



TAIPALSAARI

Parasta elämää

PUOLIVUOTISRAPORTTI 2024

Sisällys

Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset erät).....	3
Tuloslaskelma (ulkoiset erät)	4
KÄYTTÖTALOUSOSA	9
100 Vaalit	9
200 Tarkastus ja arviointi.....	9
30 Konsernihallinto	10
300 Hallintopalvelut	10
320 Elinvoimapalvelut.....	11
330 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut (vuodesta 2023 alkaen Hyvinvoinnin edistäminen).....	12
40 Sivistystyöpalvelut.....	14
400 Sivistystyöpalveluiden hallinto	14
405 Ruokapalvelut.....	15
470 Esi- ja perusopetus	16
480 Varhaiskasvatus	18
490 Kulttuuri ja vapaa-aika	19
50 Tekniset palvelut.....	23
500 Teknisten palveluiden hallinto	23
510 Kaavoitus.....	24
570 Rakennusvalvonta- ja lupapalvelut.....	25
575 Liikenneväylät.....	26
580 Kiinteistöhuolto ja yleiset alueet.....	27
590 Vesihuoltolaitos.....	28
INVESTOINTIOSA.....	30
KONSERNIOSA	36
Kiinteistö Oy Taipalsaaren asunnot	36
Taipalsaaren Lämpö Oy	37

Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset erät)

	TA2024	TA2024 muutettu	Toteuma 06/2024	%	Jäljellä
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	3 837 224	3 837 224	1 889 599	49	1 947 625
Maksutuotot	232 000	232 000	127 734	55	104 266
Tuet ja avustukset	672 877	672 877	402 958	60	269 919
Muut toimintatuotot	871 700	871 700	503 459	58	368 241
	5 613 801	5 613 801	2 923 750	52	2 690 051
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkki	7 360 716	7 360 716	3 397 672	46	3 963 044
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	1 525 524	1 525 524	697 221	46	828 303
Muut henkilösivu	260 644	260 644	82 385	32	178 258
Palvelujen ostot	6 383 618	6 383 618	3 280 661	51	3 102 957
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 682 759	1 682 759	877 892	52	804 867
Avustukset	580 000	580 000	372 115	64	207 885
Muut toimintakulut	142 990	142 990	96 435	67	46 555
	17 936 250	17 936 250	8 804 380	49	9 131 870
TOIMINTAKATE	-12 322 449	-12 322 449	-5 880 629	48	-6 441 819
Verotulot	11 063 000	11 063 000	5 353 175	48	5 709 825
Valtionosuudet	2 130 227	2 314 058	1 196 298	52	1 117 760
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	5 900	5 900	0	0	5 900
Muut rahoitustuotot	9 500	9 500	2 606	27	6 894
Korkokulut	200 000	200 000	99 712	50	100 288
Muut rahoituskulut	0	0	10	0	-10
VUOSIKATE	686 178	870 009	571 727	66	298 283
Poistot ja arvonalentumiset	1 476 730	1 476 730	731 154	50	745 576
TILIKAUDEN TULOS	-790 552	-606 721	-159 427	26	447 294
Poistoero	92 734	92 734	0	0	92 734
TILIKAUDEN ALI/YLIJÄÄMÄ	-697 818	-513 987	-159 427	31	354 560

Tuloslaskelma (ulkoiset erät)

	TA2024	TA2024 muutettu	Toteuma 06/2024	%	Jäljellä
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 087 782	1 087 782	542 165	50	545 617
Maksutuotot	232 000	232 000	127 734	55	104 266
Tuet ja avustukset	672 877	672 877	402 958	60	269 919
Muut toimintatuotot	871 700	871 700	503 459	58	368 241
	2 864 359	2 864 359	1 576 317	55	1 288 042
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkki	-7 360 716	-7 360 716	-3 397 672	46	-3 963 044
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 525 524	-1 525 524	-697 221	46	-828 303
Muut henkilösivu	-260 644	-260 644	-82 385	32	-178 258
Palvelujen ostot	-3 684 628	-3 684 628	-1 943 994	53	-1 740 633
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 632 307	-1 632 307	-867 124	53	-765 183
Avustukset	-580 000	-580 000	-372 115	64	-207 885
Muut toimintakulut	-142 990	-142 990	-96 435	67	-46 555
	-15 186 808	-15 186 808	-7 456 946	49	-7 729 862
TOIMINTAKATE	-12 322 449	-12 322 449	-5 880 629	48	-6 441 819
Verotulot	11 063 000	11 063 000	5 353 175	48	5 709 825
Valtionosuudet	2 130 227	2 314 058	1 196 298	52	1 117 760
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	5 900	5 900	0	0	5 900
Muut rahoitustuotot	9 500	9 500	2 606	27	6 894
Korkokulut	-200 000	-200 000	-99 712	50	-100 288
Muut rahoituskulut	0	0	-10	0	10
VUOSIKATE	686 178	870 009	571 727	66	298 283
Poistot ja arvonalentumiset	-1 476 730	-1 476 730	-731 154	50	-745 576
TILIKAUDEN TULOS	-790 552	-606 721	-159 427	26	-447 294
Poistoero	92 734	92 734	0	0	92 734
TILIKAUDEN ALI/YLIJÄÄMÄ	-697 818	-513 987	-159 427	31	-354 560

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Toimintatuotot ja toimintakulut

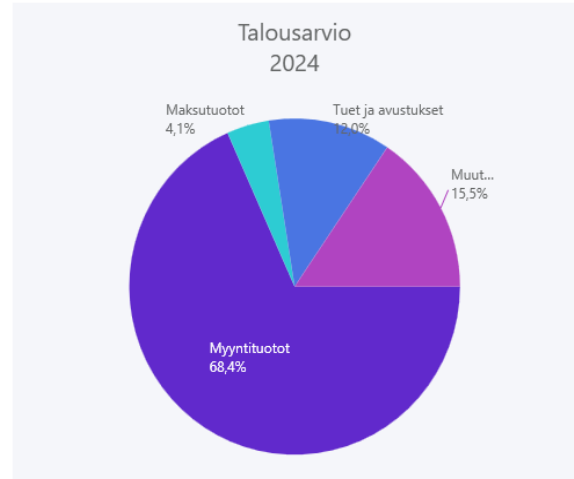
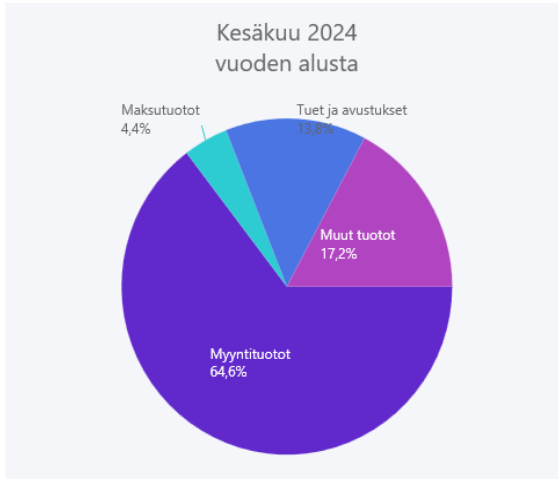
Toimialojen kohdalla on selostettu mahdollisista toimintatuottojen ja toimintakulujen talousarviopoikkeamista.

Alla olevassa kuvassa on kunnan toimintatuotot, -kulut ja -kate kuukausitasolla sekä tasaisen toteuman ennusteet alkuvuoden lukujen perusteella ilman tarkennuksia.



Ympyrä - Tulojakauma

1/1
1.1.2024 - 30.6.2024

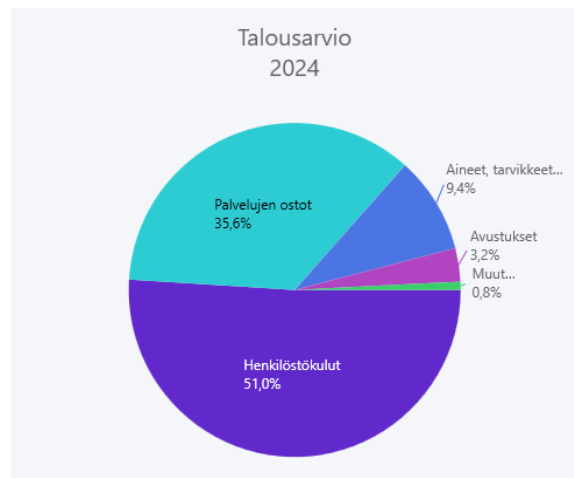
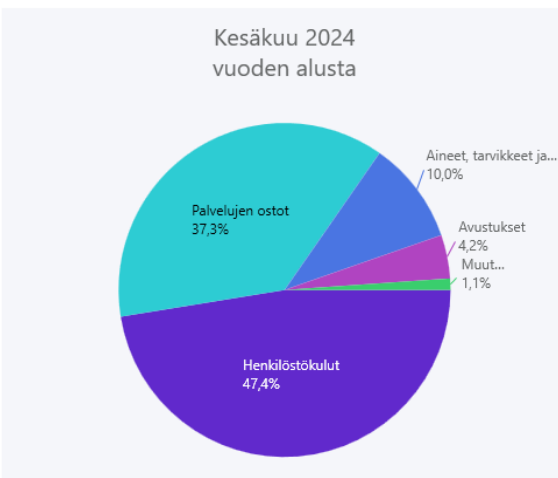


