



Juuan kunnan  
**Osavuosisikatsaus**  
**1.1.–30.9.2024**

Kunnanhallitus 18.11.2024 §177

## Talous. ja henkilöstökatsaus

### 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 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.

Valtiovarainministeriössä on ratkaistu Pohjois-Karjalan kuntien tekemät oikaisuvaatimukset ja päätöksessä vaatimukset on kaikilta osin hylätty. Asian käsittely jatkuu hallinto-oikeudessa.

### Käyttötalouden toteutuminen 1.1.–30.9.2024, ulkoiset ja sisäiset erät

#### TOIMINTATUOTOT

Toimintatuottojen (TA 8,28 milj. euroa) toteutuma on 6,10 milj. euroa, (73,3 %).

**Myyntituottojen** (TA 3,92 milj. euroa) toteutuma on 2,68 milj. euroa (68,3 %). Vesilaitoksen tuotot ovat kertyneet talousarviossa arvioitua pienempinä (tarkemmin Vesilaitos-taseyksikkö kappaleessa). Metsänmyynti tuottojen (TA 0,5 milj. euroa), toteutuma on 0,19 milj. euroa ja tavanomaisesti kirjautuminen painottuu loppuvuoteen.

**Maksutuottojen** (TA 0,23 milj. euroa) toteutuma on 0,14 milj. euroa (58,3 %). Rakentaminen on ollut tavanomaista hiljaisempaa mm. yleisestä taloustilanteesta johtuen, joka vaikuttaa rakennusvalvonnan maksukertymään toteutuman ollessa 16 800 euroa (TA2024 52 000 euroa). Varhaiskasvatusmaksut toteutuneet talousarviossa (29 400 euroa) arvioitua suurempina (34 500 euroa).

**Tuet ja avustukset** (TA 0,28 milj. euroa) ryhmässä muut tuet ja avustukset valtiolta (TA 0,17 milj. euroa, tot 0,2 milj. euroa) ovat toteutuneet alkuvuosipainotteisesti 0,23 milj. euroa (133,8 %), kuten aikaisempinakin vuosina.

**Muiden toimintatuottojen**, TA 3,85 milj. euroa toteutuma on 2,98 milj. euroa (77,4 %). Tulot ovat pääasiassa vuokria, jotka ovat kertyneet talousarvion mukaisina.

#### TOIMINTAKULUT

Toimintakulujen, TA 18,46 milj. euroa, toteutuma on 13,10 milj. euroa, tot. 71,0 %. Toimintakulut ovat toteutuneet kaikissa pääryhmissä talousarviossa arvioitua pienempinä (tot-% < 75) tai lähes talousarvion mukaisesti. Toimintakulujen kertymään vaikuttaa koko vuoden ajan jonkin verran kausivaihtelu (esim. lämmitysjakso, koulujen kesälomat, palkankorotusten ajoitus jne.)

**Henkilöstömenojen** (TA 8,40 milj. euroa) toteutuma 6,0 milj. euroa on hieman talousarviossa ennakoitua pienempi toteutumaprosentin ollessa 71,7 %. Työehtosopimuksen mukaiset yleiskorotukset toteutuivat touko-kesäkuussa ja lomarahat maksettiin kesäkuussa.

**Palvelujen ostot** ovat toteutuneet talousarviossa (TA 5,67 milj. euroa) arvioitua pienempinä toteutuman ollessa 9,94 milj. euroa toteutumaprosentin ollessa 69,5 %.

**Aineet ja tarvikkeiden** hankinnat ovat toteutuneet talousarviossa (TA 1,86 milj. euroa) arvioitua pienempänä toteutuman ollessa 1,27 milj euroa ja toteutumaprosentin ollessa 68,3 %.

**Avustuksiin** varattiin talousarviossa 0,86 milj. euroa, toteutuma on 0,64 milj. euroa ja toteutumaprosentin ollessa 74,3 %. Avustuksissa työmarkkinatuen kuntaosuus on toteutumassa ennakoitua suurempana. Talousarvioon on varattu 0,35 milj. euron määräraha ja tammi-syyskuun toteutuma on noin 0,3 milj. euroa. Mikäli kustannustaso pysyy samana loppuvuonna tämä ennakoi yli 0,4 milj. euron toteutumaa työmarkkinatuen kuntaosuuden osalta. Vuoden 2024 tieavustukset (0,15 milj. euroa) on päätetty toukokuussa ja maksettu.

**Muut toimintakulut** (TA 1,67 milj. euroa) ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun mukaisesti toteutuman ollessa 1,22 milj. euroa (73,5 %).

### Toimintakate

Toimintakate on talousarviossa 10,18 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut hieman talousarviossa ennakoitua parempana ollen 7,0 milj euroa (tot. 69,1 %). Poikkeama johtuu lähinnä syyskuun loppuun mennessä kertyneiden toimintakulujen ennakoitua pienemmästä toteutumaprosentista 71 %.

### Verotulot

Verotuloja on talousarvioon budjetoitu 8,42 milj. euroa. Verotulojen toteutuma on 6,26 milj. euroa, 74,4 %. Verotulojen kertymä on lähes talousarviossa ennakoitun mukaista. Juuan kunnan tuloverosta lähes puolet kertyy eläketuloista, joka lieventää kasvaneen työttömyyden vaikutusta tuloverokertymään.

Kiinteistöverotulo oli syyskuun lopussa 1,1 milj. euroa, josta heinä-syyskuun aikana tuloutui 0,99 milj. euroa. Kiinteistövero ei kerry tasaisesti vuoden aikana, vaan tuloutetaan pääosin heinä-lokakuussa, Tämä vaikuttaa alkuvuonna kokonaistoteutumaprosenttia hieman alentavasti, mutta tasaa toteutumaprosenttia vuoden loppua kohden.

Yhteisöveron tuotto oli syyskuun lopussa 1,1 milj euroa, joskin kuukausittainen tuotto on ollut vuoden kuluessa laskusuunnassa.

### Taulukko: Verotulot

VEROTULOT 1-9/2024 (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-%	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			26,86%	9	76			4,77%	100	530			40,5%	555	2 086			24,78%
4	479	1 959			35,56%	1	77			4,84%	105	635			48,49%	585	2 671			31,73%
5	502	2 461			44,66%	3	81			5,03%	98	733			56,0%	603	3 275			38,9%
6	469	2 930			53,17%	9	90			5,61%	86	819			62,6%	564	3 839			45,6%
7	492	3 421			62,09%	369	459			28,7%	110	929			70,99%	971	4 810			57,13%
8	355	3 776			68,53%	220	680			42,47%	82	1 011			77,22%	657	5 466			64,93%
9	310	4 086	5 605	5 510	74,15%	409	1 089	1 309	1 600	68,05%	77	1 087	1 553	1 309	83,07%	796	6 262	8 467	8 419	74,38%

Yli-/ alijäämä: : - 1 424 (-25.8%) Yli-/ alijäämä: : - 511 (-32.0%) Yli-/ alijäämä: : - 222 (-16.9%) Yli-/ alijäämä: : - 2 157 (-25.6%)

## Valtionosuudet

Valtionosuuksia on talousarvioon budjetoitu 2,01 milj. euroa ja toteutuma on 1,6 milj. euroa, 79,5 %. 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 ja muutosta ei ole 2024 aikana tehty. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuteen tuli pieni muutos, joka käänsi valtionosuuden positiiviseksi tuloksi, loppukesästä.

## Taulukko: Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET 1-9/2024 (tuhatta euroa)

KK	Laskennalliset valtionosuudet					Opet ja kult.toimen muut valt.					Verotulomenetysten kompensaa					Yhteensä				
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	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			25,93%	-0	-1			1,33%	83	249			24,78%	177	531			26,44%
4	94	377			34,57%	-0	-2			1,77%	83	332			33,04%	177	708			35,25%
5	94	471			43,22%	-0	-2			2,21%	83	415			41,31%	177	885			44,06%
6	94	566			51,86%	-0	-2			2,65%	83	498			49,57%	177	1 062			52,87%
7	94	660			60,5%	-0	-3			3,1%	83	581			57,83%	177	1 239			61,68%
8	93	753			69,03%	-0	-3			3,54%	83	664			66,09%	176	1 414			70,43%
9	93	846	2 365	1 091	77,6%	6	3	-114	-88	-3,61%	83	748	998	1 005	74,35%	183	1 597	3 249	2 008	79,54%
Yli-/ alijäämä: - 244 (-22.4%)					Yli-/ alijäämä: 91 (-103.6%)					Yli-/ alijäämä: - 258 (-25.7%)					Yli-/ alijäämä: - 411 (-20.5%)					

## Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen- ja kuluja talousarviossa ennakoitiin olevan 0,30 milj. euroa ja toteutuma on n. 0,43 milj. euroa, 145,6 %. Alkuvuoden toteutumassa ovat mukana osinkotuotot pääosin (PKS) ja suuria eriä ei ole loppuvuonna tulossa.

