

Osavuositarkastus 1.1 – 31.3.2024

Talous- ja henkilöstötarkastus

Yleistilanne.

Maailman yleistilanne ei ole merkittävästi muuttunut alkuvuoden 2024 aikana, Venäjän hyökkäyssota ja Ukrainan puolustussota sitä vastaan jatkuvat. Sota ja levottomuudet Lähi-Idässä jatkuvat.

Hintojen sekä korkojen nousu on tasaantunut ja korkojen osalta lakipiste on ilmeisesti saavutettu ja vuoden 2024 aikana odotetaan korkojen laskua.

Bruttokansantuotteen ennakoidaan 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.

Valtiovarainministeriössä on menossa Pohjois-Karjalan sekä Päivät-Hämeen kuntien tekemien oikaisuvaatimusten käsittely ja ratkaisuja on luvattu alkuvuoden 2024 aikana. Valtiovarainministeriö on huhtikuussa 2024 pyytänyt kommentit hyvinvointialueelta ja kunnilta, jotka eivät jättäneet oikaisuvaatimusta.

Käyttötalouden toteutuminen 1.1 - 31.3.2024, ulkoiset ja sisäiset erät

TOIMINTATUOTOT

Toimintatuottojen (TA 8,28 milj. euroa) toteutuma on 1,98 milj. euroa, (23,93 %).

Myyntituottojen (TA 3,92 milj. euroa) toteutuma on 0,84 milj. euroa (21,40 %). Vesilaitoksen tuotot ovat kertyneet lähes talousarvion mukaisesti. Metsänmyynti tuottojen (TA 0,5 milj. euroa) kirjautuminen painottuu loppuvuoteen.

Maksutuottojen (TA 0,23 milj. euroa) toteutuma on 45 004 euroa (19,34 %). Varhaiskasvatuksen päivähoitomaksut ovat toteutuneet talousarviossa ennakoidusti. Rakentaminen on ollut tavanomaista hiljaisempaa mm. yleisestä taloustilanteesta johtuen, joka voi vaikuttaa rakennusvalvonnan maksukertymään vuoden mittaan.

Tuet ja avustukset (TA 0,28 milj. euroa) ovat toteutuneet alkuvuosipainotteisesti 0,16 milj. euroa (42,55 %), kuten aikaisempinakin vuosina.

Muiden toimintatuottojen, TA 3,85 milj. euroa toteutuma on 0,98 milj. euroa (25,45 %). Tulot ovat pääasiassa vuokria jotka ovat kertyneet talousarvion mukaisina.

TOIMINTAKULUT

Toimintakulujen, TA 18,46 milj. euroa, toteutuma on 4,42 milj. euroa, tot. 23,94 %. Toimintakulut ovat toteutuneet pääasiassa talousarvion mukaisesti. Toimintakulujen kertymään vaikuttaa koko vuoden jonkin verran kausivaihtelu (esim. lämmitysjaksot, koulujen kesälomat jne.)

Henkilöstömenojen toteutuma on edennyt talousarvion (TA 8,40 milj. euroa) mukaisesti ollen 1,89 milj. euroa, tot. 22,57 %. Työehtosopimuksen mukaiset yleiskorotukset toteutuvat touko-kesäkuussa ja maksetut lomarahat maksetaan kesäkuussa. Henkilöstömenojen alkuvuoden toteumat tuleekin olla prosentuaalisesti hieman alle ajan kulumisen.

Palvelujen ostot ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun (TA 5,67 milj. euroa) mukaisesti toteutuman ollessa 1,38 milj euroa, 24,41 %.

Aineet ja tarvikkeiden hankinnat ovat toteutuneet tammi-maaliskuussa hieman etupainotteisesti talousarviossa arvioidusta (TA 1,86 milj. euroa) toteutuman ollessa 0,56 milj euroa (30,16 %). Kuluihin vaikuttaa mm. kausivaihtelu lämmityksessä, ravintopalveluissa jne.

Avustuksiin varattiin talousarviossa 0,86 milj. euroa, toteutuma on 0,16 milj. euroa 19,21 %. Avustuksissa työmarkkinatuen kuntaosuus on toteutumassa ennakoitua suurempana ja tätä seurataan. Talousarvioon on varattu 350 000 euron määräraha ja tammi-maaliskuun toteutuma on noin 105 000 euroa. Mikäli kustannustaso pysyy samana tämä ennakoi selvästi yli 400 000 euron toteutumaa työmarkkinatuen kuntaosuuden osalta.

Muut toimintakulut (TA 1,67 milj. euroa) ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun mukaisesti toteutuman ollessa 0,41 milj euroa (24,68 %).

Toimintakate

Toimintakate on talousarviossa 10,18 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti ollen 2,44 milj euroa (tot. 23,94 %).

Verotulot

Verotuloja on talousarvioon budjetoitu 8,42 milj. euroa. Verotulojen toteutuma on 2,09 milj. euroa, 24,78 %. Verotulojen kertymä on lähes talousarviossa ennakoitua mukaista. Kiinteistöveron päätilitykset toteutuvat syksyllä. Kiinteistövero ei kerry tasaisesti koko vuoden ajan ja tämä vaikuttaa alkuvuonna kokonaistoteutumaprosenttia hieman alentavasti.

Taulukko: Verotulot

VEROTULOT 1-3/2024 (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	524	524			9,51%	26	26			1,63%	170	170			13,02%	720	720			8,56%
2	509	1 033			18,75%	41	67			4,19%	260	431			32,89%	811	1 531			18,19%
3	446	1 480	5 605	5 510	26,86%	9	76	1 309	1 600	4,77%	100	530	1 553	1 309	40,5%	555	2 086	8 467	8 419	24,78%
Yli-/ alijäämä: : - 4 030 (-73.1%) Yli-/ alijäämä: : - 1 524 (-95.2%) Yli-/ alijäämä: : - 779 (-59.5%) Yli-/ alijäämä: : - 6 333 (-75.2%)																				

Valtionosuudet

Valtionosuuksia on talousarvioon budjetoitu 2,01 milj. euroa ja toteutuma on 0,53 milj. euroa, 26,44 %. Valtionosuuksia on kertynyt hieman talousarviossa ennakoitua paremmin. Vuoden 2023 lopussa valtio muutti valtionosuuksia siten, että valtionosuus summaksi vuodelle 2024 tuli n. 2,1 milj. euroa. Muutos ei kerinnyt talousarvioon mukaan talousarvion käsittely aikatauluista johtuen. Vuoden 2024 valtionosuudesta on tehty oikaisuvaatimus. Sen jälkeen kun Valtiovarainministeriö on saanut tehtyä päätökset valtionosuuksista tehdyistä em. oikaisuvaatimuksista, tarkastellaan talousarviomuutosesityksen tarve.

