIMINTAKULUT

Toimintakulujen, TA 18,55 milj. euroa, toteutuma on 14,98 milj. euroa, tot. 79,62 %. Toimintakulut ovat toteutuneet pääasiassa talousarvion mukaisesti.

Henkilöstömenojen toteutuma on edennyt talousarvion (TA 8,37 milj. euroa) mukaisesti ollen 6,78 milj. euroa, tot. 81,05 %. Toteutumaan sisältyy kesäkuussa maksetut lomarahat ja KVTES sopimuksen mukaiset kertakorvaukset sekä kesäkuusta alkaen vuoden 2023 palkankorotukset sisältyvät toteutumaan.

Palvelujen ostot ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun (TA 6,07 milj. euroa) mukaisesti toteutuman ollessa 4,99 milj euroa, 82,32 %. Palvelujen ostoissa merkittävin muutos edelliseen vuoteen on Siun soten sote-palvelujen ostojen päättyminen vuoden 2022 lopussa (n. 25,5 milj. euroa).

Aineet ja tarvikkeiden hankinnat ovat toteutuneet tammi-lokakuussa alle talousarviossa arvioidusta (TA 2,25 milj. euroa) toteutuman ollessa 1,38 milj euroa (61,43 %).

Avustuksiin varattiin talousarviossa 0,63 milj. euroa, toteutuma on lokakuussa 0,63 milj. euroa 101,01. Avustuksissa työmarkkinatuen kuntaosuus on toteutunut talousarviota (Ta 0,22 milj. euroa) 0,11 milj. euroa suurempana ollen 0,329 milj. euroa. Tämä johtuu paljolti kuntouttavan työtoiminnan ongelmista. Kuntouttava työtoiminta siirtyi hyvinvointialueen vastuulle vuoden 2023 alusta lukien.

Muut toimintakulut (TA 1,50 milj. euroa) ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun mukaisesti toteutuman ollessa 1,18 milj euroa (79,05 ,9 %).

Toimintakate

Toimintakatteen on talousarviossa ennakoitu olevan 10,12 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti ollen 7,83 milj euroa (tot. 77,36 %) lokakuun 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. Lokakuun lopussa verotulojen toteutuma on 7,30 milj. euroa (86,84 %). Verotulojen kertymä on hieman talousarviossa ennakoitua parempi.

Tuloveron (muutettu TA 2023 5,57 milj. euroa) toteutuma on lokakuun lopussa 4,76 milj. euroa (85,56 %). Poikkeama johtuu pääasiassa tammikuulla tilitetyistä aiempiin vuosiin perustuvista, oletettua suuremmista verokertymistä. Yhteisöveroa on talousarvioon budjetoitu 1,58 milj. euroa ja alkuvuoden toteutuma 1,36 milj. euroa (86,11 %). Kiinteistöveroa on talousarvioon budjetoitua 1,25 milj. euroa ja toteutuma 1,17 milj. euroa (93,42 %). Kiinteistöveron päätilykset on saatu syksyllä, vero ei kerry tasaisesti koko vuoden ajan.

VEROTULOT 1-10/2023 (tuhatta euroa)

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-%	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			73,36%	333	404			32,21%	86	1 082			68,68%	873	5 571			66,33%
8	179	4 264			76,57%	203	607			48,42%	80	1 162			73,73%	462	6 033			71,84%
9	130	4 393			78,9%	376	984			78,43%	107	1 269			80,51%	613	6 646			79,13%
10	371	4 764	11 416	5 568	85,56%	188	1 172	1 288	1 254	93,42%	88	1 357	2 668	1 576	86,11%	647	7 293	15 372	8 398	86,84%
Yli-/alijäämä: : - 804 (-14.4%) Yli-/alijäämä: : - 82 (-6.6%) Yli-/alijäämä: : - 219 (-13.9%) Yli-/alijäämä: : - 1 105 (-13.2%)																				

Valtionosuudet

Valtionosuuksia on talousarvioon 2023 budjetoitu 3,04 milj. euroa ja toteutuma on 2,70 milj. euroa (88,76 %). Valtionosuuksia on kertynyt hieman talousarviossa ennakoitua paremmin.

VALTIONOSUUDET 1-10/2023 (tuhatta euroa)

KK	Laskennalliset valtionosuudet				Opet ja kult.toimen muut valt.				Verotulomenetysten kompensati				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			64,31%	-7	-70			77,24%	83	582			58,3%	272	1 883			61,95%
8	196	1 566			73,49%	-7	-77			85,4%	83	665			66,63%	272	2 155			70,89%
9	196	1 762			82,68%	-7	-84			93,57%	83	748			74,96%	272	2 426			79,82%
10	196	1 958	18 963	2 131	91,87%	-7	-92	-94	-90	101,74%	83	831	3 264	998	83,29%	272	2 698	22 133	3 040	88,76%
Yli-/alijäämä: : - 173 (-8.1%) Yli-/alijäämä: : - 2 (1.7%) Yli-/alijäämä: : - 167 (-16.7%) Yli-/alijäämä: : - 342 (-11.2%)																				

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.