Talousarviossa varauduttiin 85 000 euron korkokuluihin nykyisten ja mahdollisten uusien lainojen osalta. Uusia lainoja ei ole kuitenkaan nostettu. Toteutuneet korkokulut olivat 12 193 euroa tammi-syyskuussa. Korkokulut ovat toteutuneet huomattavasti alle suunnitellun, koska vanha lainakanta on kiinteäkorkoista ja uusia lainoja ei ole alkuvuonna nostettu.

## Vuosikate

Vuosikate talousarviossa 2024 on 0,55 milj. euroa ylijäämäinen. Tammi-syyskuussa toteutunut vuosikate on 1,26 milj. euroa, joka on talousarviota parempi, mutta ei riitä vastavan ajan 1,31 milj. euron poistoihin.

## Poistot, varausten muutos ja poistoerot

Talousarviossa poistoja on 1,80 milj. euroa ja toteutuneet poistot ovat 1,31 milj. euroa (tot.-% 72,6 %) Talousarviossa poistoeroa on 0,33 milj. euroa ja toteutuma on 0,25 milj. euroa (tot.-% 75,5 %) 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 syyskuun lopussa on -0,05 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä on 0,20 milj. euroa.

Vuoden 2024 ennustetta tarkastellessa tulee huomioida, että useiden yksittäisten erien, kuten palkkojen yleiskorotusten, lomarahojen, osinko- ja korkotuottojen, verotulotasausten, kiinteistöverotulojen ja metsänmyyntitulojen vaikutus näkyy tuloslaskelmassa lisäävästi tai

vähentävästi alku- tai loppuvuonna. Vuoden 2024 tuloksen ja ali-/ylijäämän toteutumisen talousarviota paremmin lukemin on kohtuullisen todennäköistä. 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 alkuvuonna 2024. Lainoja on lyhennetty 1,1 milj. eurolla.

Aiempiä pitkäaikaisia (Kuntarahoitus) lainoja on enää yksi. Vuonna 2017 nostetun 5,0 milj. euron lainan viimeinen erä (maksettiin kesäkuussa 2024. Vuonna 2022 nostettua 7,0 milj. euron lainaa on yhteensä jäljellä 5,5 milj. euroa. Lainasalkun keskiporkko on nyt 0,35 %. Laina on kokonaisuudessaan sidottu kiinteään korkoon vuoteen 2027 alkuun saakka, joten yleisellä korkotason muutokselle ei ole välittömiä vaikutuksia tästä lainasta aiheutuviin korkokustannuksiin vuonna 2024-2026.

### Rahoituslaskelma 1–9 /2024

#### RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-9/2024

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>							
VUOSIKATE	546 415	0	546 415	1 257 850	711 435	130%	230%
	<b>546 415</b>	<b>0</b>	<b>546 415</b>	<b>1 257 850</b>	<b>711 435</b>	<b>130%</b>	<b>230%</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>							
INVESTOINTIMENOT	-879 000	0	-879 000	-403 008	475 992	54%	46%
	<b>-879 000</b>	<b>0</b>	<b>-879 000</b>	<b>-403 008</b>	<b>475 992</b>	<b>54%</b>	<b>46%</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-332 585</b>	<b>0</b>	<b>-332 585</b>	<b>854 842</b>	<b>1 187 427</b>	<b>357%</b>	<b>-257%</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>							
LAINAKANNAN MUUTOKSET							
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	2 000 000	0	2 000 000	0	-2 000 000	-100%	0%
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 093 996	0	-1 093 996	0	1 093 996	100%	0%
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	0	0	0	-1 093 996	-1 093 996		
	<b>906 004</b>	<b>0</b>	<b>906 004</b>	<b>-1 093 996</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-221%</b>	<b>-121%</b>
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	26 751	26 751		
SAAMISTEN MUUTOS	0	0	0	614 299	614 299		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	-1 049 933	-1 049 933		
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-408 882</b>	<b>-408 882</b>		
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>906 004</b>	<b>0</b>	<b>906 004</b>	<b>-1 502 878</b>	<b>-2 408 882</b>	<b>-266%</b>	<b>-166%</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>573 419</b>	<b>0</b>	<b>573 419</b>	<b>-648 037</b>	<b>-1 221 456</b>	<b>-213%</b>	<b>-113%</b>
<b>RAHAVARAT 30. 9.</b>	<b>5 917 358</b>						
<b>1. 1.</b>	<b>6 565 394</b>			<b>-648 037</b>			

## Tuloslaskelma (sisäiset ja ulkoiset erät)

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-9/2024	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>							
MYYNITUOTOT	3 921 464	0	3 921 464	2 677 982	-1 243 482	-31,71%	68,29%
MAKSUTUOTOT	232 674	0	232 674	135 717	-96 957	-41,67%	58,33%
TUET JA AVUSTUKSET	275 469	0	275 469	271 347	-4 122	-1,5%	98,5%
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 848 917	0	3 848 917	2 978 579	-870 338	-22,61%	77,39%
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>8 278 524</b>	<b>0</b>	<b>8 278 524</b>	<b>6 063 625</b>	<b>-2 214 899</b>	<b>-26,75%</b>	<b>73,25%</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>							
HENKILÖSTÖKULUT	-8 399 504	0	-8 399 504	-6 025 216	2 374 288	28,27%	71,73%
PALVELUJEN OSTOT	-5 666 834	0	-5 666 834	-3 936 513	1 730 321	30,53%	69,47%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 862 255	0	-1 862 255	-1 271 239	591 016	31,74%	68,26%
AVUSTUKSET	-861 387	0	-861 387	-640 025	221 362	25,7%	74,3%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 665 993	0	-1 665 993	-1 224 293	441 700	26,51%	73,49%
<b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-18 455 973</b>	<b>0</b>	<b>-18 455 973</b>	<b>-13 097 287</b>	<b>5 358 686</b>	<b>29,03%</b>	<b>70,97%</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 177 449</b>	<b>0</b>	<b>-10 177 449</b>	<b>-7 033 661</b>	<b>3 143 788</b>	<b>30,89%</b>	<b>69,11%</b>
VEROTULOT	8 419 000	0	8 419 000	6 261 864	-2 157 136	-25,62%	74,38%
VALTIONOSUUDET	2 008 050	0	2 008 050	1 597 150	-410 900	-20,46%	79,54%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>							
KORKOTUOTOT	35 000	0	35 000	74 634	39 634	113,24%	213,24%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	376 877	0	376 877	396 071	19 194	5,09%	105,09%
KORKOKULUT	-80 500	0	-80 500	-12 282	68 218	84,74%	15,26%
MUUT RAHOITUSKULUT	-34 563	0	-34 563	-25 926	8 637	24,99%	75,01%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>296 814</b>	<b>0</b>	<b>296 814</b>	<b>432 497</b>	<b>135 683</b>	<b>45,71%</b>	<b>145,71%</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>546 415</b>	<b>0</b>	<b>546 415</b>	<b>1 257 850</b>	<b>711 435</b>	<b>130,2%</b>	<b>230,2%</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 800 680	0	-1 800 680	-1 306 951	493 729	27,42%	72,58%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ</b>	<b>-1 800 680</b>	<b>0</b>	<b>-1 800 680</b>	<b>-1 306 951</b>	<b>493 729</b>	<b>27,42%</b>	<b>72,58%</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 254 265</b>	<b>0</b>	<b>-1 254 265</b>	<b>-49 101</b>	<b>1 205 164</b>	<b>96,09%</b>	<b>3,91%</b>
POISTOERON MUUTOS	331 270	0	331 270	250 240	-81 030	-24,46%	75,54%
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-922 995</b>	<b>0</b>	<b>-922 995</b>	<b>201 139</b>	<b>1 124 134</b>	<b>121,79%</b>	<b>-21,79%</b>

## Investoinnit 1.1.- 30.9.2024

Vuoden2024 työn alla olevat investoinnit.