	Kesäkuu 2024		2024		Ero	Toteuma-%	Kesäkuu 2023		2023		Ero
	Toteuma v. alusta		Talousarvio		talousarvioon	talousarviosta	Toteuma v. alusta	Tilinpäätös	Tilinpäätökseen		
Myyntituotot	1 889 599	64,6 %	3 837 224	68,4 %	-1 947 625	49 %	1 618 332	61,6 %	3 564 333	64,0 %	-1 674 734
Maksutuotot	127 734	4,4 %	232 000	4,1 %	-104 266	55 %	129 294	4,9 %	238 919	4,3 %	-111 185
Tuet ja avustukset	402 958	13,8 %	672 877	12,0 %	-269 919	60 %	485 470	18,5 %	752 989	13,5 %	-350 031
Muut toimintatuotot	503 459	17,2 %	871 700	15,5 %	-368 241	58 %	395 279	15,0 %	1 010 879	18,2 %	-507 420
TOIMINTATUOTOT	2 923 750	100,0 %	5 613 801	100,0 %	-2 690 051	52 %	2 628 375	100,0 %	5 567 119	100,0 %	-2 643 369



Ympyrä - Kulujakauma

1/1
1.1.2024 - 30.6.2024



	Kesäkuu 2024		2024		Ero	Toteuma-%	Kesäkuu 2023		2023		Ero
	Toteuma v. alusta		Talousarvio		talousarvioon	talousarviosta	Toteuma v. alusta	Tilinpäätös	Tilinpäätökseen		
Henkilöstökulut	-4 177 278	47,4 %	-9 146 883	51,0 %	4 969 605	46 %	-4 206 414	48,8 %	-8 674 204	49,9 %	4 496 926
Palvelujen ostot	-3 280 661	37,3 %	-6 383 618	35,6 %	3 102 957	51 %	-3 018 444	35,1 %	-6 090 344	35,1 %	2 809 683
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-877 892	10,0 %	-1 682 759	9,4 %	804 867	52 %	-901 948	10,5 %	-1 650 639	9,5 %	772 747
Avustukset	-372 115	4,2 %	-580 000	3,2 %	207 885	64 %	-352 355	4,1 %	-632 689	3,6 %	260 574
Muut toimintakulut	-96 435	1,1 %	-142 990	0,8 %	46 555	67 %	-132 413	1,5 %	-327 686	1,9 %	231 251
TOIMINTAKULUT	-8 804 380	100,0 %	-17 936 250	100,0 %	9 131 870	49 %	-8 611 573	100,0 %	-17 375 562	100,0 %	8 571 182

Verotulot

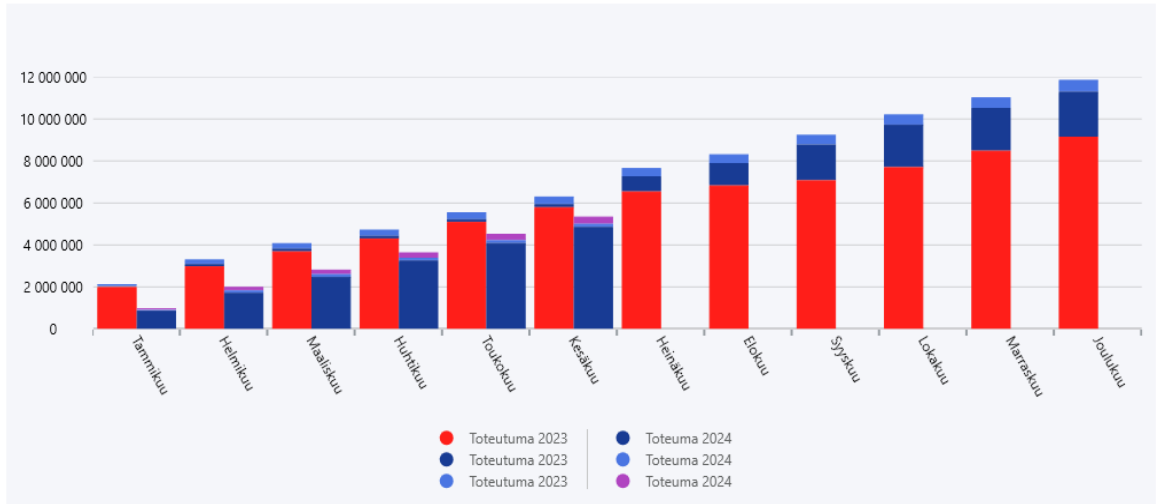
Verotulojen kertymä alkuvuonna oli 5.353.175 euroa. Verotuloihin on vuodelle 2024 budjetoitu 11.063.000 euroa (2023 toteuma: 11.863.998 euroa).



Verotulot

Taipalsaaren kunta

1/2
1.1.2024 - 30.6.2024
13.8.2024



KUM	Tammikuu	Helmikuu	Maaliskuu	Huhtikuu	Toukokuu	Kesäkuu
7100 Kunnan tulovero	878 764	1 727 311	2 486 593	3 266 540	4 096 850	4 863 075
7200 Kiinteistövero	40 878	111 184	127 991	126 363	134 494	150 102
7300 Osuus yhteisöveron tuotosta	70 066	170 789	213 821	259 399	302 275	339 998
Verotulot yhteensä	989 708	2 009 284	2 828 406	3 652 302	4 533 619	5 353 175

Alkuvuonna kunnallisveroa kertyi 4.863.075 euroa, mikä on 58 % koko vuodelle ennustetusta kertyvästä määrästä 8.438.000 euroa.

Alkuvuonna yhteisöveroa kertyi 339.998 euroa, mikä on 74 % koko vuodelle ennustetusta kertyvästä määrästä 462.000 euroa.

Alkuvuonna tilitys kiinteistöverosta kunnalle oli 150.102 euroa. Kiinteistöveron määrän arvioidaan olevan vuoden lopulla liki talousarvion suuruinen 2.163.000 euroa.

Alla **talousarviovaiheen Kuntaliiton ennuste syksyltä 2023** koskien talousarviovuotta 2024:

Taipalsaari

S 1 000 €

0

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**
Verolaji						
Kunnallisvero	18 753	18 493	9 329	8 441	8 834	9 096
<i>Muutos %</i>	7,2	-1,4	-49,6	-9,5	4,7	3,0
Yhteisövero	1 159	1 026	554	465	497	507
<i>Muutos %</i>	33,5	-11,5	-46,0	-16,2	6,9	2,1
Kiinteistövero	2 092	2 194	2 160	2 163	2 163	2 163
<i>Muutos %</i>	10,5	4,9	-1,5	0,1	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	22 004	21 713	12 044	11 068	11 493	11 766
<i>Muutos %</i>	8,6	-1,3	-44,5	-8,1	3,8	2,4

Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu

Kuluttajahintaindeksi, 2000=100	125,1	132,2	138,4	140,6	142,3	144,3
<i>Kuluttajahintaindeksin muutos</i>	2,2	7,1	6,2	2,2	1,7	2,0
Peruspalvelujen hintaindeksi	136,6	140,3	145,4	147,6	150,8	154,4
<i>Peruspalv. hintaindeksin muutos</i>	2,4	3,7	5,1	2,2	3,2	3,6

Kuva: Kuntaliiton verotuloennuste vuosille 2021–2026.

/lähde: Kuntaliitto lokakuu 2023

Alla on esitetty viimeisin **elokuussa julkaistu Kuntaliiton veroennustekehikko**, missä positiivinen vuosimuutos verotuloissa on 594.000 euroa talousarvioon kirjatun ennusteeseen. Verotulot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti alkuvuonna (1-6/2024).

Taipalsaari

S 1 000 €

0

Yhteenveto					
TILIVUOSI	2022	2023	2024**	2025**	2026**
Verolaji					
Kunnallisvero	18 493	9 155	8 898	9 256	9 634
<i>Muutos %</i>	-1,4	-50,5	-2,8	4,0	4,1
Yhteisövero	1 026	558	573	606	639
<i>Muutos %</i>	-11,5	-45,6	2,7	5,8	5,5
Kiinteistövero	2 194	2 151	2 191	2 178	2 178
<i>Muutos %</i>	4,9	-2,0	1,9	-0,6	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	21 713	11 864	11 662	12 040	12 451
<i>Muutos %</i>	-1,3	-45,4	-1,7	3,2	3,4

Kuntaliiton elokuu 2024 ennuste.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien kertymä alkuvuonna oli 1.196.298 euroa. Valtionosuuksiin on vuodelle 2024 budjetoitu 2.130.227 euroa (2023 toteuma: 2.839.898 euroa). On huomioitava, että opetus- ja kulttuuriministeriön (OKM) päätöksellä maksettavaa valtionosuutta tarkistetaan vuosittain jälkikäteen esi- ja perusopetuksen keskimääräisen opilasmäärän sekä aamu- ja iltapäivätoiminnan toteutuneiden tuntien mukaiseksi.

Muut erät

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuminen ei noudata täysin talousarvion raportointisykliä, koska 6 kk toteumaan ei ole tehty kaikkia jaksotuskirjauksia aiempien vuosien toimintamallin mukaisesti. Toteutuneet rahoitus tuottojen ja -kulujen nettokulua on 97.116, mikä on kasvanut yli puolella korkotason noustua. Koko vuodelle budjetoitu netto on 184.600 euroa.

Käyttötaloudessa sivistyspalveluiden hanketoiminnan jaksotuksia ei ole puolivuotisraportissa. Hankkeiden ennakkomaksut voivat merkittävästi vaikuttaa koko kunnan tulosta puolivuotisraportissa kasvattavasti määrältään jopa 100 – 200 tuhatta euroa.