Vuosikate

Vuosikate talousarviossa 2023 on 1,65 milj. euroa. Lokakuun lopussa toteutunut vuosikate on 2,57 milj. euroa. Poikkema johtuu pääasiassa hyvästä toimintakulujen hallinnasta sekä verotuloharahoituksen ja rahoituserien ennakoitua paremmasta toteutumista.

Poistot, varausten muutos ja poistoerot

Talousarviossa poistoja on 1,82 milj. euroa ja toteutuneet poistot ovat 1,47 milj. euroa ja poistoerot 0,14 milj. euroa. Varauten muutos on 0,45 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 lokakuun lopussa on n. 1,10 milj. euroa. Tilikauden ylijäämä lokakuun lopussa on n. 1,41 milj. euroa. Poikkeama johtuu pääasiassa talousarvion ylittävistä vero- ja valtioosuustilityksistä. Lisäksi kulujen osalta on pysytty hyvin talousarvion puitteissa.

Rahoitus

Vuoden 2023 talousarviossa on varattu pitkäaikaisten lainojen nostoon 1,0 milj euroa ja lyhytaikaisten lainojen nostovara on 5,0 milj. euroa. Uusia lainoja ei ole otettu vuonna 2023. Lainoja on lyhennetty lyhennyssuunnitelmien mukaisesti.

Aiempia pitkäaikaisia (Kuntarahoitus) lainoja on kaksi. Vuonna 2017 nostettua 5,0 milj. euron lainaa on jäljellä 0,71 milj. euroa. Joulukuussa lainaa lyhennetään 0,36 milj. euroa. Laina-aika päättyy vuonna 2024 kesäkuussa jolloin lainan viimeinen erä maksetaan. Vuonna 2022 nostettua 7,0 milj. euron lainaa on yhteensä jäljellä 6,3 milj. euroa. Seuraava lyhennys on tammikuussa 2024. Lainasalkun keskiporkko on ollut 0,38 % vuoden alusta lukien. Lainasalkku on kokonaisuudessaan sidottu kiinteään korkoon, joten yleisellä korkotason muutokselle ei ole ollut välittömiä vaikutuksia korkokustannuksiin vuonna 2023.

Investoinnit 1.1 . 31.10.2023

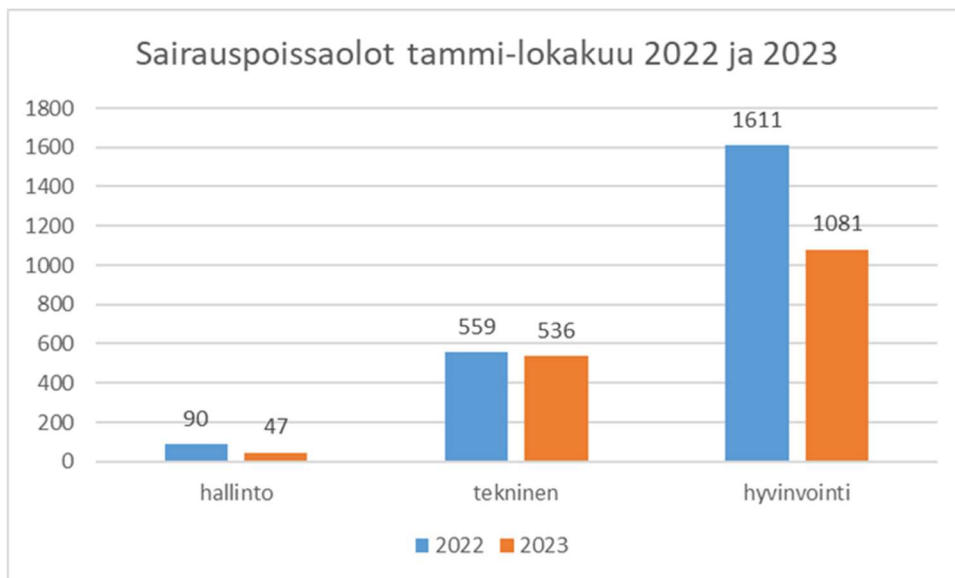
Asfaltointityöt Poikolan koulun ja kunnantalon piholla ovat valmistuneet toukokuussa. Kuntosalin laajennus ja sisäämpumaradan saneeraus on valmis. Kuorma-auton hankinta on kilpailutettu ja valtuustosta on huhtikuussa saatu lisämääräraha sen hankintaan. Kuorma-auton toimitus ajoittuu aivan loppuvuoteen, jolloin kustannus realisoituu kirjanpitoonkin. Liikunta- ja kulttuuritalon juoksusuoran lattiapinnoitteen asennus oli syyskuun puolivälissä. Valtuustosalin video- ja äänentoiston parantaminen, sekä aulan/kahvion pintaremontti valmistuu vuoden loppuun mennessä. Vesihuoltolaitoksen automaatiojärjestelmien päivitys on käynnissä ja valmistuu joulukuussa. Sahateollisuustien jätevesiviemärin ja vesijohdon saneeraussuunnitelma valmistui syyskuussa. Investointikulujen (TA 784 000 €) toteutumisprosentti on kuorma-auton hankinta (312 000 €) huomioiden 69 % (tot. 593 982 €)