Taulukko: Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET 1-3/2024 (tuhatta euroa)

KK	Laskennalliset valtionosuudet					Opet ja kult.toimen muut valt.					Verotulomenetysten					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	94	94			8,64%	-0	-0			0,44%	83	83			8,26%	177	177			8,81%
2	94	189			17,29%	-0	-1			0,88%	83	166			16,52%	177	354			17,62%
3	94	283	2 365	1 091	25,93%	-0	-1	-114	-88	1,33%	83	249	998	1 005	24,78%	177	531	3 249	2 008	26,44%

Yli-/ alijäämä: : - 808 (-74.1%) Yli-/ alijäämä: : 87 (-98.7%) Yli-/ alijäämä: : - 756 (-75.2%) Yli-/ alijäämä: : - 1 477 (-73.6%)

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen- ja kuluja talousarviossa ennakoitiin olevan 0,30 milj. euroa ja toteutuma on n. 939 euroa. Alkuvuoden toteutumassa ei ole mukana merkittäviä osinkotuottoja (PKS) eikä muitakaan suuria eriä. Ne toteutuvat yleensä vuoden toisella neljänneksellä. Korkomenot ovat toteutuneet alle suunnitellun, koska lainakanta on kiinteäkorkoista ja uusia lainoja ei ole alkuvuonna nostettu.

Vuosikate

Vuosikate talousarviossa 2024 on 0,55 milj. euroa ja toteutunut vuosikate on 0,18 milj. euroa. Vuosikate ei riitä poistoihin.

Poistot, varausten muutos ja poistoerot

Talousarviossa poistoja on 1,80 milj. euroa ja toteutuneet poistot ovat 0,43 milj. euroa ja poistoerot 0,08 milj. euroa. Poistot sekä poistoerot ovat toteutuneet lähes talousarviossa suunnitellun mukaisesti.

Tilikauden tulos ja ali-/ylijäämä

Vuoden 2024 talousarviossa tilikauden tulos on -1,25 milj. euroa ja alijäämä 0,92 milj. euroa. Tilikauden tulos maaliskuun lopussa on -0,43 milj. euroa ja tilikauden alijäämä on 0,17 milj. euroa. Alijäämän kertymä ensimmäisellä vuosineljänneksellä on hieman talousarviossa arvioitua (922 995/4 =n. -230 748) pienempi. Asiaa tarkastellessa tulee huomioida, että useiden yksittäisten erien, kuten palkkojen yleiskorotusten, lomarahojen, osinko- ja korkotuottojen ja metsänmyyntitulojen vaikutus tuloslaskelmaan puuttuu alkuvuonna. Lukemat tarkentuvat vuoden edetessä.

Rahoitus

Vuoden 2024 talousarviossa on varattu pitkäaikaisten lainojen nostoon 2,0 milj euroa ja lyhytaikaisten lainojen nostovara on 5,0 milj. euroa. Uusia lainoja ei ole otettu vuonna 2024.

Aiempia pitkäaikaisia (Kuntarahoitus) lainoja on kaksi. Vuonna 2017 nostettua 5,0 milj. euron lainaa on jäljellä 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 5,9 milj. euroa.. Lainasalkun keskikorko on ollut 0,36 % vuoden alusta lukien. Lainasalkku on kokonaisuudessaan sidottu kiinteään korkoon, joten yleisellä korkotason muutokselle ei ole ollut välittömiä vaikutuksia korkokustannuksiin vuosina 2023 - 2024.

Tuloslaskelma

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-3/2024	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	3 921 464	0	3 921 464	839 267	-3 082 197	-78,6%	21,4%
MAKSUTUOTOT	232 674	0	232 674	45 004	-187 670	-80,66%	19,34%
TUET JA AVUSTUKSET	275 469	0	275 469	117 199	-158 270	-57,45%	42,55%
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 848 917	0	3 848 917	979 517	-2 869 400	-74,55%	25,45%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	8 278 524	0	8 278 524	1 980 987	-6 297 537	-76,07%	23,93%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-8 399 504	0	-8 399 504	-1 895 915	6 503 589	77,43%	22,57%
PALVELUJEN OSTOT	-5 666 834	0	-5 666 834	-1 383 472	4 283 362	75,59%	24,41%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 862 255	0	-1 862 255	-561 574	1 300 681	69,84%	30,16%
AVUSTUKSET	-861 387	0	-861 387	-165 467	695 920	80,79%	19,21%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 665 993	0	-1 665 993	-411 168	1 254 825	75,32%	24,68%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 455 973	0	-18 455 973	-4 417 595	14 038 378	76,06%	23,94%
TOIMINTAKATE	-10 177 449	0	-10 177 449	-2 436 608	7 740 841	76,06%	23,94%
VEROTULOT	8 419 000	0	8 419 000	2 086 241	-6 332 759	-75,22%	24,78%
VALTIONOSUDET	2 008 050	0	2 008 050	530 847	-1 477 203	-73,56%	26,44%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	35 000	0	35 000	865	-34 135	-97,53%	2,47%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	376 877	0	376 877	9 750	-367 127	-97,41%	2,59%
KORKOKULUT	-80 500	0	-80 500	-1 037	79 463	98,71%	1,29%
MUUT RAHOITUSKULUT	-34 563	0	-34 563	-8 639	25 924	75,01%	24,99%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	296 814	0	296 814	939	-295 875	-99,68%	0,32%
VUOSIKATE	546 415	0	546 415	181 419	-364 996	-66,8%	33,2%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 800 680	0	-1 800 680	-434 811	1 365 869	75,85%	24,15%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 800 680	0	-1 800 680	-434 811	1 365 869	75,85%	24,15%
TILIKAUDEN TULOS	-1 254 265	0	-1 254 265	-253 392	1 000 873	79,8%	20,2%
POISTOERON MUUTOS	331 270	0	331 270	84 586	-246 684	-74,47%	25,53%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-922 995	0	-922 995	-168 806	754 189	81,71%	18,29%

Investoinnit 1.1 . 31.03.2024

Vuoden 2024 investoinnit ovat merkittävältä osin valmistelussa ja toteuttaminen etenee vuoden aikana.