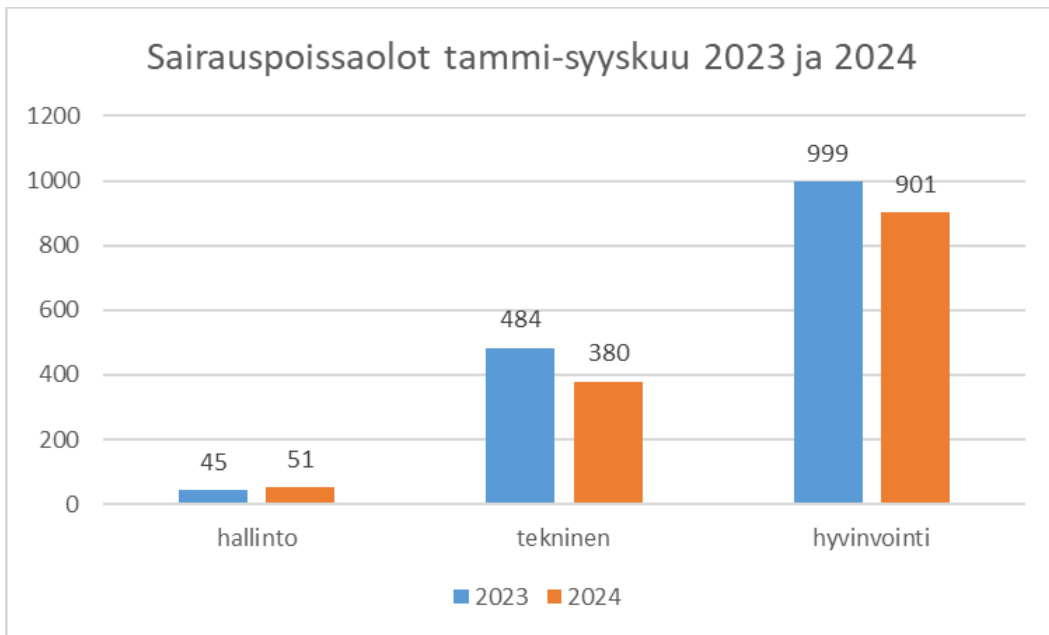
- Lukio, liikunta- ja kulttuuritalon ikkunoiden uusimisen urakoitsijaksi on kilpailutuksen myötä valittu Skaala IFN Oy. Työt aloitettiin koulun kevätlukukauden päättymisen jälkeen. Vastaavasti ulko-ovien uusimisen toteutti Turner Door Oy. Ovien vaihto tehtiin ennen koulun syyslukukauden alkamista. Projekti valmistunut suunnitelman mukaan.
- Teollisuusalueen vesijohto- ja jätevesiviemäri urakka on kilpailutettu 26.2.-22.3.2024. Urakoijaksi tuli valituksi Konepalvelu J. Nenonen Oy. Töiden alkamispäivä 24.6.2024. Aloitusta on siirretty elokuulle urakoitsijan toiveesta. Urakka keskeytetty maaperäongelmien vuoksi. Jatkosuunnitelmat ovat käynnissä.
- Puhtaus- ja ruokapalveluiden siivousväline investointi toteutettu.
- Poikolan koulun piha-alue vaihe 2 (katokset). Projekti valmistunut.
- Päiväkotien Pikku-Elli ja Puuhelmi pihakorjaukset ovat aloitettu kesäkuussa kunnan omana työnä. Projekti on valmistunut.
- Kirjaston sisävalaisimien uusimisen tarjouspyynnöt ovat kyselyssä.
- Teknisen varikon kunnossapitokaluston uusimisessa ruohonleikkuri toimitettu ja käytössä.
- Kiinteistöhuoltoauton hankinta on keskeytetty syyskuun alussa. Syynä mahdolliset vesihuoltolaitoksen investoinnin määräraha muutokset.
- Poikolan aluemuutokset vaihe 3, eli Tulikivi Areenan viereisten paikoitusalueiden ja piha-alueiden korjaustyö on valmistunut.
- Maahankinnoissa on aloitettu kauppakirjan laadinta Juuan seurakunnan kanssa. Maata hankitaan Retulahden satamahankkeen toteuttamiseksi.

## Henkilöstö

Tammi-syyskuun 2024 aikana kunnan palveluksessa alkoi uusia vakituisia palvelusuhteita yhteensä viisi. Vastaavasti kahdeksan vakituista palvelussuhdetta päättyi, joista kaksi henkilöä siirtyi eläkkeelle.

Tammi-syyskuussa 2024 kunnan palveluksessa oli keskimäärin 29 määräaikaista työntekijää. Tammi-syyskuussa 2023 määräaikaista henkilökuntaan oli keskimäärin 37 työntekijää.

Sairauspoissaolojen määrä väheni kunnassa tammi-syyskuussa 2024 noin 10 %, verrattuna edellisvuoteen.





## Kunnanvaltuusto

### Käyttötalouden toteutuminen

#### 010 KUNNANVALTUUSTON PALVELUALUE

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	17 712	17 712			0		9 000
330 TUET JA AVUSTUKSET	20 000	0	20 000	0	-20 000	-100,0%	0,0%	0		0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>17 712</b>	<b>-2 288</b>	<b>-11,44%</b>	<b>88,56%</b>	<b>0</b>		<b>9 000</b>

#### 010 KUNNANVALTUUSTON PALVELUALUE

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-38 630	0	-38 630	-17 495	21 135	54,71%	45,29%	-16 881	3,64%	-42 053
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 794	0	-2 794	-1 236	1 558	55,76%	44,24%	-933	32,48%	-1 817
430 PALVELUJEN OSTOT	-38 174	0	-38 174	-24 904	13 270	34,76%	65,24%	-35 497	-29,84%	-47 632
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 917	0	-3 917	-2 109	1 808	46,16%	53,84%	-2 373	-11,15%	-2 610
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-10 080	0	-10 080	-7 710	2 370	23,51%	76,49%	-7 188	7,26%	-10 657
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-93 595</b>	<b>0</b>	<b>-93 595</b>	<b>-53 453</b>	<b>40 142</b>	<b>42,89%</b>	<b>57,11%</b>	<b>-62 872</b>	<b>-14,98%</b>	<b>-104 770</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-73 595</b>	<b>0</b>	<b>-73 595</b>	<b>-35 741</b>	<b>37 854</b>	<b>51,44%</b>	<b>48,56%</b>	<b>-62 872</b>	<b>-43,15%</b>	<b>-95 770</b>

## Kunnanhallitus

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

### Kunnanhallitus yhteensä

#### 10 KUNNANHALLITUS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	3 570 752	0	3 570 752	2 395 200	-1 175 552	-32,92%	67,08%	2 774 223	-13,66%	3 870 937
320 MAKSUTUOTOT	242	0	242	121	-121	-50,01%	49,99%	146	-17,13%	242
330 TUET JA AVUSTUKSET	85 000	0	85 000	80 497	-4 503	-5,3%	94,7%	71 748	12,19%	138 813
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 843 723	0	3 843 723	2 970 676	-873 047	-22,71%	77,29%	3 000 496	-0,99%	4 356 858
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>7 499 717</b>	<b>0</b>	<b>7 499 717</b>	<b>5 446 494</b>	<b>-2 053 223</b>	<b>-27,38%</b>	<b>72,62%</b>	<b>5 846 613</b>	<b>-6,84%</b>	<b>8 366 850</b>

#### 10 KUNNANHALLITUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 433 290	0	-2 433 290	-1 731 349	701 941	28,85%	71,15%	-1 692 468	2,3%	-2 263 386
401 HENKILÖSIVUKULUT	-579 920	0	-579 920	-463 762	116 158	20,03%	79,97%	-474 732	-2,31%	-642 402
430 PALVELUJEN OSTOT	-2 531 903	0	-2 531 903	-1 781 982	749 921	29,62%	70,38%	-2 011 844	-11,43%	-2 781 905
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 591 645	0	-1 591 645	-1 094 909	496 736	31,21%	68,79%	-1 048 797	4,4%	-1 512 981
470 AVUSTUKSET	-563 387	0	-563 387	-392 770	170 617	30,28%	69,72%	-369 076	6,42%	-518 745
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-440 243	0	-440 243	-308 332	131 911	29,96%	70,04%	-333 797	-7,63%	-399 051
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-8 140 388</b>	<b>0</b>	<b>-8 140 388</b>	<b>-5 773 104</b>	<b>2 367 284</b>	<b>29,08%</b>	<b>70,92%</b>	<b>-5 930 714</b>	<b>-2,66%</b>	<b>-8 118 471</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-640 671</b>	<b>0</b>	<b>-640 671</b>	<b>-326 610</b>	<b>314 061</b>	<b>49,02%</b>	<b>50,98%</b>	<b>-84 102</b>	<b>288,35%</b>	<b>248 379</b>