Henkilöstökustannuksista

Aiempien vuosien toimintamallin mukaisesti ei myöskään ole tehty lomapalkkajaksoja 6 kk toteumaan. Lomapalkkavelkaa alkuvuodelta ei raportoida myöskään valtiotalonhallinnon raportointiin. Oikaisuerän suuruus on reilut 250 tuhatta euroa, minkä suuruisen summan henkilöstökustannukset ovat pienemmät kirjanpidossa. Suuruusluokkavaikutus on ollut aiempien vuosien puolivuotisraporteissa ollut samansuuruinen.

Ts. kustannusvaikutus kirjautuu maksuperusteisesti takautuvasti koko vuoden palkkasummaan heinäkuussa.

Asukasluvun kehitys alkuvuosi 2024

1.1. väkiluku	syntyneet	kuolleet	tulomuutto	lähtömuutto	30.6. väkiluku
4625	16	13	59	62	4616

Väestönmuutosten ennakkotiedot

Strategiasta johdetut tavoitteet koko organisaatiolle vuodelle 2024:

Tavoite	Mittari/päämäärä	Toteuma
Hyte kerroin	Nostaa kerrointa >61	Ei tilastokeskuksen tietoa kesken vuotta
Tavoittelemme hiilineutraaliutta	Konkreettiset toimenpiteet tavoitteen edistämiseksi	Kunta laatii ilmastosuunnitelmaa, sen oheen kirjataan tavoitteita mm. liikennepäästöjen vähentämiseksi jne.
Talous on tasapainossa	Kriisikuntakriteerit eivät täyty	Tavoite on toteutunut ja tasapainon säilyttämiseksi jatketaan tarkkaa taloudenpitoa

Yrityspuiston kaava	Kaava hyväksytty	On menossa hyväksymiskäsittelyyn vielä tämän vuoden aikana
Konstu-Sairaalanmäen alueen kaavoitus	Hyväksymiskäsittelyssä	Toteutui. Konstunmäen kaava on hyväksytty. Konstunrinteen kaava eteni hallinto-oikeuden käsittelyyn viiden valituksen myötä
Pappilanniemi-kirkonkylän alueen kehittäminen	1) Siltasuunnitelma tehty 2) Tonttien hinnoittelua uudistettu	1) Ei ole edennyt 2) Pappilannimen tonttien hintoja alennettiin
Kutilan Masterplanin hyödyntäminen rahoitushaussa	Vähintään 1 rahoitushakemus	Tehtiin kaksi rahoitushakemusta JTF-hakuun. Eivät menestyneet. Nyt haetaan muista rahoituslähteitä

KÄYTTÖTALOUSOSA

100 Vaalit

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	25 000	0	25 000	17 390,40	70	-7 609,60
Toimintakulut	-47 932	0	-47 932	-40 427,39	84	7 504,61
Toimintakate	-22 932	0	-22 932	-23 036,99	100	-104,99

Tehtäväalueen tavoitteet

Vaalilain määräysten toteutuminen. Presidentinvaali järjestettiin tammikuussa 2024 ja Europarlamenttivaalit järjestettiin kesäkuussa 2024.

200 Tarkastus ja arviointi

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintakulut	-19 137	0	-19 137	-11 692,38	61	7 444,12
Toimintakate	-19 137	0	-19 137	-11 692,38	29	7 444,12

Tehtäväalueen tavoitteet

Kuntalain 121 §:n mukaan.

30 Konsernihallinto

300 Hallintopalvelut

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	964 140	0	964 140	438 917,05	46	-525 222,95
Toimintakulut	-1 427 425	0	-1 427 425	-661 942,84	46	765 482,07
Toimintakate	-463 285	0	-463 285	-223 025,79	44	240 259,12

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Hallintopalvelut (kuntatason mittarit)					
Tasapainoinen kuntatalous	Kriisikuntakriteerit (5kpl)	0	0	0	0
Henkilöressurssien riittävyys	Toteuma- %	91	100	100	100
Työhyvinvointiohjelman toteutus ja työhyvinvoinnin parantuminen	Työhyvinvointikysely ja sen purkaminen, kpl/vuosi	1	1	1	1

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Toimintatuotot ovat alkuvuodelta toteutuneet talousarvioon nähden 46 % (edv. 38 %). Toimintakulut ovat 46 % (edv. 40 %). Toimintakatteen tunnusluku on 44 % (edv. 44 %).

Taulukon 1. tavoite:

Kriisikuntakriteereistä (5 kpl) mikään ei ole enää punaisella.

Taulukon 2. tavoite:

Hallintopalveluissa henkilöressurssien tarpeen ja käytön (htv) toteuma oli talousarvion mukainen (1-6/2024) (2023 12kk: 90 %).

Projektitoimintaa on pienennetty lakimääräisen toimintakyvyn säilyttämiseksi. Tehtäväalue on hoitanut myös muiden tehtäväalueiden toimintoja talousarvioleikkausten jälkeen.

Taulukon 3. tavoite:

Ohjelman toteutus on aloitettu 2022. Työhyvinvointikysely (maaliskuu) ja sen jatkotimenpiteet (kesäkuu) on toteutettu. Puolivuotistavoite on täyttynyt.

320 Elinvoimapalvelut

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	517 339	0	517 339	223 422,71	43	-293 916,29
Toimintakulut	-1 123 956	0	-1 123 956	-576 178,68	51	547 777,43
Toimintakate	-606 617	0	-606 617	-352 755,97	57	253 861,14

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Yrityskanta vahvistuu ja matkailun merkitys kasvaa	Työpaikkaomavaraisuus kasvaa	43,4 %	>43 %	>45 %	>45 %
	Yrityksiä perustetaan enemmän kuin lakkautetaan (perustetut/lakkautetut)	-10	+5	+10	+13
Työttömien määrä vähenee	Työttömyys % / työllisyys %	8,4 / 76,5	7,3 / 73	7,2 / 74	7,2 / 74
Kuntamarkkinointi	Mediakampanjat, tapahtumat kpl/vuosi	1	3	3	3

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Toimintatuotot ovat alkuvuodelta toteutuneet talousarvioon nähden 43 % (edv. 30 %). Toimintakulut ovat 51 % (edv. 44 %). Toimintakatteen tunnusluku on 57 % (edv. 57 %). Toimintakate ylittää tasaisen kehityksen johtuen tulojen ”epärytmisyydestä”.

Taulukon 1. tavoite:

Viimeisin tilastotieto on vuodelta 2022, jolloin työpaikkaomavaraisuus oli 42,2 %. Naapurikunnista Lemillä 38,9 % ja Savitaipaleella 80,3 %.

Taulukon 2. tavoite (yritysten perustanta):

Aloittaneita yrityksiä 6 ja lopettaneita 5, joten yritysperustanta + 1 (Tilastokeskus 2024 Q1)

Taulukon 3. tavoite:

Tavoitetta ei ole saavutettu työttömyyden osalta. Kesäkuun työttömyysprosentti oli 8,3 %. Sen sijaan työllisyysaste oli (4/2024) 76,8 %.

Taulukon 4. tavoite:

Kesäkuun loppuun mennessä 1 mediakampanja. Heinäkuussa kampanjoita tapahtumien yhteydessä.

330 Sosiaali- ja terveystalvet (vuodesta 2023 alkaen Hyvinvoinnin edistminen)

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jljljll
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintakulut	-56 292	0	-56 292	-23 349,66	41	32 942,37
Toimintakate	-56 292	0	-56 292	-23 349,66	36	32 942,37

Tehtvvalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Sosiaali- ja terveystalvet / hyvinvoinnin edistminen					
Hyvinvointia edistvien palveluiden laatu turvataan ja palveluja kehitetn	Hyte-kerroin	61	>61	>62	>63
Kuntalaisten osallistaminen	Kuntalaiskyselyt, kpl/vuosi	2	2	2	2
	Kuntalaistilaisuudet, kpl/vuosi	3	3	3	3

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Tavoite on toteutunut puolivuotistasolla talousarvion mukaisesti.

Taulukon 1. tavoite:

Vuoden 2023 tilastotiedon mukaan Hyte-kerroin on 61.