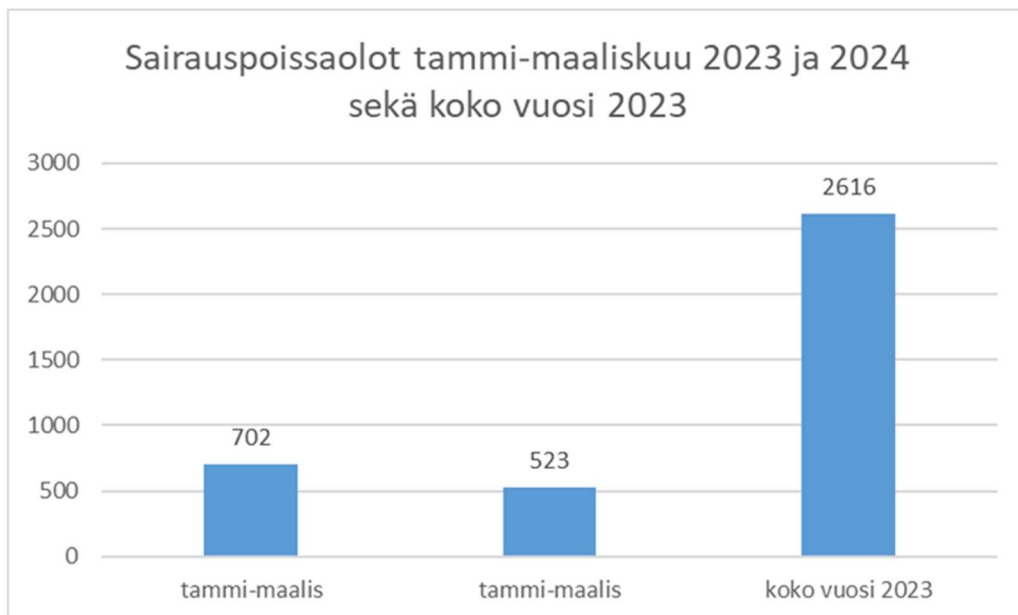
- Lukio, liikunta- ja kulttuuritalo ikkunoiden uusiminen on kilpailutettu 27.2.-22.3.2024
- Teollisuusalueen vesijohto- ja jätevesiviemäri urakka kilpailutettu 26.2.-22.3.2024.
- Puhtaus- ja ruokapalveluiden siivousväline investointi toteutettu
- Poikolan koulun piha-alue vaihe 2 (katokset), Päiväkotien Pikku-Elli ja Puuhelmi pihakorjaukset, Kirjaston valaisimet ja teknisen varikon kunnossapitokaluston uusiminen ovat valmistelussa.

Henkilöstö

Tammi-maalikuussa 2024 aikana kunnan palveluksessa alkoi uusia vakituisia palvelusuhteita yhteensä neljä. Vastaavasti kaksi vakituista palvelussuhdetta päättyi.

Tammi-maaliskuussa 2024 kunnan palveluksessa oli keskimäärin 24 määräaikaista työntekijää. Tammi-maaliskuussa 2023 määräaikaista henkilökuntaan oli keskimäärin 42 työntekijää.

Sairauspoissaolojen määrä väheni kunnassa tammi-maaliskuussa 2024 noin 25 %, verrattuna edellisvuoteen.



Kunnanvaltuusto

Käyttötalouden toteutuminen

01 KUNNANVALTUUSTO TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	0	0			0		9 000
330 TUET JA AVUSTUKSET	20 000	0	20 000	0	-20 000	-100,0%	0,0%	0		0
YHTEENSÄ	20 000	0	20 000	0	-20 000	-100,0%	0,0%	0		9 000

01 KUNNANVALTUUSTO TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-38 630	0	-38 630	-2 584	36 046	93,31%	6,69%	-942	174,15%	-42 053
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 794	0	-2 794	-478	2 316	82,9%	17,1%	-198	141,25%	-1 817
430 PALVELUJEN OSTOT	-38 174	0	-38 174	-8 450	29 724	77,87%	22,13%	-9 511	-11,15%	-47 632
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 917	0	-3 917	-2 052	1 865	47,61%	52,39%	-2 320	-11,55%	-2 610
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-10 080	0	-10 080	-2 620	7 460	74,01%	25,99%	-2 396	9,35%	-10 657
YHTEENSÄ	-93 595	0	-93 595	-16 183	77 412	82,71%	17,29%	-15 367	5,31%	-104 770
TOIMINTAKATE	-73 595	0	-73 595	-16 183	57 412	78,01%	21,99%	-15 367	5,31%	-95 770

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus sisältää hallinnon ja teknisen toimen palvelualueet. Tavoitteet esitetään ko. palvelualueiden kohdalla. Alla esitetään kunnanhallituksen toteutuma kokonaisuudessaan.

Kunnanhallitus yhteensä

10 KUNNANHALLITUS TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	3 570 752	0	3 570 752	751 772	-2 818 980	-78,95%	21,05%	962 981	-21,93%	3 870 937
320 MAKSUTUOTOT	242	0	242	121	-121	-50,01%	49,99%	121	0,0%	242
330 TUET JA AVUSTUKSET	85 000	0	85 000	17 854	-67 146	-79,0%	21,0%	29 168	-38,79%	138 813
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 843 723	0	3 843 723	976 579	-2 867 144	-74,59%	25,41%	883 772	10,5%	4 356 858
YHTEENSÄ	7 499 717	0	7 499 717	1 746 326	-5 753 391	-76,71%	23,29%	1 876 042	-6,91%	8 366 850

10 KUNNANHALLITUS TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 433 290	0	-2 433 290	-515 976	1 917 314	78,8%	21,2%	-486 889	5,97%	-2 263 386
401 HENKILÖSIVUKULUT	-579 920	0	-579 920	-143 923	435 997	75,18%	24,82%	-143 545	0,26%	-642 402
430 PALVELUJEN OSTOT	-2 531 903	0	-2 531 903	-625 636	1 906 267	75,29%	24,71%	-720 902	-13,21%	-2 781 905
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 591 645	0	-1 591 645	-523 530	1 068 115	67,11%	32,89%	-454 079	15,29%	-1 512 981
470 AVUSTUKSET	-563 387	0	-563 387	-148 727	414 660	73,6%	26,4%	-136 175	9,22%	-518 745
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-440 243	0	-440 243	-105 467	334 776	76,04%	23,96%	-134 254	-21,44%	-399 051
YHTEENSÄ	-8 140 388	0	-8 140 388	-2 063 259	6 077 129	74,65%	25,35%	-2 075 844	-0,61%	-8 118 471
TOIMINTAKATE	-640 671	0	-640 671	-316 933	323 738	50,53%	49,47%	-199 802	58,62%	248 379

Hallinnon palvelualue tavoitteet 2024

Strateginen painopiste: osallisuuden ja viestimisen vahvistaminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Hallinto		
Vaikuttamistoimielinten kohdalla vaikuttavuus lisääntyy	Aloitteiden ja lausuntojen määrä Kunnan viranhaltijat ja luottamushenkilöt osallistuvat aktiivisesti vaikuttamistoimielinten kokouksiin.	Hallintoyksikkö
Tavoitteen toteutuma: Elinvoimatoimikunta on kokoontunut 7.2 ja antanut lausunnon elinvoimastrategiasta. Kokoukseen osallistuivat, maaseutuasiamies, elinvoimavastaava, viestintäsuunnittelija ja kunnanhallituksen puheenjohtaja. Erityisryhmien neuvosto kokoontui 10.1. Kokoukseen osallistuivat esittelijänä hyvinvointipäällikkö ja pöytäkirjanpitäjänä hallintosihteeri ja lisäksi kuntarakennepalvelujen johtaja, lupasihteeri ja talouspäällikkö. Nuorisovaltuusto kokoontui 25.1 ja kokoukseen osallistui kolme nuorisotyöntekijää. Nuorisovaltuusto ja erityisryhmien neuvosto antoivat omat näkemyksensä HVA:n palveluverkkouudistuksesta kunnasta lähtevän lausunnon pohjaksi. Nuorisovaltuusto antoi lausunnon valtakunnalliseen nuorisotyön- ja politiikan ohjelmaan liitettäväksi osaksi Juuan kunnan lausuntoa.		
Luottamushenkilöiden viestintäosaamisen kehittäminen	Valtuuston työskentelyn kehittäminen ja siihen liittyvä viestintäkoulutus väh. 1 krt vuodessa.	Kunnanjohtaja
Tavoitteen toteutuma: Viestintäkoulutusta suunniteltu yhdessä Riverian kanssa. Koulutus on tarkoitus toteuttaa syksyllä 2024.		
Henkilöstötyytyväisyyden kasvu jatkuu	Henkilöstötyytyväisyys ja vastausprosentti lisääntyy edellisestä kyselystä.	Hallintojohtaja
Tavoitteen toteutuma: Henkilöstön työttytyväisyyskysely toteutuu keväällä ja kysely on käynnissä ajalla 15.4 -3.5.2024.		
Kuntakonsernin tiedonkulun ja vuorovaikutuksen kehittäminen	Aktiivinen vuoropuhelu konserniyhtiöiden kanssa. Kunnan edustaja osallistuu väh. 2 krt vuodessa tytäryhtiöiden hallitusten kokouksiin per yhtiö. Tytäryhtiöiden edustaja kutsutaan kunnanhallitukseen säännöllisesti kuultavaksi.	Kunnanjohtaja
Tavoitteen toteutuma: Tytäryhtiöiden edustajat kutsutaan hallitukseen myöhemmin kuluvaan vuoteen, kun on enemmän toteutumaa kuluvasta vuodesta.		
Kiinteistöyhtiön perustaminen	Selvitetään kiinteistöyhtiön perustaminen ja luoda valmiudet toiminnan aloittamiseen keväällä 2025.	
Tavoitteen toteutuma: Perustaminen valmistelussa.		

Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Osaavan työvoiman saatavuuden parantaminen	Palkkaus- ja kouluttamisjärjestelmien kehittäminen Mittari pätevien hakijoiden määrä ja hakijaa/työpaikka	Kunnanjohtaja, hallintojohtaja
Tavoitteen toteutuma: Henkilöstön koulutussuunnitelma vuodelle 2024 hyväksytty. Virka- ja työehtosopimusten paikalliset järjestelyerä ovat käytössä 1.6.2024 lukien, joilla järjestelyerillä tehdään paikallisia palkkojen kehittämisratkaisuja.		
Strateginen painopiste: Vastuullisuuden korostaminen ja osaava omistajaohjaus		
Talouden tasapainottamissuunnitelman laadinta	Suunnitelman laadinta ja toiminnan kannattavuuden kääntyminen positiiviseksi kuntalain puitteissa.	Taluspäällikkö
Tavoitteen toteutuma: Talouden tasapainottamissuunnitelman laatiminen kesken ja toteutetaan talousarviovalmisteluun mennessä.		
Talouden tuntemuksen lisääminen	Ulkoisia tai sisäisiä koulutustilaisuuksia kuntataloudesta kunnanvaltuutetuille ja lautakunnan jäsenille vähintään 2 krt vuodessa	Taluspäällikkö
Tavoitteen toteutuma: Talouskoulutusta suunniteltu yhdessä Riverian kanssa. Koulutus toteutumassa alkukesällä tai alkusyksyllä.		

Strateginen painopiste: Elinvoiman kehittäminen, Elinkeinotoimi		
Yritysyhteistyön kehittäminen	Kunnan edustajien aktiivinen osallistuminen yrittäjätapahtumiin (8–10 yrittäjätapahtumaa) ja lisäksi väh. 5 yhteistä hanke/palvelu/toiminto yhdessä Juuan yrittäjät Ry:n kanssa.	Kunnanjohtaja, Elinkeinopalvelut
Tavoitteen toteutuma: Elinvoimavastaava on osallistunut yrittäjien hallituksen kokouksiin ja kevätkokoukseen. Pielisen messuilla edustamme Juukaa yhteisellä osastolla. Kunnan delegaatio ja yrittäjien puheenjohtaja osallistuu Kunnallisjohdon seminaariin Turussa.		
Matkailusektorin kehittäminen	Matkailua edistäviin ja tukeviin hankkeisiin osallistuminen. 1–2 hankkeeseen osallistuminen.	Elinkeinopalvelut
Tavoitteen toteutuma: 2 Hanketta menossa		
Kunnan valmistautuminen TE-palveluiden aloitukseen.	Juuan kunnan ja vastuukunta Joensuun välinen aktiivinen vuoropuhelu, toteutuneet rekrytoinnit TE-palveluihin.	Elinkeinopalvelut
Tavoitteen toteutuma: Neuvottelut kesken ja resursoinnit selviää osittain ennen kesää		

Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Kunnan myönteisen imagon vahvistaminen yhteistyössä strategisten kumppaneiden kanssa	Markkinointi, tapahtuma- tai viestintäkampanjat yhteistyössä yritysten kanssa. Väh. 2 elinvoimaa markkinoivaa tapahtumaa vuodessa.	Elinkeinopalvelut
Tavoitteen toteutuma: Kunta osallistuu Pielisen messuille Nurmeksessa, Kesän avajaistapahtumaan Joensuussa ja oma kesänavaus tapahtuma on kesäkuun 8.päivä. Kunta osallistui Helsingissä järjestettäville Matkamessuille yhteisosastolla Kolin, Bomban, Lieksan, Nurmeksien ja PKO:n kanssa		
Tahkovaara -projektin läpivieminen	Tahkovaaraa koskevat neuvottelut Metsähallituksen ja yhteistyökumppaneiden kanssa onnistuneesti läpi. Projektin aloitus saa päivämäärän.	Elinkeinopalvelut
Tavoitteen toteutuma: Alustavat keskustelut on avattu ja hankehakemusikkuna aukeaa syyskuun lopussa 2024		
Juuan satamahankkeen toteuttaminen	Satamahanke toteutuu ja ensimmäiset käytännön toimenpiteet alkavat	Elinkeinopalvelut
Tavoitteen toteutuma: Retulahden kaavoitus on menossa eteenpäin ja suunnitelmien mukaan pitäisi olla valmis syksyllä. Maiden ostosta on neuvottelut käynnissä		

Hallinnon palvelualue yhteensä

100 HALLINNON PALVELUALUE TOIMINTATUOTOT										
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	615 734	0	615 734	146 945	-468 789	-76,13%	23,87%	234 388	-37,31%	959 582
330 TUET JA AVUSTUKSET	85 000	0	85 000	17 854	-67 146	-79,0%	21,0%	29 168	-38,79%	127 384
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	2 407	2 407			0		6 725
YHTEENSÄ	700 734	0	700 734	167 206	-533 528	-76,14%	23,86%	263 556	-36,56%	1 093 691
100 HALLINNON PALVELUALUE TOIMINTAKULUT										
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-882 450	0	-882 450	-178 699	703 751	79,75%	20,25%	-169 561	5,39%	-876 343
401 HENKILÖSIVUKULUT	-191 070	0	-191 070	-58 338	132 732	69,47%	30,53%	-58 147	0,33%	-273 702
430 PALVELUJEN OSTOT	-932 642	0	-932 642	-259 214	673 428	72,21%	27,79%	-280 344	-7,54%	-1 027 800
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-24 465	0	-24 465	-2 419	22 046	90,11%	9,89%	-1 846	31,05%	-18 110
470 AVUSTUKSET	-563 350	0	-563 350	-148 727	414 623	73,6%	26,4%	-136 175	9,22%	-518 727
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-119 145	0	-119 145	-29 852	89 293	74,94%	25,06%	-40 929	-27,06%	-115 950
YHTEENSÄ	-2 713 122	0	-2 713 122	-677 248	2 035 874	75,04%	24,96%	-687 002	-1,42%	-2 830 632
TOIMINTAKATE	-2 012 388	0	-2 012 388	-510 043	1 502 345	74,65%	25,35%	-423 446	20,45%	-1 736 942