## Hallinnon palvelualue tavoitteet 2024

<b>Strateginen painopiste: osallisuuden ja viestimisen vahvistaminen</b>		
<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Vastuuyksikkö</b>
<b>Hallinto</b>		
Vaikuttamistoimielinten kohdalla vaikuttavuus lisääntyy	Aloitteiden ja lausuntojen määrä Kunnan viranhaltijat ja luottamus- henkilöt osallistuvat aktiivisesti vai- kuttamistoimielinten kokouksiin.	Hallintoyksikkö
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Elinvoimatoimikunta on kokoontunut 7.2 ja antanut lausunnon elinvoimastrategiasta. Kokoukseen osallistuivat, maaseutuasiames, elinvoimavastaava, viestintäsuunnittelija ja kunnanhallituksen puheenjohtaja.</p> <p>Erytisryhmien neuvosto kokoontui 10.1. Kokoukseen osallistuivat esittelijänä hyvinvointipäällikkö ja pöytäkirjanpitäjänä hallintosihteeri ja lisäksi kuntarakennepalvelujen johtaja, lupasihteeri ja taluspäällikkö.</p> <p>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.</p>		
Luottamushenkilöiden viestintäosaamisen kehittäminen	Valtuuston työskentelyn kehittäminen ja siihen liittyvä viestintäkoulutus väh. 1 krt. vuodessa.	Kunnanjohtaja
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Luottamushenkilöiden viestintäkoulutus suunniteltu yhdessä Riverian kanssa. Koulutus toteutuu joulukuussa 2024.</p>		
Henkilöstötyytyväisyyden kasvu jatkuu	Henkilöstötyytyväisyys ja vastausprosentti lisääntyy edellisestä kyselystä.	Hallintojohtaja
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Henkilöstön työttyväisyyskysely toteutettiin keväällä 2024. Kyselyn perusteella henkilöstön työttyväisyys on hyvällä tasolla ja vastausprosentti parani merkittävästi edellisestä kyselystä ollen 73,8 %.</p>		
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
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Tytäryhtiöiden edustajat kävivät kunnanhallituksen kokouksissa 23.9 ja 7.10.2024.</p>		
Kiinteistöyhtiön perustaminen	Selvitetään kiinteistöyhtiön perustaminen ja luoda valmiudet toiminnan aloittamiseen keväällä 2025.	
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Perustaminen valmistelussa ja selvitys valmistuu joulukuun valtuustoon.</p>		

Toiminnallinen tavoite	Mittari ja tavoitetaso	Vastuuyksikkö
Osaavan työvoiman saatavuuden parantaminen	Palkkaus- ja kouluttamisjärjestelmien kehittäminen Mittari pätevien hakijoiden määrä ja hakijaa/työpaikka	Kunnanjohtaja, hallintojohtaja
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Henkilöstön koulutussuunnitelma vuodelle 2024 hyväksytty. Kunta-alan virka- ja työehtosopimusten paikallinen järjestelyerät 1.6.2024 lukien käytettiin kohdennetusti tehtäväkohtaisten palkkojen sekä henkilökohtaisten lisien korotuksiin. Hakijoita avoimiin vakituisiin työpaikkoihin on ollut keskimäärin 4 hakijaa/työpaikka.		
<b>Strateginen painopiste: Vastuullisuuden korostaminen ja osaava omistajaohjaus</b>		
Talouden tasapainottamissuunnitelman laadinta	Suunnitelman laadinta ja toiminnan kannattavuuden kääntyminen positiiviseksi kuntalain puitteissa.	Taluspäällikkö
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Talouden tasapainottamissuunnitelman laatiminen toteutetaan talousarviovalmistelun yhteydessä. Toteutus tulee jakautumaan suunnitelmakaudelle. Talousarvion 2025 osalta kunnanhallitus antanut raamin, jossa TA2024 kustannuksia vähennetään 3 %. Pääosin tämä vaikuttaa toteutuvan.		
Talouden tuntemuksen lisääminen	Ulkoisia tai sisäisiä koulutustilaisuuksia kuntataloudesta kunnanvaltuutetuille ja lautakunnan jäsenille vähintään 2 krt vuodessa	Taluspäällikkö
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Talouskoulutus suunniteltiin yhdessä Riverian kanssa. Koulutus järjestettiin 28.8.2024.		

<b>Strateginen painopiste: Elinvoiman kehittäminen, Elinkeinotoimi</b>		
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
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Elinvoimavastaava on osallistunut yrittäjien hallituksen kokouksiin ja kevätkokoukseen. Pielisen messuilla edustamme Juukaa yhteisellä osastolla. Kunnan delegaatio ja yrittäjien puheenjohtaja osallistui Kunnallisjohdon seminaariin Turussa.		
Matkailusektorin kehittäminen	Matkailua edistäviin ja tukeviin hankkeisiin osallistuminen. 1–2 hankkeeseen osallistuminen.	Elinkeinopalvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> 2 Hanketta menossa, Kulttuurimatkailuhanke, joka on jatkohanke Pimeän taivaan hankkeelle, Yhdessä Kaavin ja Tuusniemen kanssa. Pohjoinen-lakeland matkailuhanke yhdessä Kolin Matkailu Oy:n ja Lieken kanssa.		
Kunnan valmistautuminen TE-palveluiden aloitukseen.	Juuan kunnan ja vastuukunta Joensuu välinen aktiivinen vuoropuhelu, toteutuneet rekrytoinnit TE-palveluihin.	Elinkeinopalvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Neuvottelut ja työryhmätyöskentelyt kesken. Resurssointi selviää syksyn aikana.		

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
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Kunta osallistui Pielisen messuille Nurmeksessa kesäkuun alussa, Kesän avajaistapahtumaan Joensuussa Toukokuun lopussa ja oma kesänavaus tapahtuma oli 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
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Alustavat keskustelut on avattu ja hankehakemusikkuna aukeaa syksyllä		
Juuan satamahankkeen toteuttaminen	Satamahanke toteutuu ja ensimmäiset käytännön toimenpiteet alkavat	Elinkeinopalvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Retulahden kaavoitus on menossa eteenpäin ja suunnitelmien mukaan pitäisi olla valmis syksyllä. Maiden ostosta on neuvottelut käynnissä. Rahoittajan kanssa on käyty keskusteluja.		

## Hallinnon palvelualue yhteensä

### 100 HALLINNON PALVELUALUE

#### TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	615 734	0	615 734	440 810	-174 924	-28,41%	71,59%	706 792	-37,63%	959 582
320 MAKSUTUOTOT	0	0	0	0	0	0		25	-100,0%	0
330 TUET JA AVUSTUKSET	85 000	0	85 000	79 268	-5 732	-6,74%	93,26%	71 748	10,48%	127 384
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	9 407	9 407			3 725	152,56%	6 725
YHTEENSÄ	700 734	0	700 734	529 484	-171 250	-24,44%	75,56%	782 289	-32,32%	1 093 691

### 100 HALLINNON PALVELUALUE

#### TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-882 450	0	-882 450	-621 017	261 433	29,63%	70,37%	-657 175	-5,5%	-876 343
401 HENKILÖSIVUKULUT	-191 070	0	-191 070	-189 027	2 043	1,07%	98,93%	-202 102	-6,47%	-273 702
430 PALVELUJEN OSTOT	-932 642	0	-932 642	-735 444	197 198	21,14%	78,86%	-782 582	-6,02%	-1 027 800
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-24 465	0	-24 465	-5 744	18 721	76,52%	23,48%	-8 241	-30,29%	-18 110
470 AVUSTUKSET	-563 350	0	-563 350	-392 731	170 619	30,29%	69,71%	-369 058	6,41%	-518 727
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-119 145	0	-119 145	-79 985	39 160	32,87%	67,13%	-79 914	0,09%	-115 950
YHTEENSÄ	-2 713 122	0	-2 713 122	-2 023 949	689 173	25,4%	74,6%	-2 099 071	-3,58%	-2 830 632
TOIMINTAKATE	-2 012 388	0	-2 012 388	-1 494 464	517 924	25,74%	74,26%	-1 316 782	13,49%	-1 736 942

## Kuntarakenteen palvelualue

## Vuoden 2024 toiminnalliset tavoitteet

<b>Strateginen painopiste: Elinvoiman kehittämisen tukeminen ja toiminnan uudistaminen</b>		
<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Vastuuyksikkö</b>
Tarjolla olevat tontit vastaavat kysyntään. Myynnin tehostaminen	Seurataan tonttikyselyitä sekä sitä onko niihin mahdollisuus vastata tarpeiden mukaan. Myyntikampanjan toteuttaminen.	Maankäyttö
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Tullut yksi tonttiedustelu. Hamaralanrannan ja Kannaksen rantatontit on raivattu. Tonttien valokuvien ottaminen on aloitettu.		
Energian säästö HINKU/KETS-tavoitteiden mukaisesti	Energian kulutus pienempi kuin edellisellä vastaavalla jaksolla ja osallistuminen aktiivisesti HINKU/KETS-toimintaan.	Tilapalvelu, kuntatekniikka
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> HINKU/KETS hankerahoitus on saatu Vaara-Karjalan Leaderilta. Projektivastaava Sanni Kapanen on aloittanut työt elokuun alusta.		
Rakennusten tehostunut käyttöaste	Rakennusneliöiden määrä vähenee ja käyttöaste kasvaa edelliseen vuoteen verrattuna	Tilapalvelu
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Kolme kiinteistöä on myyty. Tupaluokka, Taitokartano ja Repola. HVA (Sote) on alkanut tiivistää toimintojaan kunnalta vuokraamissa tiloissaan.		
Suunnitelmallinen metsätalous	Metsänhoitosuunnitelman päivittäminen	Metsätilat
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Metsäasiantuntijaksi (ma) valittiin metsätalousinsinööri (AMK) Salla Ovaskainen. Työ hän aloitti 2.5.2024. Metsänhoitosuunnitelmaa on päivitetty noin kolmasosa.		