Henkilöstö

Kuntaan 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 työkuilttuuria, jossa jokainen uskoo omiin kykyihinsä arvostaen sekä itsensä että muiden työntekijöiden työpanosta. Valmistelu jatkuu edelleen.

Työterveyshuollon kilpailutus toteutettiin keväällä/kesällä 2023, mutta tarjouksia ei tullut. Neuvotteluja jatkettu potentiaalisen palveluntuottajan kanssa ja neuvottelut jatkuva edelleen.

Henkilöstön sairauspoissaolot tammi-lokakuussa 2022 ja 2023



Tuloslaskelma tammi-lokakuu 2023, sisäiset ja ulkoiset erät

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-10/2023	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-10 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	4 205 966	0	4 205 966	3 305 462	-900 504	-21,41%	78,59%
MAKSUTUOTOT	267 052	0	267 052	135 399	-131 653	-49,3%	50,7%
TUET JA AVUSTUKSET	476 497	0	476 497	353 998	-122 499	-25,71%	74,29%
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 594 681	150 000	3 744 681	3 355 691	-388 990	-10,39%	89,61%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	8 544 196	150 000	8 694 196	7 150 550	-1 543 646	-17,75%	82,25%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-8 368 043	0	-8 368 043	-6 782 668	1 585 375	18,95%	81,05%
PALKAT JA PALKKIOT	-6 644 115	0	-6 644 115	-5 420 322	1 223 793	18,42%	81,58%
HENKILÖSIVUKULUT	-1 723 928	0	-1 723 928	-1 362 345	361 583	20,97%	79,03%
ELÄKEKULUT	-1 456 491	0	-1 456 491	-1 156 687	299 804	20,58%	79,42%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-267 437	0	-267 437	-205 659	61 778	23,1%	76,9%
PALVELUJEN OSTOT	-5 849 980	-220 000	-6 069 980	-4 996 517	1 073 463	17,68%	82,32%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 252 452	0	-2 252 452	-1 383 569	868 883	38,57%	61,43%
AVUSTUKSET	-581 436	-45 000	-626 436	-632 771	-6 335	-1,01%	101,01%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 495 364	0	-1 495 364	-1 182 081	313 283	20,95%	79,05%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 547 275	-265 000	-18 812 275	-14 977 605	3 834 669	20,38%	79,62%
TOIMINTAKATE	-10 003 079	-115 000	-10 118 079	-7 827 055	2 291 024	22,64%	77,36%
VEROTULOT	8 153 000	245 000	8 398 000	7 292 773	-1 105 227	-13,16%	86,84%
VALTIONOSUDET	3 039 555	0	3 039 555	2 697 887	-341 668	-11,24%	88,76%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	30 000	0	30 000	50 481	20 481	68,27%	168,27%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	362 562	0	362 562	401 380	38 818	10,71%	110,71%
KORKOKULUT	-30 600	0	-30 600	-15 329	15 271	49,9%	50,1%
MUUT RAHOITUSKULUT	-36 062	0	-36 062	-28 807	7 255	20,12%	79,88%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	325 900	0	325 900	407 725	81 825	25,11%	125,11%
VUOSIKATE	1 515 376	130 000	1 645 376	2 571 330	925 954	56,28%	156,28%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 818 060	0	-1 818 060	-1 473 719	344 341	18,94%	81,06%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 818 060	0	-1 818 060	-1 473 719	344 341	18,94%	81,06%
TILIKAUDEN TULOS	-302 684	130 000	-172 684	1 097 611	1 270 295	735,62%	-635,62%
POISTOERON MUUTOS	332 150	0	332 150	-142 367	-474 517	-142,86%	-42,86%
VARAUSTEN MUUTOS	0	0	0	450 000	450 000		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	29 466	130 000	159 466	1 405 245	1 245 779	781,22%	881,22%