Taulukon 2. tavoite:

Kyselyj tehdn syksyll

Taulukon 3. tavoite:

Ei ole toteutunut

YHTEENVETO EDELLÄ OLEVISTA TEHTVVALUEISTA

Vaalit 100 –tehtvvalueen talous

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jljljll
Toimintatuotot	25 000	0	25 000	17 390,40	70	-7 609,60
Toimintakulut	-47 932	0	-47 932	-40 427,39	84	7 504,61
Toimintakate	-22 932	0	-22 932	-23 036,99	100	-104,99

Tarkastus ja arviointi 200 –tehtäväalueen talous

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintakulut	-19 137	0	-19 137	-11 692,38	61	7 444,12
Toimintakate	-19 137	0	-19 137	-11 692,38	29	7 444,12

Hallintopalvelut, elinvoimapaalvelut, sosiaali- ja terveystalvet (konsernihallinto) 300 –tehtäväalueen talous

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	1 481 479	0	1 481 479	662 339,76	35	-819 139,24
Toimintakulut	-2 607 673	0	-2 607 673	-1 261 471,18	42	1 346 201,87
Toimintakate	-1 126 194	0	-1 126 194	-599 131,42	50	527 062,63

Laskennallinen konsernihallinto, vaalit ja tarkastus ja arviointi -tehtäväalueet

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	1 506 479	0	1 506 479	679 730,16	35	-826 748,84
Toimintakulut	-2 674 742	0	-2 674 742	-1 313 590,95	42	1 361 150,60
Toimintakate	-1 168 263	0	-1 168 263	-633 860,79	50	534 401,76

40 Sivistyspalvelut

400 Sivistyspalveluiden hallinto

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	0	0	0	113,90	0	113,90
Toimintakulut	-416 515	0	-416 515	-236 008,66	57	180 506,10
Toimintakate	-416 515	0	-416 515	-235 894,76	57	180 620,00

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2054	Tavoitearvo TS 2026
Sivistyspalveluiden hallinto					
Tehtäväalueiden perustyön tukeminen ja kehittäminen palvelutarpeen mukaisesti.	kehityskeskustelu / työntekijä	1	1	1	1
Henkilöstön työhyvinvointi paranee	Sairauspoissaolot pv/työntekijä	Ei toteutunut	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)
Tehtäväalueiden talouden ja toiminnan tasapaino	Osavuosisikatsaus ja tilinpäätös	Toteutunut	Talouden tasapaino	Talouden tasapaino	Talouden tasapaino

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Vuoden 2024 ensimmäisen kuuden kuukauden käyttötalouden toteuma on pysynyt suunnitelulla tasolla. Kehityskeskustelut ovat toteutuneet kevään 2024 aikana. Sivistyspalveluiden hallintoa on työllistänyt varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän vaihto, joka on toteutettu kevään ja kesän aikana.

Sivistyspalveluiden hallinnossa ei ollut sairauspoissaoloja alkuvuodesta 2024.

405 Ruokapalvelut

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	658 000	0	658 000	321 679,04	49	-336 320,96
Toimintakulut	-729 094	0	-729 094	-333 197,93	46	395 896,07
Toimintakate	-71 094	0	-71 094	-11 518,89	16	59 575,11

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Ruokapalvelut					
Yläkoululais- ten myön- teinen suh- tautuminen kouluruo- kailuun	Asiakastytyväi- syyskysely	ka 7,5	ka 7,2<	ka 7,2<	ka 7,2<
Henkilöstön työhyvin- vointi para- nee	Sairauspoissaolo- jen määrä (pl. työhön liittymät- tömät tapatur- mat tms.) pv/työntekijä	Toteutunut	Henkilöstön hyvä hyvin- vointi. Ei kasvua hen- kilöstön sai- rauspoissa- oloissa. (+)	Henkilöstön hyvä hyvin- vointi. Ei kas- vua henkilös- tön sairaus- poissaoloissa. (+)	Henkilöstön hyvä hyvin- vointi. Ei kas- vua henkilös- tön sairaus- poissaoloissa. (+)
Vastuullisen toiminnan kehittämi- nen	Ruokahävikin lähtötilanteen selvittäminen vuonna 2024, mittaaminen ja hävikki % selvitys	-	Hävikki %	Hävikki %	Hävikki %

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Kehityskeskustelut työntekijöiden kanssa on pidetty keväällä 2024. Henkilöstön sairauspoissaolopäivät ovat laskeneet vuoden 2023 vastaavaan ajanjaksoon verrattuna.

Asiakastytyväisyyskysely toteutetaan syksyn 2024 aikana.

Ruokahävikin määrää on seurattu alkuvuosi, ja Kirkonkylän koululle on hankittu hävikki-vaaka, jolla kannustetaan lapsia hävikin vähentämiseen.

470 Esi- ja perusopetus

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	307 268	0	307 268	286 857,79	93	-20 410,21
Toimintakulut	-6 790 638	0	-6 790 638	-3 064 899,94	45	3 725 737,65
Toimintakate	-6 483 370	0	-6 483 370	-2 778 042,15	43	3 705 327,44

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Esi- ja perusopetus					
Sähköisten työskentelytapojen ja oppimisympäristöjen käyttäminen	Laitteita käytössä/oppilasmäärä	-	0-4-luokat käyttävät yhteiskäyttölaitteita.	0-4-luokat käyttävät yhteiskäyttölaitteita.	0-4-luokat käyttävät yhteiskäyttölaitteita.
		-	5.-9.vuosi-luokat käyttävät oppilaskohtaisia laitteita.	5.-9.vuosi-luokat käyttävät oppilaskohtaisia laitteita.	5.-9.vuosi-luokat käyttävät oppilaskohtaisia laitteita.
	Sähköisten työskentelytapojen ja oppimisympäristöjen käyttäminen – kysely henkilöstölle	-	Kysely henkilöstölle (tulokset +)	Kysely henkilöstölle (tulokset +)	Kysely henkilöstölle (tulokset +)
Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistymistä tuetaan.	Hyvinvointikysely oppilaille 2 kertaa vuodessa	-	Kyselyn keskiarvo/vastanneet	Kyselyn keskiarvo/vastanneet	Kyselyn keskiarvo/vastanneet
Oppilaiden kokemus omasta hyvinvoinnista.		-	ka 8 (asteikolla 4-10)	ka 8 (asteikolla 4-10)	ka 8 (asteikolla 4-10)
Henkilöstön työhyvinvointi paranee.	Hyvinvointikysely henkilöstölle vuosittain.	Ei toteutunut (-)	Hyvinvointikyselyn tulokset paranevat edellisestä vuodesta.	Hyvinvointikyselyn tulokset paranevat edellisestä vuodesta.	Hyvinvointikyselyn tulokset paranevat edellisestä vuodesta.

	Sairauspoissaolojen määrä (pl. työhön liittymättömät tapaturmat tms.) pv/työntekijä		Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)	Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)	Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)
		Toteutunut	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)
Yhteistyö perheiden ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa	Yhteisöllisten tapahtumien määrä.		Yhteisöllisten tapahtumien määrä (+)	Yhteisöllisten tapahtumien määrä (+)	Yhteisöllisten tapahtumien määrä (+)

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Toimintatuottoihin arvioidut valtion avustukset, on tilitetty suurimmaksi osaksi kunnalle jo alkuvuodesta. Tämän takia toimintatuottojen toteuma on jo niin korkea.

Perusopetuksessa oppilaskohtaiset digilaitteet hankittu ja käytössä tavoitekirjausten mukaisesti.

Sähköisten työskentelytapojen ja oppimisympäristöjen kysely henkilöstölle tulossa loppuvuodesta 2024.

Hyvinvointikysely oppilaille toteutettu keväällä 2024. Toinen kysely tulossa syksyllä 2024. Oppilaiden kokemus hyvinvointi on hyvällä tasolla (ka yli 8).

Henkilöstön hyvinvointikysely toteutettiin keväällä 2024. Tulokset paranivat edellisestä vuodesta. Myös sairauspoissaolopäivät ovat laskeneet vuoden 2023 vastaavaan ajanjaksoon verrattuna.

Yhteisölliset tapahtumat toteutetaan syyslukukaudella 2024.

480 Varhaiskasvatus

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	176 000	0	176 000	101 875,93	58	-74 124,07
Toimintakulut	-2 567 335	0	-2 567 335	-1 261 115,19	49	1 306 219,49
Toimintakate	-2 391 335	0	-2 391 335	-1 159 239,26	48	1 232 095,42

Tehtävääalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteutuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Varhaiskasvatus					
Sähköisen oppimisympäristön kehittäminen.	Onnistunut Digilaitteiden hankinta päiväkotiin. Laitteiden käyttö/ lapsiryhmä	-	Kaksi ryhmäkohtaista laitekokonaisuutta, joita käytetty n.2x/kk/ lapsiryhmä	Kaksi ryhmäkohtaista laitekokonaisuutta, joita käytetty n.2x/kk/ lapsiryhmä	Kaksi ryhmäkohtaista laitekokonaisuutta, joita käytetty n.2x/kk/ lapsiryhmä
Kodin ja varhaiskasvatuksen yhteistyön kehittäminen.	Huoltajien kokemus yhteistyöstä, keskiarvo/ vastanneet Erialaisten yhteistyötahojen kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen	-	Huoltajien ja henkilöstön välinen yhteistyö hyvä.	Huoltajien ja henkilöstön välinen yhteistyö hyvä Huoltajien osallistaminen ja kuuleminen, yhteistyön kehittäminen	Huoltajien ja henkilöstön välinen yhteistyö hyvä Huoltajien osallistaminen ja kuuleminen, yhteistyön kehittäminen
Henkilöstön työhyvinvointi paranee.	Työtyytyväisyyskyselyn tulokset	Osittain toteutunut	Henkilöstön hyvä työhyvinvointi.	Henkilöstön hyvä työhyvinvointi.	Henkilöstön hyvä työhyvinvointi.

	Työhyvinvointi- kuukausien suunnittelu ja to- teuttaminen	-		Suunnitte- luun ja to- teutukseen osallistami- nen ja osal- listuminen.	Suunnitteluun ja toteutuk- seen osallista- minen ja osal- listuminen.
	Resurssihenki- lön/-henkilöiden rekrytointi ja työnkuvan kehit- täminen.	Osittain toteutunut	Onnistunut rekrytointi ja työnkuva.	Onnistunut rekrytointi ja työnkuva.	Onnistunut rekrytointi ja työnkuva.
Lapsiryhmien käyt- töasteen tehosta- minen	Käyttöaste min. 85 %	-	min. 85 %	min. 85 %	min. 85 %

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Lapsiryhmien käyttöaste oli Satulaivan päiväkodissa huhti-heinäkuussa 57,07 %. Toiminnanohjausjärjestelmän muutos huhtikuussa 2024, aiheutti sen, että tammi-kesäkuun käyttöastetta ei saatu. Alhaiseen käyttöasteeseen vaikuttaa osaltaan vuodenaika sekä vuoroahoito, jota tarjotaan hyvin pienelle (1–3 lasta) lapsimäärälle kerrallaan. Vuorohoidon varauksia on peruuntunut äkillisesti paljon, jolloin työntekijöiden ja määräaikaisten sijaisten työaika-varaukset ja tarpeet ovat muuttuneet. Vuorohoidon tarpeen ennustaminen on ollut haasteellista.