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Vastuuyksikkö</b>
Kunnan ydintoimintojen ulkopuolella olevien kiinteistöjen ja asunto-osakkeiden myynnin tehostaminen	Toteutuneet myynnit vähintään 5 kpl.	Tilapalvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Kolme kiinteistöä on myyty. Tupaluokka, Taitokartano ja Repola. Saha-teollisuustie 4:n halli oli myynnissä. Yhtään tarjousta ei tullut. Myyntiä jatketaan.		
Kaavoituksen tarkoituksenmukaisuus	AhmoVaaran asemakaava työn loppuun saattaminen. Valmistautuminen tonttimarkkinointiin AhmoVaaran alueella.	
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> AhmoVaaran asemakaavan kaavaluonnos on kuulutettu 20.5.2024. Kaavaehdotus on valmistumassa.		
Palvelutuotannon prosessien kehittäminen	Kaikki keskeiset ohjelmat ja suunnitelmat ovat ajantasaisia ja vastaavat 2020-luvun tarpeita.	Hallinto- tila- ja kuntatekniikan palvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Ohjelmien tarkastelu aloitettu ja osassa päivitys käynnissä. Sokopro-ohjelmistosta luovutaan. Neuvottelut aloitettu ilmaisversio kiinteistö- ja rakennustieto Skenarios-palvelun käyttöönotosta.		

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
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Keskustelut avattu (HVA) 25.4.2024. HVA on ilmoittanut tiivistävänsä toimintaa ja ensimmäisiä suunnitelmia on jo saatu. Neuvottelut jatkuvat. HVA on alkanut kesän jälkeen tiivistää toimintojaan kunnalta vuokraamissa tiloissaan ja irtisanoa vuokrasopimuksia.		
Siisti kuntaympäristö ja aktiivinen vuoropuhelu kuntalaisten kanssa	Kuntalaistilaisuudet ja tyytyväisyyskyselyn toteuttaminen	Tilapalvelut, kuntatekniikan palvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Ei ole vielä toteutettu. Tilapalvelupäällikkö (ma) insinööri (AMK) Emmi Huttunen aloitti virassaan 2.5.2024.		
Yleisiä tiloja, liikuntapaikkoja sekä palvelutasoa koskevien suunnitelmien ajantasaistaminen	Suunnitelmien laadinta keväällä 2024	Tilapalvelut, kuntatekniikan palvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Suunnitelmat laadinta toteutetaan myöhemmässä vaiheessa.		
Maistuva kouluruoka	Käyttäjätyytyväisyys Pohjois-Karjalan kärkitasoa. Mittarina kouluruuan tyytyväisyyskysely (valtakunnallinen + sisäinen)	Ruokapalvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Asiakastyytyväisyys kysely toteutettiin toukokuussa. Kyselyn tulokset olivat hyvät, samalla tasolla, kun kaksi vuotta sitten tehdyssä kyselyssä. Lähilihan ostoa kasvatettu Savo-Karjalanlihan kanssa yhteistyössä.		
Siistit tilat	Asiakaspalautekyselyn toteuttaminen + puhtauden mittaukset eri menetelmin	Puhtauspalvelut
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Aistinvaraisesti ja atp-mittauksin todennettu puhtauden laatu ollut hyvä. Syksyn aikana harvennettu siivousta vanhansalin ja nuokkarin tiloissa, yksittäisiä käyttäjä palautteita tullut vanhansalin siivoustaajuuden vähentämisestä.		

## Kuntarakenne palvelualue yhteensä (sisältää myös Vesihuoltolaitoksen luvut)

### 610 KUNTARAKENTEEN PALVELUALUE

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	2 955 018	0	2 955 018	1 954 390	-1 000 628	-33,86%	66,14%	2 067 431	-5,47%	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	1 230	1 230			0		11 430
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 843 723	0	3 843 723	2 961 269	-882 454	-22,96%	77,04%	2 996 771	-1,18%	4 350 134
YHTEENSÄ	6 798 983	0	6 798 983	4 917 010	-1 881 973	-27,68%	72,32%	5 064 323	-2,91%	7 273 159

### 610 KUNTARAKENTEEN PALVELUALUE

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 550 840	0	-1 550 840	-1 110 333	440 507	28,4%	71,6%	-1 035 293	7,25%	-1 387 044
401 HENKILÖSIVUKULUT	-388 850	0	-388 850	-274 735	114 115	29,35%	70,65%	-272 630	0,77%	-368 700
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 599 261	0	-1 599 261	-1 046 538	552 723	34,56%	65,44%	-1 229 262	-14,86%	-1 754 106
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 567 180	0	-1 567 180	-1 089 165	478 015	30,5%	69,5%	-1 040 556	4,67%	-1 494 871
470 AVUSTUKSET	-37	0	-37	-38	-1	-3,92%	103,92%	-18	110,11%	-18
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-321 098	0	-321 098	-228 347	92 751	28,89%	71,11%	-253 883	-10,06%	-283 100
YHTEENSÄ	-5 427 266	0	-5 427 266	-3 749 156	1 678 110	30,92%	69,08%	-3 831 643	-2,15%	-5 287 839
TOIMINTAKATE	1 371 717	0	1 371 717	1 167 854	-203 863	-14,86%	85,14%	1 232 681	-5,26%	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 toimittusopimusten mukaisesti. Vesihuoltolaitos toimii kunnan kirjanpidollisena taseyksikkönä, joten sille määritetään talousarvion laadinnassa tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja investointisuunnitelma.

Arvonlisäveron korotuksen johdosta on heinä-syyskuun laskutusjakso jouduttu laskuttamaan kahdessa osassa. Lisätyö on aiheuttanut sen, että em. jaksolle kuuluvasta laskutuksesta osa siirtyi lokakuulle 44 900 euroa. Kauden lopun tulos on tämän verran heikompi.

Talousarviopoikkeamaan vaikuttavat myös kohonneet henkilöstökulut, yleinen kustannustasojen nousu, sekä poistot.

### Vuoden 2024 toiminnalliset tavoitteet

<b>Strateginen painopiste: Toiminnan tehostaminen ja taloustilanteen parantaminen</b>		
<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Vastuuyksikkö</b>
Energian kulutuksen väheneminen	Sähkön kulutuksen seuranta ja vertailu edelliseen ajanjaksoon	Vesihuoltolaitos
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Kulutusta tarkkaillaan. Merkittäviä /poikkeavia eroja ei ole havaittu		
Vuotovesien määrän väheneminen	Käsittelyn ja laskutetun jätevesimäärän suhdetta verrataan edelliseen mittausajanjaksoon	Vesihuoltolaitos
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Vesimääriä tarkkaillaan, hulevesimääriin tarvitaan selvitys.		
Talouden tasapainottaminen	Vesihuoltolaitoksen perimien taksojen tarkastelu suhteessa vesihuoltolakiin.	
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Hinnat tarkastellaan ja päivitetään niin, että ne tulevat vuoden 2025 alusta voimaan. Vaatii hyväksytyt päätökset.		
Vesihuoltolaitoksen hallussa olevan infran riskikartoitus	Riskikartoitus tehtynä	
<b>Tavoitteen toteutuma:</b> Kartoitus tehdään vuoden 2025 aikana		