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-lokakuu 2023, sisäiset ja ulkoiset erät

Vuosi 2022 ei vertailukelpoinen kaikilta osin

KÄYTTÖTALOUDEEN TOTEUTUMISVERTAILU 1- TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-10 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	4 205 966	0	4 205 966	3 305 462	-900 504	-21,41%	78,59%	4 156 550	-20,48%	5 330 297
320 MAKSUTUOTOT	267 052	0	267 052	135 399	-131 653	-49,3%	50,7%	194 832	-30,51%	260 249
330 TUET JA AVUSTUKSET	476 497	0	476 497	353 998	-122 499	-25,71%	74,29%	568 475	-37,73%	526 827
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 594 681	150 000	3 744 681	3 355 691	-388 990	-10,39%	89,61%	3 209 879	4,54%	3 856 444
YHTEENSÄ	8 544 196	150 000	8 694 196	7 150 550	-1 543 646	-17,75%	82,25%	8 129 736	-12,04%	9 973 818
TOIMINTAKULUT										
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 644 115	0	-6 644 115	-5 420 322	1 223 793	18,42%	81,58%	-5 589 261	-3,02%	-6 596 306
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 723 928	0	-1 723 928	-1 362 345	361 583	20,97%	79,03%	-1 448 423	-5,94%	-1 735 769
430 PALVELUJEN OSTOT	-5 849 980	-220 000	-6 069 980	-4 996 517	1 073 463	17,68%	82,32%	-25 734 411	-80,58%	-32 413 873
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 252 452	0	-2 252 452	-1 383 569	868 883	38,57%	61,43%	-1 808 805	-23,51%	-2 242 945
470 AVUSTUKSET	-581 436	-45 000	-626 436	-632 771	-6 335	-1,01%	101,01%	-499 567	26,66%	-606 052
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 495 364	0	-1 495 364	-1 182 081	313 283	20,95%	79,05%	-1 586 344	-25,48%	-1 868 812
YHTEENSÄ	-18 547 275	-265 000	-18 812 275	-14 977 605	3 834 669	20,38%	79,62%	-36 666 810	-59,15%	-45 463 757
TOIMINTAKATE	-10 003 079	-115 000	-10 118 079	-7 827 055	2 291 024	22,64%	77,36%	-28 537 073	-72,57%	-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 lukuun ottamatta 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 lokakuun 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.

Elinkeinotoiminnan yritys yhteistyötapaamiset on aloitettu ja Tahkovaaran luontomatkailun esiselvityshanke on alkanut ja kaksi hanketta on menossa.

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-lokakuu 2023

100 HALLINNON PALVELUALUE TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j. 1-10 / 2023	Toteutuma 1-10 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	970 413	0	970 413	794 078	-176 335	-18,17%	81,83%	582 155	36,4%	715 805
320 MAKSUTUOTOT	43	0	43	0	-43	-100,0%	0,0%	0	0	0
330 TUET JA AVUSTUKSET	110 941	0	110 941	79 835	-31 106	-28,04%	71,96%	100 740	-20,75%	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	877 638	-211 373	-19,41%	80,59%	686 494	27,84%	894 631

100 HALLINNON TOIMIALA TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j. 1-10 / 2023	Toteutuma 1-10 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-928 210	0	-928 210	-755 777	172 433	18,58%	81,42%	-645 785	17,03%	-792 575
401 HENKILÖSIVUKULUT	-297 438	0	-297 438	-224 653	72 785	24,47%	75,53%	-219 471	2,36%	-269 754
430 PALVELUJEN OSTOT	-810 661	-220 000	-1 030 661	-927 144	103 517	10,04%	89,96%	-21 638 046	-95,72%	-27 348 726
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-25 654	0	-25 654	-12 169	13 485	52,57%	47,43%	-19 979	-39,09%	-23 348
470 AVUSTUKSET	-298 392	-45 000	-343 392	-403 655	-60 263	-17,55%	117,55%	-238 279	69,4%	-320 734
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-126 923	0	-126 923	-93 430	33 493	26,39%	73,61%	-119 090	-21,55%	-110 084
YHTEENSÄ	-2 487 278	-265 000	-2 752 278	-2 416 827	335 450	12,19%	87,81%	-22 880 650	-89,44%	-28 865 221
TOIMINTAKATE	-1 398 267	-265 000	-1 663 267	-1 539 189	124 077	7,46%	92,54%	-22 194 155	-93,06%	-27 970 589