Kuntarakenteen palvelualue

Vuoden 2024 toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste: Elinvoiman kehittämisen tukeminen ja toiminnan uudistaminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Tarjolla olevat tontit vastaavat kysyntään. Myynnin tehostaminen	Seurataan tonttikyselyitä sekä sitä onko niihin mahdollisuus vastata tarpeiden mukaan. Myyntikampanjan toteuttaminen.	Maankäyttö
Tavoitteen toteutuma: Ei tulleita tonttikyselyitä. Kesällä tonttien kuvaamista ja kuvien laitto myynti-ilmoituksiin.		
Energian säästö HINKU/KETS-tavoitteiden mukaisesti	Energian kulutus pienempi kuin edellisellä vastaavalla jaksolla ja osallistuminen aktiivisesti HINKU/KETS-toimintaan.	Tilapalvelu, kuntatekniikka
Tavoitteen toteutuma: HINKU/KETS hanke ei ole käynnistynyt vielä. Ei resursseja. Hanke/rahoitus haku toukokuu ja päätös hankeavustuksen toteutumisesta kesäkuu.		
Rakennusten tehostunut käyttöaste	Rakennusneliöiden määrä vähenee ja käyttöaste kasvaa edelliseen vuoteen verrattuna	Tilapalvelu
Tavoitteen toteutuma: Yksi rakennus myyty (Tupaluokka 92m²). Kansalaisopiston ja Taitokartanon rakennukset myynnissä.		
Suunnitelmallinen metsätalous	Metsänhoitosuunnitelman päivittäminen	Metsätilat
Tavoitteen toteutuma: Ei päivitystä. Tammi- maliskuu, ei palkattuna metsäasiantuntijaa.		

Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Kunnan ydintoimintojen ulkopuolella olevien kiinteistöjen ja asunto-osakkeiden myynnin tehostaminen	Toteutuneet myynnit vähintään 5 kpl.	Tilapalvelut
Tavoitteen toteutuma: Toteutunut yhden rakennuksen myyminen.		
Kaavoituksen tarkoituksenmukaisuus	AhmoVaaran asemakaava työn loppuun saattaminen. Valmistautuminen tonttimarkkinointiin AhmoVaaran alueella.	
Tavoitteen toteutuma: AhmoVaaran asemakaavan luonnoksen valmistelu on aloitettu.		
Palvelutuotannon prosessien kehittäminen	Kaikki keskeiset ohjelmat ja suunnitelmat ovat ajantasaisia ja vastaavat 2020-luvun tarpeita.	Hallinto- tila- ja kuntatekniikan palvelut
Tavoitteen toteutuma: Ohjelmien tarkastelu aloitettu ja osassa päivitys käynnissä.		

Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Rakennuksiin kohdistuvien riskien analysointi	Sosiaali- ja terveydenhuollon käytössä olevien rakennusten käyttötarkoituksesta neuvottelemisen Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen kanssa yhdessä hyvinvointipalveluiden kanssa. Maankäyttö- ja rakennussuunnitelman laadinta.	Hallinto- ja tilapalvelut
Tavoitteen toteutuma: Keskustelut avattu HVA:n kanssa vuokratiloista.		
Siisti kuntaympäristö ja aktiivinen vuoropuhelu kuntalaisten kanssa	Kuntalaistilaisuudet ja tyytyväisyyskyselyn toteuttaminen	Tilapalvelut, kuntatekniikan palvelut
Tavoitteen toteutuma: Kuntalaistilaisuutta tai tyytyväisyyskyselyä ei ole vielä toteutettu.		
Yleisiä tiloja, liikuntapaikkoja sekä palvelutasoa koskevien suunnitelmien ajantasaistaminen	Suunnitelmien laadinta keväällä 2024	Tilapalvelut, kuntatekniikan palvelut
Tavoitteen toteutuma: Suunnitelmat laadinta toteutetaan myöhemmässä vaiheessa		
Maistuva kouluruoka	Käyttäjätyytyväisyys Pohjois-Karjalan kärkitasoa. Mittarina kouluruuan tyytyväisyyskysely (valtakunnallinen + sisäinen)	Ruokapalvelut
Tavoitteen toteutuma: Voittiin Suomen maistuin kouluruokakilpailu, asiakastyytyväisyys kysely sisäinen valmisteilla (toteutus toukokuu)		
Siistit tilat	Asiakaspalautekyselyn toteuttaminen + puhtauden mittaukset eri menetelmin	Puhtauspalvelut
Tavoitteen toteutuma: Aistinvaraisesti ja atp-mittauksin todennettu puhtauden laatu ollut hyvä. Myös asiakkailta saatu palaute, ollut hyvää.		

Kuntarakenne palvelualue yhteensä (sisältää myös Vesilaitoksen luvut)

610 KUNTARAKENTEN PALVELUALUE

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	2 955 018	0	2 955 018	604 826	-2 350 192	-79,53%	20,47%	728 593	-16,99%	2 911 354
320 MAKSUTUOTOT	242	0	242	121	-121	-50,01%	49,99%	121	0,0%	242
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0			0		11 430
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 843 723	0	3 843 723	974 173	-2 869 550	-74,66%	25,34%	883 772	10,23%	4 350 134
YHTEENSÄ	6 798 983	0	6 798 983	1 579 120	-5 219 863	-76,77%	23,23%	1 612 486	-2,07%	7 273 159

610 KUNTARAKENTEN PALVELUALUE

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 550 840	0	-1 550 840	-337 277	1 213 563	78,25%	21,75%	-317 328	6,29%	-1 387 044
401 HENKILÖSIVUKULUT	-388 850	0	-388 850	-85 586	303 264	77,99%	22,01%	-85 398	0,22%	-368 700
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 599 261	0	-1 599 261	-366 421	1 232 840	77,09%	22,91%	-440 558	-16,83%	-1 754 106
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 567 180	0	-1 567 180	-521 111	1 046 069	66,75%	33,25%	-452 233	15,23%	-1 494 871
470 AVUSTUKSET	-37	0	-37	0	37	100,0%	0,0%	0		-18
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-321 098	0	-321 098	-75 615	245 483	76,45%	23,55%	-93 325	-18,98%	-283 100
YHTEENSÄ	-5 427 266	0	-5 427 266	-1 386 011	4 041 255	74,46%	25,54%	-1 388 842	-0,2%	-5 287 839
TOIMINTAKATE	1 371 717	0	1 371 717	193 109	-1 178 608	-85,92%	14,08%	223 644	-13,65%	1 985 321

Vesilaitos taseyksikkö

Toiminnan kuvaus

Vesihuoltolaitos tuottaa oman toiminta-alueensa sekä Nunnanlahden vesiosuuskunnan toiminta-alueiden asiakkaille laadullisesti määräykset täyttävää talousvettä sekä huolehtii yhdyskuntajätevesien ja sakokaivolietteiden puhdistamisesta asetusten ja ympäristöluvan vaatimusten mukaisesti. Lisäksi laitos huolehtii esimerkiksi elintarviketeollisuuden tarvitsemista vesihuollon palveluista erillisten toimitussopimusten mukaisesti. Vesihuoltolaitos toimii kunnan kirjanpidollisena taseyksikkönä, joten sille määritetään talousarvion laadinnassa tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja investointisuunnitelma.