## Tuloslaskelma

YHTEENSÄ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
LIIVEVAIHTO	925 577	0	925 577	587 922	-337 655	-36,48%	63,52%
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	0	0	0	6 299	6 299		
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	11	11		
MATERIAALIT JA PALVELUT	-503 584	0	-503 584	-356 248	147 336	29,26%	70,74%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-185 094	0	-185 094	-117 051	68 043	36,76%	63,24%
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-185 094	0	-185 094	-117 051	68 043	36,76%	63,24%
PALVELUJEN OSTOT	-318 490	0	-318 490	-239 198	79 292	24,9%	75,1%
HENKILÖSTÖKULUT	-228 450	0	-228 450	-180 707	47 743	20,9%	79,1%
PALKAT JA PALKKIOT	-187 440	0	-187 440	-150 028	37 412	19,96%	80,04%
HENKILÖSIVUKULUT	-41 010	0	-41 010	-30 679	10 331	25,19%	74,81%
ELÄKEKULUT	-35 570	0	-35 570	-27 037	8 533	23,99%	76,01%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-5 440	0	-5 440	-3 642	1 798	33,06%	66,94%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-283 830	0	-283 830	-243 971	39 859	14,04%	85,96%
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-283 830	0	-283 830	-243 971	39 859	14,04%	85,96%
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-5 992	0	-5 992	-4 511	1 481	24,72%	75,28%
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ</b>	<b>-96 279</b>	<b>0</b>	<b>-96 279</b>	<b>-191 206</b>	<b>-94 927</b>	<b>-98,6%</b>	<b>198,6%</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-34 560	0	-34 560	-25 920	8 640	25,0%	75,0%
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-34 560	0	-34 560	-25 920	8 640	25,0%	75,0%
<b>YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ</b>	<b>-130 839</b>	<b>0</b>	<b>-130 839</b>	<b>-217 126</b>	<b>-86 287</b>	<b>-65,95%</b>	<b>165,95%</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-130 839</b>	<b>0</b>	<b>-130 839</b>	<b>-217 126</b>	<b>-86 287</b>	<b>-65,95%</b>	<b>165,95%</b>

## Tuloslaskelma vertailu 2024–2023 tammi-syyskuu

YHTEENSÄ	1-9 / 2024	1-9 / 2023
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>587 922</b>	<b>626 390</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	6 299	0
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	11	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-356 248	-353 675
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-117 051	-115 460
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-117 051	-115 460
PALVELUJEN OSTOT	-239 198	-238 215
HENKILÖSTÖKULUT	-180 707	-128 978
PALKAT JA PALKKIOT	-150 028	-105 548
HENKILÖSIVUKULUT	-30 679	-23 429
ELÄKEKULUT	-27 037	-19 274
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-3 642	-4 155
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-243 971	-265 419
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-243 971	-265 419
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-4 511	-3 651
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ</b>	<b>-191 206</b>	<b>-125 333</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-25 920	-25 922
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-25 920	-25 922
<b>YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ</b>	<b>-217 126</b>	<b>-151 254</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-217 126</b>	<b>-151 254</b>



## Tuloslaskelman toteutumisvertailu kustannuspaikoittain

6502 VESILAITOS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
LIKEVAIHTO	337 770	0	337 770	228 419	-109 351	-32,37%	67,63%
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	0	0	0	6 299	6 299		
MATERIAALIT JA PALVELUT	-177 430	0	-177 430	-125 034	52 396	29,53%	70,47%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-41 700	0	-41 700	-19 942	21 758	52,18%	47,82%
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-41 700	0	-41 700	-19 942	21 758	52,18%	47,82%
PALVELUJEN OSTOT	-135 730	0	-135 730	-105 092	30 638	22,57%	77,43%
HENKILÖSTÖKULUT	-90 530	0	-90 530	-76 248	14 282	15,78%	84,22%
PALKAT JA PALKKIOT	-73 910	0	-73 910	-63 857	10 053	13,6%	86,4%
HENKILÖSIVUKULUT	-16 620	0	-16 620	-12 391	4 230	25,45%	74,55%
ELÄKEKULUT	-14 470	0	-14 470	-10 849	3 621	25,03%	74,97%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-2 150	0	-2 150	-1 542	608	28,29%	71,71%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-175 140	0	-175 140	-151 876	23 264	13,28%	86,72%
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-175 140	0	-175 140	-151 876	23 264	13,28%	86,72%
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-3 715	0	-3 715	-2 825	890	23,97%	76,03%
LIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-109 045	0	-109 045	-121 265	-12 220	-11,21%	111,21%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-17 280	0	-17 280	-12 960	4 320	25,0%	75,0%
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-17 280	0	-17 280	-12 960	4 320	25,0%	75,0%
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIA YHTEENSÄ	-126 325	0	-126 325	-134 225	-7 900	-6,25%	106,25%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-126 325	0	-126 325	-134 225	-7 900	-6,25%	106,25%
6503 VIEMÄRILAITOS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
LIKEVAIHTO	587 807	0	587 807	359 502	-228 305	-38,84%	61,16%
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	11	11		
MATERIAALIT JA PALVELUT	-326 154	0	-326 154	-231 214	94 940	29,11%	70,89%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-143 394	0	-143 394	-97 109	46 285	32,28%	67,72%
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-143 394	0	-143 394	-97 109	46 285	32,28%	67,72%
PALVELUJEN OSTOT	-182 760	0	-182 760	-134 105	48 655	26,62%	73,38%
HENKILÖSTÖKULUT	-137 920	0	-137 920	-104 459	33 461	24,26%	75,74%
PALKAT JA PALKKIOT	-113 530	0	-113 530	-86 171	27 359	24,1%	75,9%
HENKILÖSIVUKULUT	-24 390	0	-24 390	-18 288	6 102	25,02%	74,98%
ELÄKEKULUT	-21 100	0	-21 100	-16 188	4 912	23,28%	76,72%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-3 290	0	-3 290	-2 100	1 190	36,17%	63,83%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-108 690	0	-108 690	-92 095	16 595	15,27%	84,73%
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-108 690	0	-108 690	-92 095	16 595	15,27%	84,73%
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 277	0	-2 277	-1 686	591	25,94%	74,06%
LIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	12 766	0	12 766	-69 941	-82 707	-647,87%	-547,87%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-17 280	0	-17 280	-12 960	4 320	25,0%	75,0%
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-17 280	0	-17 280	-12 960	4 320	25,0%	75,0%
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIA YHTEENSÄ	-4 514	0	-4 514	-82 901	-78 387	-1 736,53%	1 836,53%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-4 514	0	-4 514	-82 901	-78 387	-1 736,53%	1 836,53%

## Tuloslaskelma vertailu 2024–2023 tammi-syyskuu kustannuspaikoittain

<b>6502 VESILAITOS</b>	<b>1-9 / 2024</b>	<b>1-9 / 2023</b>
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>228 419</b>	<b>239 625</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	6 299	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-125 034	-115 898
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-19 942	-22 744
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-19 942	-22 744
PALVELUJEN OSTOT	-105 092	-93 155
HENKILÖSTÖKULUT	-76 248	-50 861
PALKAT JA PALKKIOT	-63 857	-41 995
HENKILÖSIVUKULUT	-12 391	-8 867
ELÄKEKULUT	-10 849	-7 135
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 542	-1 732
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-151 876	-162 220
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-151 876	-162 220
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 825	-2 399
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ</b>	<b>-121 265</b>	<b>-91 753</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-12 960	-17 281
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-12 960	-17 281
<b>YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ</b>	<b>-134 225</b>	<b>-109 034</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-134 225</b>	<b>-109 034</b>
<b>6503 VIEMÄRILAITOS</b>	<b>1-9 / 2024</b>	<b>1-9 / 2023</b>
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>359 502</b>	<b>386 765</b>
MUUT TUET JA AVUSTUKSET	11	0
MATERIAALIT JA PALVELUT	-231 214	-237 776
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-97 109	-92 716
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-97 109	-92 716
PALVELUJEN OSTOT	-134 105	-145 060
HENKILÖSTÖKULUT	-104 459	-78 116
PALKAT JA PALKKIOT	-86 171	-63 554
HENKILÖSIVUKULUT	-18 288	-14 562
ELÄKEKULUT	-16 188	-12 139
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-2 100	-2 423
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-92 095	-103 200
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-92 095	-103 200
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 686	-1 252
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ</b>	<b>-69 941</b>	<b>-33 580</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-12 960	-8 641
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-12 960	-8 641
<b>YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ</b>	<b>-82 901</b>	<b>-42 220</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-82 901</b>	<b>-42 220</b>