Tavoitteiden toteutuminen tammi-lokakuu 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 <i>ja toteutus</i> 24/7 tavoitettavuus sähköisissä palveluissa. Kävijä- ja käyttömäärät	Hallintoyksikkö
Toteutuma: Ceepos-verkkokauppaprojektia valmisteltiin ja toteutus alkoi tammi-lokakuun aikana. Verkkokauppa toteutetaan lisäpiirteenä nykyiseen kassajärjestelmään. Tavoite aloittaa laajempi myynti 2024, kun uudet hinnastot voimassa. 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 lokakuun loppuun mennessä yhteensä 3 356 eurolla ja SmartumPlus -järjestelmän on ottanut käyttöön 84 % henkilöstöstä.		
Yritysyhteistyön kehittäminen	Toteutuneet yrittäjätapahtumat, tavoite 5 yritystapahtumaa vuodessa	Elinkeinopalvelut
Toteutuma: Tammikuu-lokakuu 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 kesänavajaisten 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.		

Kuntarakennepalvelut

Kuntarakennepalvelujen 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 laskutettu 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. Haettavana olleeseen kuntatekniikan päällikön virkaan on valittu Jussi Heiskanen ja hän on aloittanut työnsä 2. päivä lokakuuta.

Vepsänjoentie 6:ssa ja 10:ssä sijaitsevat Puljonki Oy:lle vuokratut kiinteistöt myytiin kesällä 2023 Puljonki Oy:lle. Nunnanlahden koulu myytiin yksityishenkilölle syyskuussa. Lokakuussa hankittiin lisämaata ampumaradalle ympäristöluvan myötä. Ampuradan haulien leviäminen pysyy nyt ampumaradan alueella. Maata ostettiin yksityiseltä maanomistajalta noin 3 hehtaaria ja valtion maata noin 1,3 hehtaaria. Vesihuoltolaitoksella on korjattu viisi vesiputkivuotoa lokakuun loppuun mennessä.

Tavoitteiden toteutuminen tammi-lokakuu 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- lokakuu 2023 ajanjaksolla sähkönkulutus oli edellisvuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna noin 20 % pienempi.		
Rakennusten parempi käyttöaste	Rakennusneliöiden määrä vähentyy viime vuoteen verrattuna, käyttö % kasvaa viime vuoteen verrattuna	Rakennukset
Toteutuma: Tammi-lokakuu 2023.Lokakuussa myytiin Vepsänjoentie 6:ssa ja 10:ssä sijaitsevat teollisuusrakennukset. Syyskuussa myytiin Nunnanlahden koulu. Kunnan omistamien rakennusten neliömäärä on pienentynyt noin 10 % vuoden 2022 lopun tilanteeseen verrattuna.		

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-lokakuu 2023

610 KUNTARAKENNE PALVELUALUE TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-10 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	2 923 108	0	2 923 108	2 285 097	-638 011	-21,83%	78,17%	3 320 488	-31,18%	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	3 347 725	-380 507	-10,21%	89,79%	3 201 082	4,58%	3 840 895
YHTEENSÄ	6 526 951	150 000	6 676 951	5 632 943	-1 044 007	-15,64%	84,36%	6 524 705	-13,67%	8 166 449
610 TEKINEN TOIMIALA TOIMINTAKULUT										
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 438 202	0	-1 438 202	-1 144 530	293 672	20,42%	79,58%	-1 468 400	-22,06%	-1 656 532
401 HENKILÖSIVUKULUT	-391 006	0	-391 006	-302 183	88 823	22,72%	77,28%	-395 071	-23,51%	-459 244
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 833 629	0	-1 833 629	-1 395 273	438 357	23,91%	76,09%	-1 847 152	-24,46%	-2 332 110
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 864 771	0	-1 864 771	-1 170 455	694 316	37,23%	62,77%	-1 534 116	-23,7%	-1 918 436
470 AVUSTUKSET	0	0	0	-18	-18			0		0
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-378 476	0	-378 476	-278 338	100 138	26,46%	73,54%	-495 925	-43,87%	-520 749
YHTEENSÄ	-5 906 084	0	-5 906 084	-4 290 797	1 615 288	27,35%	72,65%	-5 740 664	-25,26%	-6 887 069
TOIMINTAKATE	620 866	150 000	770 866	1 342 147	571 280	74,11%	174,11%	784 041	71,18%	1 279 380