Vuoden 2024 toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste: Toiminnan tehostaminen ja taloustilanteen parantaminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Energian kulutuksen väheneminen	Sähkön kulutuksen seuranta ja vertailu edelliseen ajanjaksoon	Vesihuoltolaitos
Tavoitteen toteutuma: Kulutusta tarkkaillaan. Merkittäviä /poikkeavia eroja ei ole havaittu		
Vuotovesien määrän väheneminen	Käsittelyn ja laskutetun jätevesimäärän suhdetta verrataan edelliseen mittausajanjaksoon	Vesihuoltolaitos
Tavoitteen toteutuma: Vesimääriä tarkkaillaan, hulevesimääriin tarvitaan selvitys.		
Talouden tasapainottaminen	Vesihuoltolaitoksen perimien taksojen tarkastelu suhteessa vesihuoltolakiin.	
Tavoitteen toteutuma: Taksat tarkastellaan ennen seuraavaa taksojen muutosta		
Vesihuoltolaitoksen hallussa olevan infran riskikartoitus	Riskikartoitus tehtynä	
Tavoitteen toteutuma: Kartoitus tehdään vuoden 2024 aikana		

Tuloslaskelma

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-3/2024	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
LIKEVAIHTO	925 577	0	925 577	210 785	-714 792	-77,23%	22,77%
MATERIAALIT JA PALVELUT	-503 584	0	-503 584	-117 732	385 852	76,62%	23,38%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-185 094	0	-185 094	-44 535	140 559	75,94%	24,06%
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-185 094	0	-185 094	-44 535	140 559	75,94%	24,06%
PALVELUJEN OSTOT	-318 490	0	-318 490	-73 196	245 294	77,02%	22,98%
HENKILÖSTÖKULUT	-228 450	0	-228 450	-60 896	167 554	73,34%	26,66%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-283 830	0	-283 830	-83 089	200 741	70,73%	29,27%
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-5 992	0	-5 992	-2 043	3 949	65,91%	34,09%
LIKEYLIJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-96 279	0	-96 279	-52 975	43 304	44,98%	55,02%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-34 560	0	-34 560	-8 640	25 920	75,0%	25,0%
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	-130 839	0	-130 839	-61 615	69 224	52,91%	47,09%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-130 839	0	-130 839	-61 615	69 224	52,91%	47,09%

Tuloslaskelma vertailu 2024 – 2023 tammi-maaliskuu

RAPORTTI YHTEENSÄ	1-3 / 2024	1-3 / 2023
LIKEVAIHTO	210 785	211 511
MATERIAALIT JA PALVELUT	-117 732	-118 401
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-44 535	-40 950
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-44 535	-40 950
PALVELUJEN OSTOT	-73 196	-77 450
HENKILÖSTÖKULUT	-60 896	-44 191
PALKAT JA PALKKIOT	-50 429	-36 158
HENKILÖSIVUKULUT	-10 467	-8 033
ELÄKEKULUT	-9 230	-6 655
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 237	-1 378
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-83 089	-87 501
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-83 089	-87 501
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 043	-2 362
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-52 975	-40 944
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-8 640	-8 641
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-8 640	-8 641
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	-61 615	-49 585
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-61 615	-49 585

Tuloslaskelma vertailu 2024 – 2023 tammi-maaliskuu kustannuspaikoittain

6502 VESILAITOS	1-3 / 2024	1-3 / 2023
LIKEVAIHTO	85 146	81 827
MATERIAALIT JA PALVELUT	-41 867	-36 659
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7 136	-7 108
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-7 136	-7 108
PALVELUJEN OSTOT	-34 730	-29 551
HENKILÖSTÖKULUT	-24 721	-19 704
PALKAT JA PALKKIOT	-20 714	-16 288
HENKILÖSIVUKULUT	-4 007	-3 415
ELÄKEKULUT	-3 507	-2 795
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-500	-621
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-50 441	-53 479
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-50 441	-53 479
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 615	-1 224
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-33 497	-29 239
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-4 320	-8 641
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-4 320	-8 641
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	-37 817	-37 879
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-37 817	-37 879
6503 VIEMÄRILAITOS	1-3 / 2024	1-3 / 2023
LIKEVAIHTO	125 639	129 684
MATERIAALIT JA PALVELUT	-75 865	-81 742
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-37 399	-33 842
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-37 399	-33 842
PALVELUJEN OSTOT	-38 466	-47 899
HENKILÖSTÖKULUT	-36 175	-24 487
PALKAT JA PALKKIOT	-29 715	-19 870
HENKILÖSIVUKULUT	-6 460	-4 618
ELÄKEKULUT	-5 723	-3 860
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-737	-757
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-32 649	-34 022
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-32 649	-34 022
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-428	-1 139
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-19 478	-11 705
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-4 320	0
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-4 320	0
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	-23 798	-11 705
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-23 798	-11 705

Hyvinvointilautakunta

Hyvinvoinnin palvelualue

Vuoden 2024 toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste: Hyvinvoinnin edistäminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Koulussa ja varhaiskasvatuksessa tarjottavalla ruualla tuetaan lasten ja nuorten terveellisiä ruokatottumuksia	Koulussa ja varhaiskasvatuksessa tarjottava ruoka on vuodesta 2024 alkaen Valtion ravitsemusneuvottelukunnan (VRN:n) ravitsemussuositusten mukainen kaikilta osilta	varhaiskasvatus- ja opetus
Tavoitteen toteutuma: Varhaiskasvatuksessa, esi-, perus- ja lukio-opetuksessa ruokaa on tarjottu suositusten mukaan. Varhaiskasvatuksessa on myös kiinnitetty huomiota ruokakasvatukseen ja päivitetty käytänteitä. Koulukeskuksessa on ollut tarjolla laadukas ja monipuolinen välipala kaikille oppilaille ja opiskelijoille. Varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus on mukana ruokakasvatuksen pyöreä pöytä -toimintamallin luomisessa. Luomme konkreettisia askelia ja suuntaviivoja kunnan yhteiselle ruokakasvatustyölle yhdessä muiden toimijoiden kanssa (Tervettä kasvua-hanke).		
Lasten harrastamista ja osallistumista tuetaan	Koulun kerhotoiminta on monipuolistunut ja siihen osallistuminen on lisääntynyt. Mittariksi osallistujamäärä suhteessa v. 2023.	Hyvinvointipalvelut
Tavoitteen toteutuma: Koulun kerhotoiminta on pysynyt vuoden 2023 tasolla. Osallistujia v. 2023 yhteensä 94. Raportointi tapahtuu lukukausittain.		
Jokaisella kuntalaisella on mahdollisuus liikkumiseen	Liikkuva koulu -malli toimii aktiivisesti. Mittarina liikunnallisten tuokioiden ja tapahtumien määrä Soveltavaa liikuntaa (henkilöille, joilla vamma, sairaus, toimintakyvyn heikentyminen tai sosiaalisen tilanne vaatii soveltamista tai erityisosaamista liikunnassa) tarjolla Mittarina osallistujamäärä.	hyvinvointipäällikkö