## Hyvinvointilautakunta

## Hyvinvoinnin palvelualue

## Vuoden 2024 toiminnalliset tavoitteet

<b>Strateginen painopiste:</b> Hyvinvoinnin edistäminen		
<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Vastuuyksikkö</b>
Koulussa ja varhaiskasvatuksessa tarjottavalla ruualla tuetaan lasten ja nuorten terveellisiä ruokatottumuksia	Koulussa ja varhaiskasvatuksessa tarjottava ruoka on vuodesta 2024 alkaen Valtion ravitsemusneuvottelukunnan (VRN:n) ravitsemussuosituksen mukainen kaikilta osilta	varhaiskasvatus- ja opetus
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b>            Varhaiskasvatuksessa, esi-, perus- ja lukio-opetuksessa ruoka tarjotaan suositusten mukaan. Varhaiskasvatuksessa on kiinnitetty huomiota ruokakasvatukseen ja päivitetty käytänteitä. Koulukeskuksessa on ollut tarjolla 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). Hankkeen myötä kehitetään suunnitelmallista ruokakasvatusta Juuan kasvatus- ja koulutuspalveluissa ja tuodaan käytännöt näkyviin eri suunnitelmiin.</p> <p>Kodin ja koulun päivässä 27.9.2024 ruokakasvatus oli vahvasti näkyvillä hanketoimijoiden avulla. Syksyllä varhaiskasvatus osallistui kodin ja koulun päivään tuomalla muutamia rastipisteitä päiväkodille.</p>		
Lasten harrastamista ja osallistumista tuetaan	Koulun kerhotoiminta on monipuolistunut ja siihen osallistuminen on lisääntynyt. Mittariksi osallistujamäärä suhteessa v. 2023.	Hyvinvointipalvelut
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b>            Koulun kerhotoiminnassa on osallistujia ollut alakoululaisia 585 ja yläkoululaisia 210, yhteensä 795. Osallistujia v. 2023 yhteensä 1632. Raportointi tapahtuu lukukausittain.</p>		
Jokaisella kuntalaisella on mahdollisuus liikkumiseen	<p>Liikkuva koulu -malli toimii aktiivisesti. Mittarina liikunnallisten tuokioiden ja tapahtumien määrä.</p> <p>Soveltavaa liikuntaa (henkilöille, joilla vamma, sairaus, toimintakyvyn heikentyminen tai sosiaalisen tilanne vaatii soveltamista tai erityisosaimista liikunnassa) tarjolla Mittarina osallistujamäärä.</p> <p>Kunta tarjoaa mahdollisuuden yksilölliseen liikuntaneuvontaan ja tiedottaa siitä</p>	hyvinvointipäällikkö

	aktiivisesti. Mittarina neuvonnassa käyneiden määrä suhteessa talousarviovuoteen 2023.	
<p>Tavoitteen toteutuma: Liikkuva koulu -malliin on saatu avustusta menneinä vuosina, mutta malli ei ole tällä hetkellä aktiivisesti toiminnassa. Rahoitusta ei haettu vuodelle 2024.</p> <p>Opetuksen puolella on järjestetty liikuntapalvelujen kautta liikunnallista toimintaa esimerkiksi Euroopan liikkujaviikon yhteydessä. Vapaa-aikakoordinaattori toimi viikon vastuuhenkilönä ja liikunnallista toimintaa tarjottiin koululle ko. Viikon aikana jokaisena päivänä. Kohdennettua liikuntaa vietin ennalta ilmoittautuneiden luokkien oppitunneille ja lisäksi kaikille avointa välitunti liikuntaa oli tarjolla.</p> <p>Soveltavaa ryhmämuotoista liikuntaa on järjestetty syksyn 2024 aikana yhteistyössä hyvinvointialueen vammaispalveluiden kanssa. Soveltavaa liikuntaa ryhmämuotoisesti on tarjottu myös mielenterveyspotilaille.</p> <p>Yksilölliseen liikuntaneuvontaprosessiin ei voitu ottaa uusia asiakkaita kesä-syyskuun aikana henkilöstöresurssin vuoksi. Liikuntaneuvontaa on päästy toteuttamaan jälleen syyskuusta eteenpäin. Liikuntaneuvonnan asiakkaista osa käy yksilöllisessä prosessissa tai kertaohjauksessa, mutta liikuntaneuvonnan kohdetyhmän asiakkaille on tarjolla myös matalan kynnyksen yhteisryhmiä (esimerkiksi liikuntaneuvonnan kuntosaliryhmä, rollaattorikerho sekä miesten keuhonhuolto). Liikuntapalvelut aloitti syksyllä uutena myös lasten sporttikerhon. Kerhoa mainostettiin erityisesti niille 10–12-vuotiaille lapsille, joilla ei vielä ole muuta harrastusta. Kerho on tavoittanut hyvin juuri kyseiseen kohderyhmään kuuluvia lapsia. Kerhosta tullut palaute on ollut myönteistä.</p> <p>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. Syksyn liikuntasalivuorot toteutetaan eri kokoonpanoilla saaden uudenlaista yhteisöllisyyttä ja vuorovaikutusta toisten lapsiryhmien kanssa. Tehtiin syysretki Tamminiemen kodalle, jossa lapset pääsivät liikkumaan luonnossa kaikessa rauhassa ja tutkien ympäristöä. Päiväkotien piharemontit valmistuivat ja lasten omaehtoinen liikkuminen on lisääntynyt mm. uuden kiipeilytelineen myötä.</p> <p>Perusopetuksessa kaikki välitunnit vietetään ulkona monipuolisella välituntialueella, mikä ohjaa lapsia ja nuoria oma-aloitteeseen liikkumiseen. Esi-lukio-opetuksessa liikunnan oppitunneilla toteutetaan tuntijakoa ja opetussuunnitelmien tavoitteita ja sisältöjä liikunnalliseen elämäntapaan ohjaamisessa.</p>		
Kunnan järjestämien ikäihmisten palvelujen suunnitelmallinen kehittäminen aloitetaan yhteistyössä ikääntyvien kuntalaisten kanssa	Ikäihmisille järjestettävistä toimista erillinen toimenpideohjelma valmis	hyvinvointijohtaja ja -päällikkö
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Ikääntyneiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman työstäminen aloitettu alkuvuonna 2024. Keskusteluja käyty erityisryhmien neuvoston kanssa. Suunnitelma valmistuu yhtä aikaa hyvinvointisuunnitelman kanssa.</p>		
Kulttuuripalveluja on tarjolla kaikenikäisille ja koko kunnan	Tapahtuminen kokonaismäärä säilynyt ja niitä järjestetään	kulttuuripalvelut

alueella kylissä ja tapahtumissa on huomioitu Juuan paikallinen osaaminen ja perinne.	yhteistyössä kylien kanssa kuitenkin vähintään 5/ vuosi	
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Toteutunut 25 alle 18-vuotiaille suunnattua tilaisuutta. Tähän sisältyy esim. Kirjastopolku. Viisi konserttia on toteutettu yhteistyössä Juuan kansalaisopiston kanssa ja viisi tapahtumaa on viety kylätaloille. Kymmenen kertaa on kunnan ulkopuolinen toimija toteuttanut tilaisuutensa kirjastorakennuksessa. Siun soten toimipisteisiin on toteutettu 12 konserttia. Loput 24 tapahtumaa sisältävät mm lukupiirit ja kolme teatterinäytöstä. Tapahtumien määrä verrattuna vuoden takaiseen ajankohtaan on laskenut 92 tapahtumasta 84 tapahtumaan. Tilaisuuksiin osallistuneiden määrä on 3243 hlö kun se vuosi sitten oli 3817 hlö. Osallistujien määrä / tapahtuma on lähes samalla tasolla viime vuoteen verrattuna.</p>		

<b>Strateginen painopiste: Osallisuus ja viestintä</b>		
<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Vastuuyksikkö</b>
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
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Liikuntapalvelujen ja kohtauspaikka Ellinkulman kanssa yhteistyössä on jatkettu mm. Ulkoiluystävöimintää. Liikuntapalveluista koordinoitiin monialaisia harrastemessuja ja messut toteutuivat elokuun lopussa. Messuille tavoitettiin vajaat 100 kävijää.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa on aloitettu yhteistyötä Ellinkulman kanssa: leikkihetki kerran kk ja kevään aikana lapsiryhmä käy laulamassa Kielossa.</p> <p>Yhteistyötä eri tahojen kanssa lisätty ja elokuussa tulossa yhteistyöpalaveri, jossa sovitaan mahdollisesti uusia yhteistyökuvioita. Esim. Vanhusten viikon huomioiminen toiminnassa.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa toteutetaan yhdessä esikoululaisten kanssa jouluihin lasten töiden näyttely Ellinkulman ikkunoihin.</p>		
Kunnan järjestöyhteistyöra-kenteet ovat selkeitä	Järjestöyhteistyöasiakirja tehty ja hyväksytty.	Hyvinvointijohtaja ja hyvinvointipäällikkö
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Järjestöyhteistyöasiakirjasta luonnos olemassa, luonnosta esitelty järjestötoimijoille. Hyväksytetään järjestöyhteistyökirja syksyn 2024 aikana. Järjestöyhteistyöasiakirjaan tulee toimenpideehdotuksia, toimenpide-ehdotuksilla tavoitellaan selkeyttä toimintatapoihin ja toimenpiteiden työstä jatkuu vuonna 2025.</p>		

<b>Strateginen painopiste: Vastuullisuus</b>		
<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari ja tavoitetaso</b>	<b>Vastuuyksikkö</b>
Toiminnan laajuus sekä resurssointi on mitoitettu huomioiden väestökehitys ja tarve	Toiminnan ja talouden tasapainottamissuunnitelma tehty vuosille 2025–2026	Hyvinvointilautakunta
<p><b>Tavoitteen toteutuma:</b> Toimintakauden suunnittelutyössä on huomioitu talousarvioraami, luontainen henkilötöyvuosien määrän väheneminen ja ennakoiva kustannustehokkuus. Talouden tasapainottaminen</p>		

seuraaville vuosille on aloitettu. Yksiköissä tarkastellaan meno- ja tulokehitystä ja toimintaa suunnitellaan tulevaa palveluntarvetta vastaavaksi.