Sijaisten saaminen oli ajoittain haasteellista ja vaihtuvuus henkilöstössä oli suurta. Varhaiskasvatushakemusten määrä on suuri ja niitä on tullut tasaisesti alkuvuoden aikana.

Kevään 2024 aikana pidettiin kehityskeskustelut henkilöstölle ja toteutettiin työhyvinvointikysely. Yhteistyössä työterveyshuollon kanssa kehitettiin henkilöstön hyvinvoinnin edellytyksiä. Henkilöstön sairauspoissaolopäivät ovat laskeneet vuoden 2023 vastaavaan ajanjaksoon verrattuna.

Digilaitteiden hankinnat on tehty ja käyttö ryhmissä toteutunut.

490 Kulttuuri ja vapaa-aika

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	67 752	0	67 752	160 125,70	236	92 373,52
Toimintakulut	-685 508	0	-685 508	-355 734,33	52	329 773,63
Toimintakate	-617 756	0	-617 756	-195 608,63	32	422 147,15

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Kulttuuri ja vapaa-aika					
Henkilöstön työhyvinvointi paranee	Sairauspoissaolosten määrä (pl. työhön liittymättömät tapaturmat tms.) pv/työntekijä	Ei toteutunut	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)	Henkilöstön hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. (+)
Liikunta- ja kulttuuripalveluiden tarjoaminen, tukeminen ja edistäminen	tapahtumamäärät / liikuntatilojen varausaste / harrastajamäärät/ liikuntakysely	Liikunta- ja kulttuuripalveluiden tapahtumamäärä 2023 oli noin 40 kpl (v. 2022 n. 60 kpl). Liikuntakysely ei toteutunut. Liikuntaneuvontaan osallistui 18 kuntalaista. Kunnan ohjaut malankynnyksen senioriliikuntaryhmät (2kpl) toteutuivat, 47 henkilöä (2022: 40). Sisäliikuntatilojen (4 kpl) varausaste tiedot; varauksia 2526 kpl (v.2022 2360 kpl) varaustunteja 5215 h (v.2022 4848 h).	2023 (ennen epidemiaa) määrät / kuntalaisten tyytyväisyys laatuun	2024 määrät / kuntalaisten tyytyväisyys laatuun	2025 määrät / kuntalaisten tyytyväisyys laatuun
Nuoret osallistuvat toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen.	Nuorisotalon toimintaan osallistuvien kysely (asteikko 1–5)	-	Nuorten kysely ka 3	Nuorten kysely ka 3	Nuorten kysely ka 4

Kouluissa tehtävän nuorisotyön kehittäminen.	Kouluissa tehtävän nuorisotyön arviointikriteeristön mukainen itsearviointi	-	Itsearviointi Ka 3	Itsearviointi Ka 4	Itsearviointi Ka 4
--	---	---	--------------------	--------------------	--------------------

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Toimintatuottojen huomattavasti suurempi toteuma talousarvioon verrattuna, johtuu vuoden 2023 ylivoitisten hankkeiden valtion avustusten siirrosta vuodelle 2024.

Henkilöstön sairauspoissaolopäivissä on ollut pientä nousua vuoden 2023 vastavaan ajanjaksoon verrattuna.

Nuorisotalotyötä toteutettiin ajalla 1.1.–30.6.2024 pääsääntöisesti viitenä iltana viikossa, tiistaista lauantaihin. Kesäkuun (koulujen loma-aikana) 2024 nuorisotalo oli avoinna kolmena iltana viikossa.

Nuorteniltojen toimintatunteja ajalla 1.1.–30.6.2024 kertyi 634 tuntia (v. 2023 622 h) ja käyntikertoja 1 261 (v. 2023 1 695 kpl).

Nuorten iltojen mopotallitoiminnan tunteja ajalla 1.1.–31.5. kertyi 92 tuntia ja käyntikertoja 138. Paikalla oli keskimäärin 5–6 nuorta.

Nuorisotalolla toteutettiin lauantai-iltapäivisin ja kesäkuussa keskiviikkoiltapäivisin 5.–6.-luokkalaisten Varhis-toimintaa. Toimintatunteja 40 tuntia (v. 2023 35 h) ja käyntikertoja 220 (v. 2023 188 kpl).

Alkuvuodesta nuorisotalotyössä osallistumiskertoja oli yhteensä 1 619 (v. 2023 1 883 kpl, v. 2022 1 973 kpl) ja toimintaa järjestettiin 766 tuntia (v. 2023 657 h, v. 2022 647 tuntia). Perusnuorisotyön tavoitetaso (5 krt/vko) toteutui mutta kuukausittaiset käyntikerrat 265 krt/kk (v. 2023 313 krt/kk) jäivät alle tavoitetason.

Vuoden ensimmäisellä puoliskolla toteutettiin yhteensä noin 200 tuntia (v. 2023 70 h) koulunuorisotyötä mm. ryhmäytymistä, pienryhmätyöskentelyä ja välituntitoimintaa.

Etsivän nuorisotyöntekijän asiakkaana oli 1.1.–30.6.2024 12 nuorta (v. 2023 12 hlö). Pääsääntöisesti etsivän nuorisotyön asiakkaat olivat 18–25-vuotiaita (v. 2023) 16–20-vuotiaita.

Liikunta- ja kulttuuripalvelut toteutuivat suunnitellusti. Vapaa-ajan hyvinvointi-, liikunta- ja kulttuuritapahtumia/kampanjoita järjestettiin kevään aikana yhteensä noin 25 kappaletta (kunta vastuutahona tai yhteistyökumppanina) (koko v.2023 noin 40 kpl). Kohtaamispaikka Luodossa toimintaa ja tapahtumia on järjestänyt paikalliset yhdistys- ja järjestötoimijat sekä Ekhva. Tammi-kesäkuun aikana tapahtumia on ollut yhteensä 121, joista kokouksia 26, kunnan avoimia tapahtumia 45 sekä muita tilaisuuksia 50.

Liikuntapalvelut tarjosivat viikoittaisia matalan kynnyksen liikuntaryhmiä ikääntyneille ajalla 16.1.–28.5.2024, joihin osallistujia oli yhteensä 50 (kevät 2023 46) ja osallistumiskertoja yhteensä 460 (kevät 2023 474). Yksilöllinen liikuntaneuvonta vähän liikkuvien kuntalaisten fyysisen aktiivisuuden ja toimintakyvyn edistämiseksi tavoitti alku-

vuonna 7 uutta asiakasta (kevät 2023 10). Savitaipaleen kansalaisopisto järjesti kunnassa harrastustoimintaa normaalisti seuraavilta osin: muotoilu/kädentaidot, kuvataiteet, kielet sekä tanssi ja liikunta.

Kuntalaisten liikuntakysely toteutui. Tyytyväisyyskyselyn mukaan ohjatuille liikuntapalveluille on kysyntää. Syiksi, miksi tämänhetkiset palvelut eivät vastaa kysyntää, mainittiin muun muassa ohjatun liikunnan puutteellinen tarjonta kunnassa sekä oman toimisen liikkumisen mielekkyys.

Järjestöavustuksia jaettiin 25 paikalliselle yhdistykselle yhteensä 25 000 € (v.2023 25 000 €).

Liikuntatilojen käyttöasteet ajalla 1.1.–30.6.2024 olivat (pois lukien koulujen sisäinen käyttö):

- Kirkonkylänkoulu, arkena 53 % (v. 2023 64 %) ja viikonloppuna 46 % (v. 2023 44 %)
- Saimaanharjun koulu, arkena 30 % (v. 2024 49 %) ja viikonloppuna 16 % (v. 2023 27 %)
- Vehkataipaleen koulu, arkena 18 % (v. 2024 37 %) ja viikonloppuna 7 % (v. 2023 25 %)
- Väinölä (liikunta), arkena 21 % (v.2024 18 %) ja viikonloppuna 2 %
- Saimaanharjun kuntosali 2 400 kävijää (v. 2023 2105)
- Kirkonkylän kuntosalin käyttöasteen tietoja ei ole saatavilla.

SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	1 209 020	0	1 209 020	870 652,36	72	-338 367,82
Toimintakulut	-11 189 090	0	-11 189 090	-5 250 956,05	47	5 938 132,94
Toimintakate	-9 980 070	0	-9 980 070	-4 380 303,69	44	5 599 765,12

50 Tekniset palvelut

500 Teknisten palveluiden hallinto

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	8 000	0	8 000	0,00	0	-8 000,00
Toimintakulut	-600 066	0	-600 066	-295 575,31	49	304 490,59
Toimintakate	-592 066	0	-592 066	-295 575,31	55	296 490,59

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Teknisten palveluiden hallinto					
Rakennuslain tuomat uudet ohjeistukset haltuun henkilöstöllä	Toteuma %		100	0	0
Pappilanniemen silta-hankkeen suunnitelmat laadittuna 2024 ja lupaprosessi käsiteltynä 2025	Toteuma %		100	100	0
Kutilan kanavahankkeen suunnitteluttaminen jotta rakentaminen voidaan kilpailuttaa	Toteuma %		100	0	0
Saimaanharjun alueen (koulu, urheilukenttä ja konstunmontun) suunnitelmat valmiina 2023 ja toteutettu vuosittaisen määrärahan mukaisesti 2024-2026	Toteuma %	100	100	100	100

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Käyttötalouden toteuma vuoden alkupuoliskolla on pysynyt suunnitellulla tasolla.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Rakennuslaki tulee voimaan 2025 alussa. Lakiin on perehdytty ja lain tulkin-toja käyty läpi, mutta valtiolla on tulevasta laista korjaussarja vielä tulossa. Korjaussarjan eduskuntakäsittely on tänä syksynä ja lopullinen laki tiedetään syksyn aikana. Rakennusjärjestyksen, sekä hallintosäännön päivitystyö on aloitettu.
2. Pappilanniemen siltahankkeen luontoselvitykset ovat valmistuneet ja suunnitelmat käynnistettäneen syksyn 2024 aikana.
3. Kutilan kanavahankkeen lupahakemus on aluehallintoviranomaisen käsitte-lyssä ja päätöstä odotetaan saapuvan elokuun 2024 aikana. Suunnittelua

viety koko ajan eteenpäin ja kilpailuttamisasiakirjat ja suunnitelmat on määrä valmistua lokakuussa 20024.

4. Piha-alueen ensimmäisen vaiheen rakennustyöt valmistuvat elokuussa 2024.

510 Kaavoitus

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	30 000	0	30 000	1 000,00	3	-29 000,00
Toimintakulut	-134 909	0	-134 909	-42 020,30	31	92 888,70
Toimintakate	-104 909	0	-104 909	-41 020,30	70	63 888,70

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Kaavoitus					
Kirkonkylän alueen kehitys-/yleissuunnitelman laatiminen	Toteuma %	-	100	0	0
Suursaimaan osayleiskaava päivityksen ehdotusvaihe suoritettuna	Toteuma %	100	100	0	0
Vehkataipaleen kyläyleiskaavan käynnistäminen	Toteuma %	-	100	0	0

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Käyttötalouden toteuma alkuvuoden osalta on tulopuolelta jäljessä ja toimintakuluja ei ole mennyt niin paljon kuin suunniteltu. Kaavoitusta viety eteenpäin ja menojakin kohdistuu loppuvuotta kohti. Tulopuolen ennuste ei tule toteutumaan. Konstunrinteen kaavasta on valitettu hallinto-oikeuteen ja maankäyttösopimusten laskutukseen ei ole mahdollisuuksia ennen valitusten käsittelyä.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Kirkonkylän alueen yleissuunnitelmaa ei ole vielä käynnistetty.
2. Suursaimaan osayleiskaavan ehdotusvaihe ei ole vielä ollut nähtävillä.
3. Koko kyläyleiskaavaa ei ole vielä käynnistetty. Vehkataipaleen osalta kaavan päivitystyö on käynnissä pienemmässä mittakaavassa virranniemen alueen osalta ja ehdotusvaihe tulee nähtäväksi loppuvuoden aikana.

570 Rakennusvalvonta- ja lupapalvelut

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	62 000	0	62 000	19 320,89	31	-42 679,11
Toimintakulut	-155 301	0	-155 301	-95 654,52	62	59 646,48
Toimintakate	-93 301	0	-93 301	-76 333,63	49	16 967,37

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Rakennusvalvonta- ja lupapalvelut					
Lupahakemukset sähköisessä muodossa	Sähköisen lupajärjestelmän käyttö aste %	95	95	95	100
Paperilupien sähköinen arkistointi	Toteuma % edellisvuoden lukemaan	-	10	10	10
Rakennusjärjestyksen uudistus	Toteuma %	10	90	100	0
Rakennusvalvonnan infotilaisuudet	Toteuma kpl	1	2	2	2

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Toimintatuotoissa ollaan jäljessä suunnitellusta ja jäätäneen jälkeen kokovuoden osalta. Toimintakulut ovat ylittäneet suunnitellun, kuluja nostaa lisenssimaksut jotka tulevat kerran vuodessa.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Sähköiset lupapalvelut ovat suunnitellun mukaisesti käytössä.
2. Lupien sähköistä arkistointia ei ole saatu tehtyä suunnitelman mukaisesti.
3. Rakennusjärjestyksen päivitys on käynnistetty, mutta asian eteenpäin vieminen vaatii vielä eduskunnan käsittelyyn menevän korjaussarjan odottelua.
4. 2024 ei ole vielä pidetty yhtään infotilaisuutta.

575 Liikenneväylät

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintakulut	-291 210	0	-291 210	-244 759,33	84	46 450,67
Toimintakate	-291 210	0	-291 210	-244 759,33	69	46 450,67

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Liikenneväylät					
Kävely- ja pyöräilyohjelman tuomat kehittämiskohteiden toteuttaminen	Kohdemäärä	-	3	3	0
Liikenneturvallisuussuunnitelman toimenpideohjelman päivittäminen	Toteuma %	100	100	0	0

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Liikenneväylien osalta alkuvuoden kustannukset ovat hiukan kasvaneet. Luminen talvi on nostanut talvikunnossapidon kuluja. Tuleva talvi näyttää, mikä tulee olemaan talvihoitokustannusten loppusumma.

Kustannustilannetta vääristää tässä vaiheessa vuotta yksityisteiden avustusten jako, joka on noin 110 000 € ja kulut eivät jakaudu tasaisesti raportointijaksolle, sekä valtaosan auraus ja jäädytys kustannuksista kohdistuu aikavälille tammikuu – huhtikuu.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Käpy ohjelman mukaisia kehittämiskohteita on viety toteutukseen, sekä jatketaan toteutusta syksyllä 2024
2. Liikenneturvallisuussuunnitelman päivittäminen toteutetaan Ely vetoisesti koko maakunnan alueella ja se toteutetaan vuoden 2024 puolella.

580 Kiinteistöhuolto ja yleiset alueet

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot- %	Jäljellä
Toimintatuotot	2 207 850	0	2 207 850	1 092 970,16	50	-1 114 879,84
Toimintakulut	-2 430 188	0	-2 430 188	-1 316 338,33	54	1 113 850,00
Toimintakate	-222 338	0	-222 338	-223 368,17	141	-1 029,84

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Kiinteistöhuolto ja yleiset alueet					
Pitkän tähtäimen suunnitelmien tuomien korjaustarpeiden jalkauttaminen / käytäntöönpano	Suunnitellut kohteet / toteuma %	100	100	100	
Kiinteistöhuollon laskumäärien vähentäminen vs. edellinen vuosi	Laskumäärät verrattuna edellisen vuoteen, 1= toteutunut	-	1		
Sähköisten lukkojen käyttöönotto venelaitureille	Toteuma %	0	100		
Laadunohjausjärjestelmän laatutason pitäminen tavoitetasolla 3 - hyvä	Ohjausjärjestelmän mittausperusteiden mukaisesti säännöllisesti mitattuna useamman kerran vuodessa. 1 = toteutunut	-	1	1	1
Työmäärämitoituksissa pysyminen normaali ja poikkeustilanteissa. Pyritään välttämään ylitöiden tekemistä	Työseuranta 1 = toteutunut	-	1	1	1

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Käyttötalouden toteuma vuoden ensimmäisen puolikkaan osalta on tavoitteestaan hiukan jäljessä.

Kiinteistöhuollon kausivaihtelut näkyvät kulupuolella, mm. vuoden suurimmat lämmityskustannukset keskittyvät tämän jakson ajalle.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Pitkän tähtäimen suunnitelmien tuomia korjaustoimenpiteitä on toteutettu merkittävimmin Väinölän ja koulujen osalta ja nämä kohteet saadaan valmiiksi kuluvana vuonna.

2. Kiinteistöhuollon laskujen tarkkaa määrää ei ole vielä laskettu, toteutetaan loppuvuonna.
3. Sähköisten lukkonen käyttöönotto venelaitureille ei ole toteutunut. Vaatisi joka laiturille sähköliittymän ja järjestelmän, jotta saataisiin toimiva järjestelmä tehtyä. Lu-
kostot kaikkiin laitureihin päivitetty uusiin ja ohjelmoitaviin lukkoihin ja avaimiin.
4. Tavoite on puolivuotiskohdassa toteutunut.
5. Työmäärämitoituksessa on pystytty ja tavoite on puolivuotiskohdassa toteutunut.

590 Vesihuoltolaitos

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	590 452	0	590 452	260 076,89	44	-330 375,11
Toimintakulut	-460 745	0	-460 745	-245 405,95	53	215 339,05
Toimintakate	129 707	0	129 707	14 670,94	20	-115 036,06

Tehtäväalueen tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari / toimenpide	Toteuma TP 2023	Tavoitearvo TA 2024	Tavoitearvo TS 2025	Tavoitearvo TS 2026
Vesihuoltolaitos					
Vesimittarien vaihtotyön aloittaminen etäluettaviin mittareihin, yksi pilottialue vuodelle 2023, jatkoteutus vuosittain	Toteutus	23 %	10 %	55 %	100 %
Verkostohävikin pienentäminen vuoden 2022 tavoitearvosta	Todetaan mittarilukemista vertailuarvona vuosi 2022	0 %	-20 %	- 20 %	- 30 %

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Käyttötalouden toteuma alkuvuoden kustannusten osalta on suunnitellulla tasolla. Tulot ovat tavoitteestaan hiukan jäljessä, mutta tasoittuu hieman vuoden lopussa ta-
sauslaskutusten yhteydessä.