	Kunta tarjoaa mahdollisuuden yksilölliseen liikuntaneuvontaan ja tiedottaa siitä aktiivisesti. Mittarina neuvonnassa käyneiden määrä suhteessa talousarviovuoteen 2023.	
Tavoitteen toteutuma: Liikkuva koulu-malliin on saatu avustusta menneinä vuosina, mutta malli ei ole tällä hetkellä aktiivisesti toiminnassa. Rahoitusta ei haettu vuodelle 2024. Soveltavaa ryhmämuotoista liikuntaa on järjestetty kevään 2024 aikana yhteistyössä hyvinvointialueen vammaispalveluiden kanssa (osallistujamäärät ryhmissä 8–20 asiakasta). Soveltavaa liikuntaa ryhmämuotoisesti on tarjottu myös mielenterveyspotilaille (2–7 asiakasta). Yksilöllistä liikuntaneuvonta on tarjottu entiseen tapaan (alkuvuonna prosessissa 15 asiakasta, lisäksi liikuntaneuvonnan kuntosaliohjausasiakkaita 12 asiakasta). Liikuntaneuvonnan asiakkaista osa käy yksilöllisessä prosessissa tai kertaohjauksessa, mutta liikuntaneuvonnan asiakkaille on myös yhteisryhmiä (esimerkiksi liikuntaneuvonnan kuntosaliryhmä, osallistujamäärä 4–9 henkilöä). Liikuntaneuvonnan neljä kertaa kokoontuva pienryhmä käynnistyi huhtikuussa 2024, ryhmään ilmoittautui neljä henkilöä. Liikuntaneuvonnan pienryhmässä käydään läpi elintapaohjausta kokonaisvaltaisesti. Varhaiskasvatuksessa liikutaan ja retkeillään viikoittain, talvella on hiihdetty ja luisteltu, sekä käyty liikuntasalilla kerran kahdessa viikossa. Tulossa yhteistyössä Pokalin kanssa liikunnallinen vanhempainilta/kevättapahtuma, siellä huoltajille tietoa alle kouluikäisten liikunnasta. Perusopetuksessa kaikki välitunnit vietetään ulkona monipuolisella välituntialueella, mikä ohjaa lapsia ja nuoria oma-aloitteeseen liikkumiseen.		
Kunnan järjestämien ikäihmisten palvelujen suunnitelmallinen kehittäminen aloitetaan yhteistyössä ikääntyvien kuntalaisten kanssa	Ikäihmisille järjestettävistä toimista erillinen toimenpideohjelma valmis	hyvinvointijohtaja ja -päällikkö
Tavoitteen toteutuma: Ikääntyneiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman työstäminen aloitettu alkuvuonna 2024, keskustellaan suunnitelmasta erityisryhmien neuvoston kanssa 17.4.2024 kokouksessa ja luodaan suunnitelmalle yhteisiä suuntaviivoja.		
Kulttuuripalveluja on tarjolla kaikenikäisille ja koko kunnan alueella kylissä ja tapahtumissa on huomioitu Juuan paikallinen osaaminen ja perinne.	Tapahtuminen kokonaismäärä säilynyt ja niitä järjestetään yhteistyössä kylien kanssa kuitenkin vähintään 5/ vuosi	kulttuuripalvelut
Tavoitteen toteutuma: Toteutunut seitsemän alle 18-vuotiaille suunnattua tilaisuutta. Kolme konserttia on toteutettu yhteistyössä Juuan kansalaisopiston kanssa ja yksi tapahtuma on viety kylätalolle. Neljä kunnan ulkopuolista toimijaa on toteuttanut tilaisuutensa kirjastorakennuksessa. Loput 10 tapahtumaa sisältävät mm lukupiirit. Tapahtumien määrä verrattuna vuoden takaiseen ajankohtaan on laskenut 34 tapahtumasta 28 tapahtumaan.		

Tilaisuuksiin osallistuneiden määrä on 979 hlö kun se vuosi sitten oli 1124 hlö.
Osallistujat/tapahtuma on siis noussut keskiarvon ollessa nyt 39.

Strateginen painopiste: Osallisuus ja viestintä

Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Toiminnassa painotetaan yksinäisyyden ehkäisemistä viestinnällä ja eri palveluilla. Teema otetaan esille eri yhteyksissä ja tapahtumissa.	Kunta torjuu yksinäisyyttä yhteistyökumppaneiden kanssa ja järjestää yhteisiä kampanjoita. Mittarina tapahtumien, kampanjoiden, viestinnän määrä.	Hyvinvointipalvelut

Tavoitteen toteutuma:
Liikuntapalveluissa ollaan toteuttamassa ulkoiluystävä-koulutusta (9 asiakasta). Koulutus alkanut huhtikuussa 2024.

Varhaiskasvatuksessa on aloitettu yhteistyötä Ellinkulman kanssa: leikkihetki kerran kk ja kevään aikana lapsiryhmä käy laulamassa Kielossa.

Kunnan järjestöyhteistyörakenteet ovat selkeitä	Järjestöyhteistyöasiakirja tehty ja hyväksytty.	Hyvinvointijohtaja ja hyvinvointipäällikkö
---	---	--

Tavoitteen toteutuma:
Järjestöyhteistyöasiakirjasta luonnos olemassa, luonnosta esitelty järjestötoimijoille.

Strateginen painopiste: Vastuullisuus

Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Toiminnan laajuus sekä resurssointi on mitoitettu huomioiden väestökehitys ja tarve	Toiminnan ja talouden tasapainottamissuunnitelma tehty vuosille 2025–2026	Hyvinvointilautakunta

Tavoitteen toteutuma:
Toimintakauden suunnittelutyössä on huomioitu talousarvioraami, luontainen henkilötöyvuosien määrän väheneminen ja ennakoiva kustannustehokkuus. Talouden tasapainottaminen seuraaville vuosille on aloitettu. Yksiköissä tarkastellaan meno- ja tulokehitystä ja toimintaa suunnitellaan tulevaa palveluntarvetta vastaavaksi.