Vesilaitos taseyksikkö

Tavoitteiden toteutuminen tammi-lokakuu 2023

Strateginen painopiste: Toiminnan tehostaminen ja taloustilanteen parantaminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Energian kulutuksen vähentäminen	Sähkön kulutuksen seuranta ja vertailu edelliseen ajanjaksoon	Vesihuoltolaitos
Toteutuma: Asia valmistelussa		
Vuotovesien määrän vähentäminen	Käsittelyn ja laskutetun jätevesimäärän suhdetta verrataan edelliseen mittausajanjaksoon	Vesihuoltolaitos
Toteutuma: Asia valmistelussa		

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-10/2023	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-10 / 2023	Poikkeama	Poikke-%	Tot-%
LIIKEVAIHTO	810 099	0	810 099	658 383	-151 716	-18,73%	81,27%
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	179	0	179	0	-179	-100,0%	0,0%
MATERIAALIT JA PALVELUT	-559 246	0	-559 246	-390 308	168 938	30,21%	69,79%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-217 621	0	-217 621	-127 789	89 832	41,28%	58,72%
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-217 621	0	-217 621	-127 789	89 832	41,28%	58,72%
PALVELUJEN OSTOT	-341 625	0	-341 625	-262 519	79 106	23,16%	76,84%
HENKILÖSTÖKULUT	-181 291	0	-181 291	-147 090	34 201	18,87%	81,13%
PALKAT JA PALKKIOT	-147 525	0	-147 525	-120 415	27 110	18,38%	81,62%
HENKILÖSIVUKULUT	-33 766	0	-33 766	-26 675	7 091	21,0%	79,0%
ELÄKEKULUT	-27 806	0	-27 806	-21 953	5 853	21,05%	78,95%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-5 960	0	-5 960	-4 722	1 238	20,77%	79,23%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-379 410	0	-379 410	-295 559	83 851	22,1%	77,9%
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-379 410	0	-379 410	-295 559	83 851	22,1%	77,9%
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-7 304	0	-7 304	-3 728	3 576	48,95%	51,05%
LIIKKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-316 973	0	-316 973	-178 303	138 670	43,75%	56,25%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-34 562	0	-34 562	-28 802	5 760	16,67%	83,33%
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-34 562	0	-34 562	-28 802	5 760	16,67%	83,33%
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	-351 535	0	-351 535	-207 105	144 431	41,09%	58,91%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-351 535	0	-351 535	-207 105	144 431	41,09%	58,91%

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 syyskaudella lähes edellisen vuoden tasolla. Toiminnalle asetetut tavoitteet on saavutettu. Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen päättävät ovat valmistuneet keväällä ja syksyllä tavoitteiden mukaisesti. Koulunuorisotyössä työ jatkui hankkeen päättymisen jälkeen Poikolan koululla samoilla toiminnoilla kuin hankkeen aikana.

Nuorisopalveluissa toiminta on jatkunut kutakuinkin entisellään, alkuvuoden 2023 aikana nuorisotyöntekijä vaihtui. Nuorisotilatoiminnassa nuoria on käynyt entiseen aktiiviseen malliin. Aukiolopäivinä nuorisotilalla on käynyt keskimäärin 15–40 nuorta päivässä, perjantaisin kävijämäärät ovat korkeimmillaan ja perjantaisin kävijöitä on voinut olla lähemmäs 80. 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. Etsivän nuorisotyöntekijän toimistotila siirrettiin alkusyksystä yhteiskäyttötilaan työrauhan sekä tietosuojan varmistamiseksi.

Liikuntapalveluiden toiminta on ollut vuoden aikana aktiivista. Henkilöstöresurssit ovat mahdollistaneet kehittämis- ja kokeilutoimintaa. Liikuntapalvelut ovat olleet mukana järjestämässä erilaisia tapahtumia järjestöjen kanssa. Liikuntapalveluissa on toteutettu perinteisesti yksilöllistä liikuntaneuvontaa sekä kesäaikainen lasten uimakoulu. Liikuntapalveluissa toteutettiin uutena toimintana ryhmämuotoista liikuntaneuvontaa sekä tiivistettiin sote-yhteistyötä. Loppuvuoden aikana henkilöstöresurssi on vähäisempää mikä näkyy mm. Liikuntaneuvonnan asiakkaiden jonossa olemisena.