Toiminnalliset tavoitteet:

1. Vesimittareiden vaihto etäluettaviksi vuoden 2024 ei ole vielä toteutunut. Urakka aloitetaan syyskuussa.
2. Verkostohävikin pienentämisen tarkkailu suoritetaan vuoden lopussa, kun saadaan tarkat vesilukemat.

TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
						-1 524
Toimintatuotot	2 898 302	0	2 898 302	1 373 367,94	46	934,06
Toimintakulut	-4 072 419	0	-4 072 419	-2 239 753,74	56	1 832 665,49
Toimintakate	-1 174 117	0	-1 174 117	-866 385,80	83	307 731,43

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ, KOKO KUNTA

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	5 613 801	0	5 613 801	2 923 750,46	52	-2 690 050,72
Toimintakulut	-17 936 250	0	-17 936 250	-8 804 300,74	49	9 131 949,03
Toimintakate	-12 322 449	0	-12 322 449	-5 880 550,28	50	6 441 898,31

INVESTOINTIOSA

Konsernihallinnon investoinnit

H01 Kiinteän omaisuuden hankinta/myynti

Hanketavoitteet Kiinteistö- ja maaomaisuuden strategiset tavoitteet

Tavoitteiden toteuma Hankittu maa-alue

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-150 000		-150 000	-150 000,00	0,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutukset			0		0,00
Investointien rahavirta	-150 000	0	-150 000	-150 000,00	0,00

H02 Osakkeiden hankinta ja myynti

Hanketavoitteet Käyttöomaisuusosakkeiden ja -osuuksien hallinnointi.

Tavoitteiden toteuma Luovutus tapahtunut konserniyhtiöille (Kuhatie 8).

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot			0	-134 335,00	134 335,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutukset			0	63 730,04	-63 730,04
Investointien rahavirta	0	0	0	-70 604,96	70 604,96

H28 Itärata Oy -hankeyhtiö

Hanketavoitteet Kunnanvaltuuston elinvoimaan liittyvä hanke osakkuudesta Itärata Oy:ssä. Yhteensä 80.000 euron kokonaisinvestointivaltuutus edetä vaiheittain.

Tavoitteiden toteuma Toteutunut 1423,12 euroa 1-6/2024

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-5 064		-5 064	-1 423,12	-3 640,88
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-5 064	0	-5 064	-1 423,12	-3 640,88

H95 Kutilan kanava 2024

Hanketavoitteet Kutilan kanavahankkeen suunnitteluiden ja kilpailutusasiakirjojen laadinta

Tavoitteiden toteuma Hanke kesken. Urakkakilpailutus materiaalien valmistuminen lokuussa 2024.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-700 000	-600 000	-1 300 000	-378 790,89	-921 209,11
Rahoitusosuudet investointimenoihin	600 000	505 000	1 105 000	534 785,00	570 215,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-100 000	-95 000	-195 000	155 994,11	-350 994,11

Konsernihallinnon investoinnit yhteensä

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-855 064	-600 000	-1 455 064	-664 549,01	-790 514,99
Rahoitusosuudet investointimenoihin	600 000	505 000	1 105 000	534 785,00	570 215,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	63 730,04	-63 730,04
Investointien rahavirta	-255 064	-95 000	-350 064	-66 033,97	-284 030,03

Sivistyspalveluiden investoinnit**S24 Kirkonkylän koulun laitehankinnat 24**

Hanketavoitteet Kirkonkylän koulun opetuskäyttöön iPadit, latausasemat ja musiikkiluokan projektori sekä tiedottamiseen opettajainhuoneen infonäyttötäulu.

Tavoitteiden toteuma Toteutunut.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointien talousarvio					
Investointimenot	-21 000		-21 000	-18 108,29	-2 891,71
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-21 000	0	-21 000	-18 108,29	-2 891,71

Sivistyspalveluiden investoinnit yhteensä

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-21 000	0	-21 000	-18 108,29	-2 891,71
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-21 000	0	-21 000	-18 108,29	-2 891,71

Teknisten palveluiden investoinnit**T63 Infran perusparannuskohteet**

Hanketavoitteet Olemassa olevan tiestön uusimisia ja valaistusten rakentamista

Tavoitteiden toteuma Asfaltointit ja valaistuksien teko toteutuu kesän ja syksyn aikana

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-100 000		-100 000	0,00	-100 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00

U02 Pappilanniemen leikkipuisto/puisto

Hanketavoitteet Pappilanniemen leikkikentän ja puiston kehittäminen kaavan mukaisesti

Tavoitteiden toteuma Hanke on kesken. Valmistuminen kesäkuu 2024

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-100 000		-100 000	-73 913,33	-26 086,67
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-100 000	0	-100 000	-73 913,33	-26 086,67

U05 Saimaanharjun kuntosalin katto

Hanketavoitteet Kuntosalirakennuksen katon vaihto

Tavoitteiden toteuma Ei toteutunut. Katon korjaaminen vaatii tarkemman suunnitelun ja budjetoinnin.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-80 000		-80 000	0,00	-80 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-80 000	0	-80 000	0,00	-80 000,00

U07 Pappilanniemen venesatama

Hanketavoitteet Pappilanniemen venesataman asfaltointit ja valaistuksien rakentaminen

Tavoitteiden toteuma Hanke valmis

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot			0		0,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	0	0	0	0,00	0,00

U11 Väinölän lattiapinnan uusiminen

Hanketavoitteet Väinölän lattiapintojen uusiminen

Tavoitteiden toteuma Hanke valmis

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot			0	0,00	0,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	0	0	0	0,00	0,00

U16 Väinölän katon hionta ja maalaus**Hanketavoitteet** Väinölän katon korjaus**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken. Katon korjaus vaatii tarkempaa suunnittelua ja budjetointia. Pelkällä peltipinnan korjauksella ei selviä, vaan yläpohjasta pitää vaihtaa kaikki eristeet ja osa laudoituksista.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-100 000		-100 000	0,00	-100 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00

U19 Saimaanharjun koulun piha-alue**Hanketavoitteet** Piha-alueen 1 vaiheen työt**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken. Ensimmäinen vaihe valmistuu elokuu 2024 aikana.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-300 000	-61 500	-361 500	-47 125,00	-314 375,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	61 500	61 500	0,00	61 500,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-300 000	0	-300 000	-47 125,00	-252 875,00

U20 Ketveleen sataman valot & valvonta**Hanketavoitteet** Ketveleen satamaan valaistus ja kameravalvonnat**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-10 000		-10 000	0,00	-10 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00

U21 Nuorisotilan mattojen uusinta**Hanketavoitteet** Mattojen vaihtoa nuorisotilasta**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-10 000		-10 000	-6 209,15	-3 790,85
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-10 000	0	-10 000	-6 209,15	-3 790,85

U22 Kirkonkylän koulun mattojen uusinta**Hanketavoitteet** Keittiön lattian uusiminen**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken. Toteutus kesän 2024 aikana.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-15 000		-15 000	-2 599,50	-12 400,50
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-15 000	0	-15 000	-2 599,50	-12 400,50

U23 Vehkissalin akustiikka**Hanketavoitteet** Vehkätäipaleen koulun liikuntasalin akustiikan parantaminen**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken. Toteutus kesän 2024 aikana.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-15 000		-15 000	-7 927,42	-7 072,58
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-15 000	0	-15 000	-7 927,42	-7 072,58

U24 Keskuskeittiön koneiden uusinta**Hanketavoitteet** Keskuskeittiön koneiden uusimista**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-10 000		-10 000	0,00	-10 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00

U25 Saimaanharjun kevyenliikenteenväylä**Hanketavoitteet** Kevyenliikenteen väylän parantaminen ja valaistuksien rakentaminen**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken. Toteutus syksy 2024

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-50 000		-50 000	0,00	-50 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0		0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0		0,00
Investointien rahavirta	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00

Teknisten palveluiden investoinnit yhteensä

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-790 000	-61 500	-851 500	-137 774,40	-713 725,60
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	61 500	61 500	0,00	61 500,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot	0	0	0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-790 000	0	-790 000	-137 774,40	-652 225,60

Vesilaitoksen investoinnit**T66 Vesilaitoksen verkoston saneer**

Hanketavoitteet Verkoston saneeraamiset, vesimittareiden vaihtoa etäluettaviin mittareihin pilotti alue

Tavoitteiden toteuma Hanke kesken. Mittarien vaihdot toteutuu syyskuusta 2024 lähtien. Verkostos saneeraukset, jotka vedenalaista työtä toteutuvat veneilykauden päättymisen jälkeen.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-100 000		-100 000	-8 885,50	-91 114,50
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot					
Investointien rahavirta	-100 000	0	-100 000	-8 885,50	-91 114,50

Vesilaitoksen investoinnit yhteensä

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-100 000	0	-100 000	-8 885,50	-91 114,50
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot	0	0	0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-100 000	0	-100 000	-8 885,50	-91 114,50

Investointiosia yhteensä

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-1 766 064	-661 500	-2 427 564	-829 317,20	-1 598 246,80
Rahoitusosuudet investointimenoihin	600 000	566 500	1 166 500	534 785,00	631 715,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	63 730,04	-63 730,04
Investointien rahavirta	-1 166 064	-95 000	-1 261 064	-230 802,16	-1 030 261,84

Investointihankkeissa on kuluerien takapainotteisia aikatauluja, minkä vuoksi alkuvuoden investointimäärä ei etene kaikissa hankkeissa tasaisella kuukausivauhdilla.