Hyvinvointilautakunta yhteensä

40 HYVINVOINTILAUTAKUNTA TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	350 712	0	350 712	87 496	-263 216	-75,05%	24,95%	67 508	29,61%	293 928
320 MAKSUTUOTOT	180 432	0	180 432	35 829	-144 603	-80,14%	19,86%	47 040	-23,83%	162 805
330 TUET JA AVUSTUKSET	170 469	0	170 469	99 345	-71 124	-41,72%	58,28%	179 621	-44,69%	228 607
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	5 194	0	5 194	2 938	-2 256	-43,44%	56,56%	981	199,44%	7 909
YHTEENSÄ	706 807	0	706 807	225 607	-481 200	-68,08%	31,92%	295 150	-23,56%	693 250

40 HYVINVOINTILAUTAKUNTA TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-4 184 230	0	-4 184 230	-987 605	3 196 625	76,4%	23,6%	-999 801	-1,22%	-4 159 358
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 013 460	0	-1 013 460	-220 882	792 578	78,21%	21,79%	-238 708	-7,47%	-968 010
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 003 030	0	-3 003 030	-725 344	2 277 686	75,85%	24,15%	-814 370	-10,93%	-3 101 916
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-265 693	0	-265 693	-35 913	229 780	86,48%	13,52%	-34 189	5,04%	-237 914
470 AVUSTUKSET	-148 000	0	-148 000	-16 740	131 260	88,69%	11,31%	-40 655	-58,82%	-122 703
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 212 480	0	-1 212 480	-302 283	910 197	75,07%	24,93%	-242 361	24,72%	-1 376 683
YHTEENSÄ	-9 826 893	0	-9 826 893	-2 288 767	7 538 126	76,71%	23,29%	-2 370 084	-3,43%	-9 966 584
TOIMINTAKATE	-9 120 086	0	-9 120 086	-2 063 160	7 056 926	77,38%	22,62%	-2 074 934	-0,57%	-9 273 334

Ympäristölautakunta / Ympäristöviranomaistehtävät

Vuoden 2024 toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste: Elinvoiman kehittäminen		
Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Ympäristöasioiden vieminen lähemmäksi kuntalaista	Säännöllinen tiedotus lautakunnan alaisesta toiminnasta. Rakennusvalvontaa ja ympäristövalvontaa koskevat tilaisuudet väh. 2 krt vuodessa.	Ympäristöviranomaistehtävät
Tavoitteen toteutuma Tiedotteita on julkaistu alkuvuodesta 3. Lisäksi rakennusjärjestyksen uudistamisen OAS ollut nähtävillä. Tilaisuuksia ei ole pidetty.		
Sähköisen lupapalvelun käytön tehostaminen	Sähköisten lupien osuus luvista 100 %	Rakennusvalvonta
Tavoitteen toteutuma Luvista 100 % on käsitelty sähköisesti. 2 lupaa on täytetty rakennusvalvonnan toimesta valtakirjalla		
Luvat käsitellään viikon kuluessa luvan saapumisesta	Lupien käsittelyaika	Rakennusvalvonta
Tavoitteen toteutuma Luvista on käsitelty viikon määräajassa 15/21 eli 71,4 %		

Ympäristölautakunta yhteensä

50 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	52 000	0	52 000	9 054	-42 946	-82,59%	17,41%	3 376	168,24%	37 362
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0			0		5 722
YHTEENSÄ	52 000	0	52 000	9 054	-42 946	-82,59%	17,41%	3 376	168,24%	43 083

50 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-109 010	0	-109 010	-18 150	90 860	83,35%	16,65%	-21 739	-16,51%	-79 570
401 HENKILÖSIVUKULUT	-25 240	0	-25 240	-5 469	19 771	78,33%	21,67%	-6 428	-14,92%	-24 443
430 PALVELUJEN OSTOT	-78 576	0	-78 576	-23 093	55 483	70,61%	29,39%	-23 251	-0,68%	-84 357
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-700	0	-700	-80	620	88,59%	11,41%	-20	304,3%	-338
470 AVUSTUKSET	-150 000	0	-150 000	0	150 000	100,0%	0,0%	0		-120 454
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-3 190	0	-3 190	-797	2 393	75,0%	25,0%	-747	6,76%	-3 307
YHTEENSÄ	-366 716	0	-366 716	-47 589	319 127	87,02%	12,98%	-52 184	-8,81%	-312 469
TOIMINTAKATE	-314 716	0	-314 716	-38 535	276 181	87,76%	12,24%	-48 809	-21,05%	-269 386

Tarkastuslautakunta

90 TARKASTUSLAUTAKUNTA TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-11 790	0	-11 790	-716	11 074	93,92%	6,08%	0		-6 579
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 140	0	-1 140	-132	1 008	88,46%	11,54%	0		-239
430 PALVELUJEN OSTOT	-15 151	0	-15 151	-950	14 201	93,73%	6,27%	-2 093	-54,62%	-17 727
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-300	0	-300	0	300	100,0%	0,0%	0		-333
YHTEENSÄ	-28 381	0	-28 381	-1 798	26 583	93,67%	6,33%	-2 093	-14,09%	-24 879
TOIMINTAKATE	-28 381	0	-28 381	-1 798	26 583	93,67%	6,33%	-2 093	-14,09%	-24 879

Koko kunta käyttötalouden toteutumisvertailu 2024 tammi-maaliskuu

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	3 921 464	0	3 921 464	839 267	-3 082 197	-78,6%	21,4%	1 030 489	-18,56%	4 173 865
320 MAKSUTUOTOT	232 674	0	232 674	45 004	-187 670	-80,66%	19,34%	50 537	-10,95%	200 408
330 TUET JA AVUSTUKSET	275 469	0	275 469	117 199	-158 270	-57,45%	42,55%	208 789	-43,87%	373 142
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 848 917	0	3 848 917	979 517	-2 869 400	-74,55%	25,45%	884 753	10,71%	4 364 768
YHTEENSÄ	8 278 524	0	8 278 524	1 980 987	-6 297 537	-76,07%	23,93%	2 174 567	-8,9%	9 112 183
RAPORTTI YHTEENSÄ TOIMINTAKULUT										
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 776 950	0	-6 776 950	-1 525 031	5 251 919	77,5%	22,5%	-1 509 372	1,04%	-6 550 945
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 622 554	0	-1 622 554	-370 883	1 251 671	77,14%	22,86%	-388 879	-4,63%	-1 636 912
430 PALVELUJEN OSTOT	-5 666 834	0	-5 666 834	-1 383 472	4 283 362	75,59%	24,41%	-1 570 126	-11,89%	-6 033 537
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 862 255	0	-1 862 255	-561 574	1 300 681	69,84%	30,16%	-490 607	14,47%	-1 754 177
470 AVUSTUKSET	-861 387	0	-861 387	-165 467	695 920	80,79%	19,21%	-176 830	-6,43%	-761 902
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 665 993	0	-1 665 993	-411 168	1 254 825	75,32%	24,68%	-379 758	8,27%	-1 789 698
YHTEENSÄ	-18 455 973	0	-18 455 973	-4 417 595	14 038 378	76,06%	23,94%	-4 515 572	-2,17%	-18 527 172
TOIMINTAKATE	-10 177 449	0	-10 177 449	-2 436 608	7 740 841	76,06%	23,94%	-2 341 005	4,08%	-9 414 989