Kirjaston kävijämäärien kasvu on kesän aikana tasaantunut ollen lokakuun 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-lokakuu 2023

410 HYVINVOINNIN PALVELUALUE TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-10 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUTUOTOT	312 445	0	312 445	226 287	-86 158	-27,58%	72,42%	253 908	-10,88%	299 207
320 MAKSUTUOTOT	215 009	0	215 009	110 706	-104 303	-48,51%	51,49%	151 518	-26,94%	211 965
330 TUET JA AVUSTUKSET	336 312	0	336 312	268 441	-67 871	-20,18%	79,82%	466 824	-42,5%	347 276
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	8 835	0	8 835	4 241	-4 594	-52,0%	48,0%	5 197	-18,4%	8 349
YHTEENSÄ	872 601	0	872 601	609 675	-262 926	-30,13%	69,87%	877 446	-30,52%	866 797

410 HYVINVOINNIN TOIMIALA TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-10 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-4 178 097	0	-4 178 097	-3 448 137	729 960	17,47%	82,53%	-3 400 243	1,41%	-4 057 818
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 007 237	0	-1 007 237	-815 460	191 777	19,04%	80,96%	-811 986	0,43%	-980 143
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 101 177	0	-3 101 177	-2 592 522	508 655	16,4%	83,6%	-2 171 353	19,4%	-2 640 483
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-356 372	0	-356 372	-200 348	156 024	43,78%	56,22%	-252 989	-20,81%	-299 441
470 AVUSTUKSET	-163 044	0	-163 044	-108 644	54 400	33,37%	66,63%	-141 223	-23,07%	-165 253
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-986 865	0	-986 865	-807 823	179 042	18,14%	81,86%	-968 012	-16,55%	-1 236 758
YHTEENSÄ	-9 792 792	0	-9 792 792	-7 972 933	1 819 859	18,58%	81,42%	-7 745 806	2,93%	-9 379 895
TOIMINTAKATE	-8 920 191	0	-8 920 191	-7 363 258	1 556 933	17,45%	82,55%	-6 868 359	7,21%	-8 513 098

Tavoitteiden toteutuminen tammi-lokakuu 2023

Strateginen painopiste: Hyvinvoinnin edistäminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Nuorisopalvelut tavoittavat kunnan kohderyhmän 12–29-ikäisiä nuoria mahdollisimman laajasti.	Nuokkarin kävijätilastot, etsivän nuorisotyön tilastot ja nuorisovaltuuston palaute. Pyritään säilyttämään talousarviovuoden 2022 toteutuman taso ja kehitetään toimintaa palautteen perusteella.	Nuorisopalvelut
<p>Toteutuma: Nuorisotila on ollut avoinna normaalisti alkuvuoden aikana kolmena päivän viikossa ja kävijöitä on ollut 15–40 nuorta päivässä, perjantaisin enemmänkin. Nuorille on järjestetty mm. leipomispäiviä, retkiä ja erilaisia pienempiä aktiviteetteja nuorisotalon aukioloaikojen puitteissa. Nuorisotoimi toteutti kesällä yhden lasten päiväleirin ja sirkusleirin. Etsivän nuorisotyön tilastoista voidaan todeta Juuan etsivän nuorisotyön tavoittaneen 23 nuorta (30 yhteydenottoa) vuoden 2022 aikana.</p> <p>Koulunuorisotyön paikka on vahvistunut ja työ jatkunut hankkeen jälkeen kohdentuen hankeaikaisiin toimintoihin. Kohderyhmänä olivat pääsääntöisesti 5.–9. luokan oppilaat, mutta ajoittain tavoitettiin myös nuorempia oppilaita erilaisten teemapäivien aikana. Koulunuorisotyö keskittyy ryhmien ohjaamiseen, yksilötyöhön ja koulun tapahtumiin osallistumista. Koulunuorisotyöntekijä toimi kesän aikana muussa nuorisotyössä.</p>		
<p>Tulevat toimenpiteet: Nuorisotilatoiminta jatkuu loppuvuoden ajan entiseen tapaan. Joulukuussa hyödynnetään tuntityöntekijän työpanosta henkilöstövaihdosten vuoksi. Alkuvuoden 2024 aikana tarkastellaan nuorisotilatoiminnan aukioloaikoja sekä yleistä toimintaa ja tavoitteita. Tavoitteena on tarjota myös liikunnallista toimintaa nuorisotilojen aukioloaikojen yhteydessä. Koulunuorisotyön toiminta jatkuu entiseen tapaan. Etsivän nuorisotyöntekijän palkkakustannuksiin on haettu valtion avustusta. Etsivän nuorisotyön valtionavustuksissa voi tapahtua muutoksia hankekaudelle 09/2024–08/2025.</p>		
Järjestöyhteistyö	Avustusten jakaminen kokonaisuudessaan.	Hallinto- ja tukipalvelut
<p>Toteutuma: Toiminta-avustusten jakaminen painottui alkuvuoteen. Kohdeavustuksia jaettiin pitkin vuotta, mutta määrärahat olivat lopussa jo alkusyksystä. Avustusten jakamisen periaatteet vuodelle 2024 päivitettiin.</p>		
<p>Tulevat toimenpiteet: Yhdistysilta suunniteltu 14.11.2023. Ensi vuoden aikana julkaistaan kunta-järjestöyhteistyön asiakirja. Järjestöiltoja järjestetään kaksi kertaa vuodessa (seuraava maaliskuussa). Hyvinvointipalveluista osallistutaan mukaan tulevalle kyläkerrokselle.</p>		
Liikuntapalvelut tukevat kuntalaisten hyvinvointia laajalaisesti	Tapahtumien/osallistujien määrä. Pyritään säilyttämään talousarviovuoden 2022 toteutuman taso.	Liikuntapalvelut
<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. Kesänaikana järjestettiin kaikille avoimia jumppia yhteistyössä Kohtaamispaikka Ellinkulman kanssa. Perinteisesti lasten uimakoulu ja yksilöllinen liikuntaneuvonta (sisältäen elintapaohjauksen) tavoitti kuntalaisia. Liikuntaneuvonnan ja soten yhteistyötä on tiivistetty. Kuntosalin laajennus valmistui keväällä ja juoksusuo- ran pinnoitus syksyllä.</p>		
<p>Tulevat toimenpiteet: Vuoden 2024 aikana on tarkoitus kohdentaa toimenpiteitä erityisesti erityisryhmille tarjottavien liikuntamuotojen kehittämiseen. Vuoden 2024 aikana pyritään luomaan rakenteet nuorten liikuntaneuvonnalle sekä lisätä nuorten liikunnallisen toiminnan tarjontaa mm. Nuorisotilatoiminnassa.</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; 83/94. Varhaiskasvatusta on tarjottu kahdessa päiväkodissa kylällä, Ahmovaaran ryhmäperhepäiväkodissa ja yhden 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 ja syksyllä 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: Alkuvuonna kirjaston kävijämäärässä on lähes 20 %:n ja lainausmäärässä 1,5 % kasvu edellisen vuoden vastaavaan aikaan. Elokuusta lokakuuhun lainausmäärät ovat taas pienentyneet 6 % vastaavaa aikaa edelliseen vuoteen verrattuna. Kulttuuritilaisuuksia on toteutunut edellistä vuotta enemmän, yhteensä 54 kpl. Kansalaisopiston kurssien ja opiskelijoiden määrä on laskenut 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 2024–2025 taloutta ja toimintaa lähdetään suunnittelemaan rinnan käynnistyvän kevätlukukauden kanssa. Uuden lukuvuoden toteutussuunnitelmat ja toiminnan raami valmistellaan hyvinvointilautakuntaan huhtikuuksi. Kirjasto toteuttaa tapahtumia loppuvuoden aikana suunnitelman mukaisesti. Kirjaston ja kulttuurin tapahtumia on suunniteltu vuoden loppuun yhteensä 137 kpl.		