Kunnanhallituksen antama raami käyttömenojen vähentämisessä 3 % on toteutettu hyvinvointilautakunnalle esiteltävässä talousarviossa 2025.

## Hyvinvointilautakunta yhteensä

### 410 HYVINVOINNIN PALVELUALUE

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	350 712	0	350 712	265 070	-85 642	-24,42%	75,58%	203 825	30,05%	293 928
320 MAKSUTUOTOT	180 432	0	180 432	108 701	-71 731	-39,76%	60,24%	98 873	9,94%	162 805
330 TUET JA AVUSTUKSET	170 469	0	170 469	190 850	20 381	11,96%	111,96%	268 441	-28,9%	228 607
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	5 194	0	5 194	7 903	2 709	52,17%	152,17%	4 161	89,92%	7 909
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>706 807</b>	<b>0</b>	<b>706 807</b>	<b>572 524</b>	<b>-134 283</b>	<b>-19,0%</b>	<b>81,0%</b>	<b>575 300</b>	<b>-0,48%</b>	<b>693 250</b>

### 410 HYVINVOINNIN PALVELUALUE

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-4 184 230	0	-4 184 230	-3 038 744	1 145 486	27,38%	72,62%	-3 117 952	-2,54%	-4 159 358
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 013 460	0	-1 013 460	-676 979	336 481	33,2%	66,8%	-735 880	-8,0%	-968 010
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 003 030	0	-3 003 030	-2 071 410	931 620	31,02%	68,98%	-2 326 855	-10,98%	-3 101 916
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-265 693	0	-265 693	-173 433	92 260	34,72%	65,28%	-188 401	-7,94%	-237 914
470 AVUSTUKSET	-148 000	0	-148 000	-96 066	51 934	35,09%	64,91%	-102 958	-6,69%	-122 703
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 212 480	0	-1 212 480	-905 753	306 727	25,3%	74,7%	-726 649	24,65%	-1 376 683
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-9 826 893</b>	<b>0</b>	<b>-9 826 893</b>	<b>-6 962 386</b>	<b>2 864 507</b>	<b>29,15%</b>	<b>70,85%</b>	<b>-7 198 696</b>	<b>-3,28%</b>	<b>-9 966 584</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 120 086</b>	<b>0</b>	<b>-9 120 086</b>	<b>-6 389 861</b>	<b>2 730 225</b>	<b>29,94%</b>	<b>70,06%</b>	<b>-6 623 395</b>	<b>-3,53%</b>	<b>-9 273 334</b>

## 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
<b>Tavoitteen toteutuma</b> Tiedotteita on julkaistu alkuvuodesta 6. Lisäksi rakennusjärjestyksen uudistamisen OAS ollut nähtävillä. Yleisötilaisuuksia ei ole pidetty.		
Sähköisen lupapalvelun käytön tehostaminen	Sähköisten lupien osuus luvista 100 %	Rakennusvalvonta
<b>Tavoitteen toteutuma</b> Luvista 100 % on käsitelty sähköisesti. 3 lupaa on täytetty rakennusvalvonnan toimesta valtakirjalla. Ympäristö- ja maa-aineslupia käsitelty yht. 2 kpl, käsittelyaika n. 1.5–2 kk valitusaikoiheen.		
Rakennusluvut käsitellään viikon kuluessa luvan saapumisesta	Lupien käsittelyaika	Rakennusvalvonta
<b>Tavoitteen toteutuma</b> Rakennusluvista on käsitelty viikon määräajassa 33/67		

## Ympäristölautakunta yhteensä

## 510 YMPÄRISTÖVIRANOMAISTEHTÄVÄT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	52 000	0	52 000	26 895	-25 105	-48,28%	51,72%	22 576	19,13%	37 362
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0	0		5 722	-100,0%	5 722
YHTEENSÄ	52 000	0	52 000	26 895	-25 105	-48,28%	51,72%	28 298	-4,96%	43 083

## 510 YMPÄRISTÖVIRANOMAISTEHTÄVÄT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-109 010	0	-109 010	-67 120	41 890	38,43%	61,57%	-60 603	10,75%	-79 570
401 HENKILÖSIVUKULUT	-25 240	0	-25 240	-18 532	6 708	26,58%	73,42%	-18 037	2,74%	-24 443
430 PALVELUJEN OSTOT	-78 576	0	-78 576	-50 112	28 464	36,23%	63,77%	-61 708	-18,79%	-84 357
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-700	0	-700	-527	173	24,69%	75,31%	-295	78,84%	-338
470 AVUSTUKSET	-150 000	0	-150 000	-151 189	-1 189	-0,79%	100,79%	-120 454	25,52%	-120 454
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-3 190	0	-3 190	-2 497	693	21,71%	78,29%	-2 241	11,44%	-3 307
YHTEENSÄ	-366 716	0	-366 716	-289 978	76 738	20,93%	79,07%	-263 339	10,12%	-312 469
TOIMINTAKATE	-314 716	0	-314 716	-263 084	51 633	16,41%	83,59%	-235 041	11,93%	-269 386

## Tarkastuslautakunta

## 910 HALLINNON JA TALOUDEN TARKASTU

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-11 790	0	-11 790	-8 986	2 804	23,78%	76,22%	-4 367	105,78%	-6 579
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 140	0	-1 140	-1 013	127	11,12%	88,88%	-141	618,11%	-239
430 PALVELUJEN OSTOT	-15 151	0	-15 151	-8 106	7 045	46,5%	53,5%	-11 995	-32,42%	-17 727
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-300	0	-300	-260	40	13,33%	86,67%	-260	0,0%	-333
YHTEENSÄ	-28 381	0	-28 381	-18 365	10 016	35,29%	64,71%	-16 763	9,56%	-24 879
TOIMINTAKATE	-28 381	0	-28 381	-18 365	10 016	35,29%	64,71%	-16 763	9,56%	-24 879

## Koko kunta käyttötalouden toteutumisvertailu 2024 tammi-maaliskuu

## KOKO KUNTA YHTEENSÄ

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	3 921 464	0	3 921 464	2 677 982	-1 243 482	-31,71%	68,29%	2 978 048	-10,08%	4 173 865
320 MAKSUTUOTOT	232 674	0	232 674	135 717	-96 957	-41,67%	58,33%	121 595	11,61%	200 408
330 TUET JA AVUSTUKSET	275 469	0	275 469	271 347	-4 122	-1,5%	98,5%	345 911	-21,56%	373 142
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	3 848 917	0	3 848 917	2 978 579	-870 338	-22,61%	77,39%	3 004 657	-0,87%	4 364 768
YHTEENSÄ	8 278 524	0	8 278 524	6 063 625	-2 214 899	-26,75%	73,25%	6 450 211	-5,99%	9 112 183

## RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 776 950	0	-6 776 950	-4 863 695	1 913 255	28,23%	71,77%	-4 892 271	-0,58%	-6 550 945
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 622 554	0	-1 622 554	-1 161 522	461 032	28,41%	71,59%	-1 229 724	-5,55%	-1 636 912
430 PALVELUJEN OSTOT	-5 666 834	0	-5 666 834	-3 936 513	1 730 321	30,53%	69,47%	-4 447 898	-11,5%	-6 033 537
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 862 255	0	-1 862 255	-1 271 239	591 016	31,74%	68,26%	-1 240 127	2,51%	-1 754 177
470 AVUSTUKSET	-861 387	0	-861 387	-640 025	221 362	25,7%	74,3%	-592 488	8,02%	-761 902
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 665 993	0	-1 665 993	-1 224 293	441 700	26,51%	73,49%	-1 069 876	14,43%	-1 789 698
YHTEENSÄ	-18 455 973	0	-18 455 973	-13 097 287	5 358 686	29,03%	70,97%	-13 472 384	-2,78%	-18 527 172
TOIMINTAKATE	-10 177 449	0	-10 177 449	-7 033 661	3 143 788	30,89%	69,11%	-7 022 172	0,16%	-9 414 989