KONSERNIOSA

Hyväksytyyn talousarvion mukaisesti konsernin tytäryhtiöiden seuranta järjestetään samojen periaatteiden mukaan kuin kunnan talousarvion seuranta, ellei konserniohjeessa ole muuta määrätty.

Konserniohjeen mukaan tytäryhteisöt ja kunnanhallituksen nimeämät edustajat raportoivat kirjallisesti kunnanhallitukselle yhteisön toiminnasta ja taloudesta 3 kuukauden välein.

Kiinteistö Oy Taipalsaaren asunnot

PUOLIVUOTISVUOSIKATSAUS 1-6/2024

Kiinteistö Oy Taipalsaaren asunnot –yhtiöllä on 133 vuokrauskäytössä olevaa vuokra-asuntoa tai tilaa, joista palvelukodin asuntoja on 30 kpl. Käyttöaste on ollut 90 %. Palvelukodin osalta lähes 100 %. Tarkasteluajan-kohtana oli 7 vapaana tai vapautumassa olevaa vuokra-asuntoa. Yleisen asumistuen leikkaukset ovat johtaneet halvempien asuntojen hakemiseen.

Kiinteistö Oy Taipalsaaren asunnot liikevaihto on ollut lähes suunnitelman mukainen. Kiinteistöjen korjauksista tehdään vain välttämättömimmät korjaukset. Huoneistokorjauksia tehdään vain, jos asunnon kunto on este vuokraukselle. Rahoituskulujen osalta suurin menoerä kohdistuu Palvelukoti Taipaleen ARAn korkotuettuihin lainoihin. Näihin sovelletaan omakustannusperiaatetta, joka tarvitaan muiden tuottojen lisäksi kattamaan asuntojen ja niihin liittyvien asumista palvelevien tilojen rahoitusmenot ja hyvän kiinteistönpidon mukaiset hoitomenot. Yleisen alv-kannan korotuksilla on vaikutusta yhtiön tulokseen.

Vuoden aikana huoneistokorjauksiin on kulunut n. 26 000 €. Lisäksi on tehty ennakoimattomia korjaus- ja huoltotöitä. Sähkölämmitteisten kiinteistöjen osalta joudutaan harkitsemaan ilmalämpöpumppujen asentamista, jotta vuokralaisten lämmityskustannukset eivät nousisi kohtuuttomasti ja helpottaisi näiden asuntojen vuokrausta.

€	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/2024
Liikevaihto	932 021	969 923	951 027	921 027	983 548	496 288
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-799 786	-787 173	-820 696	-723 458	-844 971	-427 076
Liikevoitto (-tappio)	112 962	182 750	130 331	197 569	138 577	69 212
Rahoitustuotot ja kulut	-58 809	-52 864	-83 086	-185 583	-97 280	-100 858
Tilikauden tulos (voitto)	54 152	129 885	47 245	3 499	41 297	2 494

Palvelukoti Taipaleen tilat on vuokrattu Etelä-Karjalan Hyvinvointialueelle ja keittiötilat Saimaan Tukipalvelut Oy:lle. Palvelukodin käyttöaste on ollut riittävällä tasolla. Palvelutalon asukkaiden vuokrat käsitellään ja määritetään vuosittain Etelä-Karjalan Hyvinvointialueen kanssa, huomioiden omakustannusperiaatteen.

Vuokrasaatavia yhtiöllä oli 30.6.2024 yhteensä 6 525,78 € (asuvat asukkaat).

Yhtiön kaksi asuntoa Asunto Oy Saimaanharjun Kuhatie–yhtiössä eivät ole käytössä, koska asunto-osakeyhtiö on päättänyt myydä koko kiinteistön asumiskelvottomana. Kiinteistö ja tontti ovat edelleen avoimessa myynnissä. Kysyntä on ollut heikkoa. Kiinteistöön kohdistuu paljon ilkivaltaa. Yhtiön hallitus on kokoontunut asiaan liittyen. Osakkaat eivät ole suostuneet yhtiön esittämiin lunastushintoihin. Tontin jatkojalostuksessa tulee huomioida kunnan asuntopoliittisen ohjelman mukaiset asiat.

Yhtiön hallitus on aiemmin arvioinut yhtiön toimintaan keskeisesti vaikuttavia riskejä.

Arvioitavista asioista tunnistettiin muun muassa:

- valtakunnallisen politiikan mahdolliset vaikutukset vuokralaisten maksuvalmiudessa sekä tyhjenevien asuntojen ja tilojen jälleen vuokraus
- yhtiön operatiiviset riskit liittyvät pääosin kiinteistöjen omaisuusriskeihin, ylläpidon toimintoihin sekä perusparannus- ja uudishankkeiden projektiriskeihin
- yhtiön rahoitusriskit liittyvät pääosin korko- ja likviditeettiriskeihin sekä vuokrien maksukyryriskiin

Riskien toteutumisen todennäköisyys ja seuraukset on esitetty riskikartoituksessa sekä riskien hallinnan dokumentointi ja raportointi toteutetaan toimintakertomusten yhteydessä.

Taipalsaaren Lämpö Oy

Hallituksen katsaus 1-6/2024

Yhtiöllä on sopimuksia				v.2023
• Kuivaketvele	23 sopimusta	– osuus liikevaihdosta	7 %	23 sopimusta
• Saimaanharju	125 sopimusta	– osuus liikevaihdosta	66 %	125 sopimusta
• Kirkonkylä	12 sopimusta	– osuus liikevaihdosta	27 %	12 sopimusta

Talous

Yhtiö varautui lämmön myyntihinnan ja perusmaksujen nostamiseen vuodelle 2024 kustannusten kattamiseksi. Lämmön tuotannossa myytävän energian hintaa korotettiin 7 % ja perusmaksuihin tehtiin 4 % korotus, 1.3.2024 alkaen. Talouden toteumaa seurataan hallituksen toimesta.

Yhtiön laskutettava energia vuoden alusta 30.6.2024 asti on ollut 5 571 MWh (1-6/2023, 5 447 MWh). Kuluvan vuoden myynti on + 9,5 % edelliseen vuoteen verrattuna samalla ajanjaksolla.

Hakkeen hinnan nousu on nostanut kaukolämpötuotannon polttoainekustannuksia, joka vaikuttaa suoraan lämmön tuotantokustannuksiin ja siten yhtiön kannattavuuteen. Hakkeen hintojen nousu korostaa tarvetta investoida entistä tehokkaampiin ja monipuolisempiin energianlähteisiin, joilla voi vähentää riippuvuutta hakkeesta ja alentaa tuotantokustannuksia pitkällä aikavälillä.

Myyntihintojen korotukset vaikuttavat asiakastyytyvyyteen ja lisää asiakkaiden siirtymistä muihin lämmitysmuotoihin. Tuotannon monipuolistaminen ja tehokkuuden parantaminen auttaa hallitsemaan riskejä ja turvaamaan yhtiön pitkän aikavälin kilpailukyvyyn.

Toteuman tuloksessa on huomioitu tasapoistot ja jaksotukset.

€	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot 1-6/2024	TE 2024
Liikevaihto	1 067 985	1 011 658	1 013 183	1 042 503	617 147	1 061 800
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-1 042 858	-927 543	-939 176	-1 001 974	-550 042	-1 009 907
Liikevoitto (-tappio)	25 127	84 115	74 007	40 529	67 105	51 893
Rahoitustuotot ja kulut	-37 321	-33 772	-39 412	-40 241	-18 406	-40 384
Tilikauden voitto (-tappio)	-8 749	54 055	38 213	288	48 699	11 509

Vuosikorjaukset ja -huollot

Tarpeellisia verkoston korjaus- ja huoltotöitä on tehty talousarvion puitteissa.

Tavoitteet ja niiden toteumat ovat:

Asiakasmääriin ei ole tullut muutoksia. Toimintavarmuuteen varaudutaan ennakoimalla huoltotoimenpiteitä. Toimitusvarmuuden turvaamiseksi laaditaan varautumissuunnitelma, jossa suunnitelman avulla arvioidaan yrityksen ohjeiston ja varautumisen kattavuus, ohjeiden ajantasaisuus ja ristiriidattomuus.

Yhtiön merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat inflaatio, oman pääoman menetyt, rahoituskulujen ja lainakorkojen muutokset, asiakkaiden maksukyky ja pysyvyys asiakaina, kiinteistöjen ja verkostojen ylläpidon kustannukset ja onnettomuudet kuten tulipalot. Vara- ja lisäpolttoaineena käytetyn maakaasun ja öljyn hintojen nousu sekä mahdolliset tuotantohäiriöt voivat lisätä taloudellista ja tuotannollista riskiä. Rakennus- ja korjausmateriaaleihin saattaa liittyä väliaikaisia saatavuushaasteita sekä hintojen nousua. Hallitus päivittää riskienhallintaa tarvittaessa ja osana varautumissuunnitelmaa.

Lainsäädännön ja asetusten ympäristövaatimusten täyttämiseksi yhtiön tulee investoida tarpeen mukaan. Fossiilisten polttoaineiden korvattavuutta varalämmön tuottamisessa tulee tarkastella uusien investointien osana.