Ympäristölautakunta

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

Tavoitteiden toteutuminen tammi-lokakuu 2023

Strateginen painopiste: Elinvoiman kehittäminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Ympäristöasioiden vieminen lähemmäksi kuntalaista	Tiedotteet/tilaisuudet	Ympäristöviranomaistehtävät
Toteutuma: Tiedotteita on julkaistu lokakuun loppuun 2023 mennessä 2 kpl, tilaisuuksia ei ole pidetty. Lukuun ottamatta yksityistieiltaa, 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 49/91 eli 53,85 % luvista		

Käyttötalouden toteutumisvertailu tammi-lokakuu 2023

510 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j. 1-10 / 2023	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	52 000	0	52 000	24 572	-27 428	-52,75%	47,25%	41 091	-40,2%	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	30 294	-25 339	-45,55%	54,45%	41 091	-26,28%	45 940

510 YMPÄRISTÖVIRANOMAISTEHTÄVÄT TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j. 1-10 / 2023	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-92 956	0	-92 956	-67 033	25 923	27,89%	72,11%	-68 368	-1,95%	-81 420
401 HENKILÖSIVUKULUT	-28 109	0	-28 109	-19 888	8 221	29,25%	70,75%	-21 798	-8,76%	-26 467
430 PALVELUJEN OSTOT	-81 118	0	-81 118	-68 740	12 378	15,26%	84,74%	-63 767	7,8%	-75 455
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 400	0	-5 400	-338	5 062	93,74%	6,26%	-1 451	-76,68%	-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	-2 490	498	16,67%	83,33%	-3 289	-24,3%	-1 193
YHTEENSÄ	-330 571	0	-330 571	-278 944	51 628	15,62%	84,38%	-278 738	0,07%	-306 051
TOIMINTAKATE	-274 938	0	-274 938	-248 650	26 288	9,56%	90,44%	-237 648	4,63%	-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