

**KUHMOISTEN KUNNAN TALOUSARVION  
TOTEUTUMA 30.6.2024**

## SISÄLLYSLUETTELO

|  |    |
|--|----|
| Yhteenveto   | 3  |
| Tuloslaskelma  | 4  |
| Rahoituslaskelma                                     | 7  |
| Tase   | 8  |
| Käyttötalouden tavoitteiden ja määrärahojen toteumat |    |
| Yleishallinto  | 9  |
| Sivistystoimi  | 19 |
| Tekninen toimi                                       | 29 |
| Investointien toteutumisen seuranta                  | 44 |

**YHTEENVETO TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA 30.6.2024**

(määrärahojen tasaisella toteutumisella toteutuma olisi 50,00 %)

**TULOSLASKELMA:****Toimintatuottojen toteutuma 65,90 %:**

Vesi- ja jätevesilaskutus tehty 31.05.2024 saakka, lämpölaskutus tehty 30.04.2024 saakka.

Päivähoitolaskutus on tehty 30.06.2024 saakka.

Jätehuollon perusmaksut peritään vasta syksyllä (n. 250.000 €), tämän vuoksi maksutuottoprosentti on 15,91 %

**Henkilöstökulujen toteutuma 47,88 %:**

Henkilöstön lomarahat maksetaan heinäkuun palkkojen yhteydessä.

**Palvelujen ostojen toteutuma 58,37 %:**

Työterveyspalveluiden normaalia suurempi käyttö alkuvuonna.

Yhtenäiskoulun asiakaspalveluiden ostot ovat ylittyneet mm. ajokorttiopintojen ennakoitua suuremmista maksuista sekä kotikuntakorvausten maksamisesta toiselle kunnalle.

**Aineet, tarvikkeet ja tavarat 65,74 %:**

Alkuvuonna tehty hankintoja normaalia etupainotteisemmin.

**Koko toimintakulujen osalta käyttö-% on 53,36.****Verotulot 41,75 %**

Kunnan tuloveron toteutuma-% on 57,62 yhteisöveron 58,20 % ja kiinteistöveron 6,60 %.

Kiinteistöveron päätilitykset saapuvat syksyllä.

**Valtionosuudet 57,17 %:**

Valtionosuuksien lopullinen toteutuma saadaan tilinpäätöksen yhteydessä.

**Rahoitustuotot ja -kulut -141,67 %.**

Korkojen ennakoitua suurempi nousu aiheutti arvioitua suuremmat korkokulut.

**Poistot ja arvonalentumiset 44,46 %:**

Poistoihin on kirjattu 31.12.2023 olemassa olevan omaisuuden suunnitelman mukaiset poistot.

**Vuosikate on tällä hetkellä 435 583,94 €:a positiivinen.**

**Kauden tulos on tällä hetkellä -139 571,50 €:a alijäämäinen.**

**RAHOITUSLASKELMA:****Investointien toteutuma on 10,4 %.**

Suurin osa investoinneista ajoittuu syksyyn ja loppuvuoteen

**TOIMIALAT:**

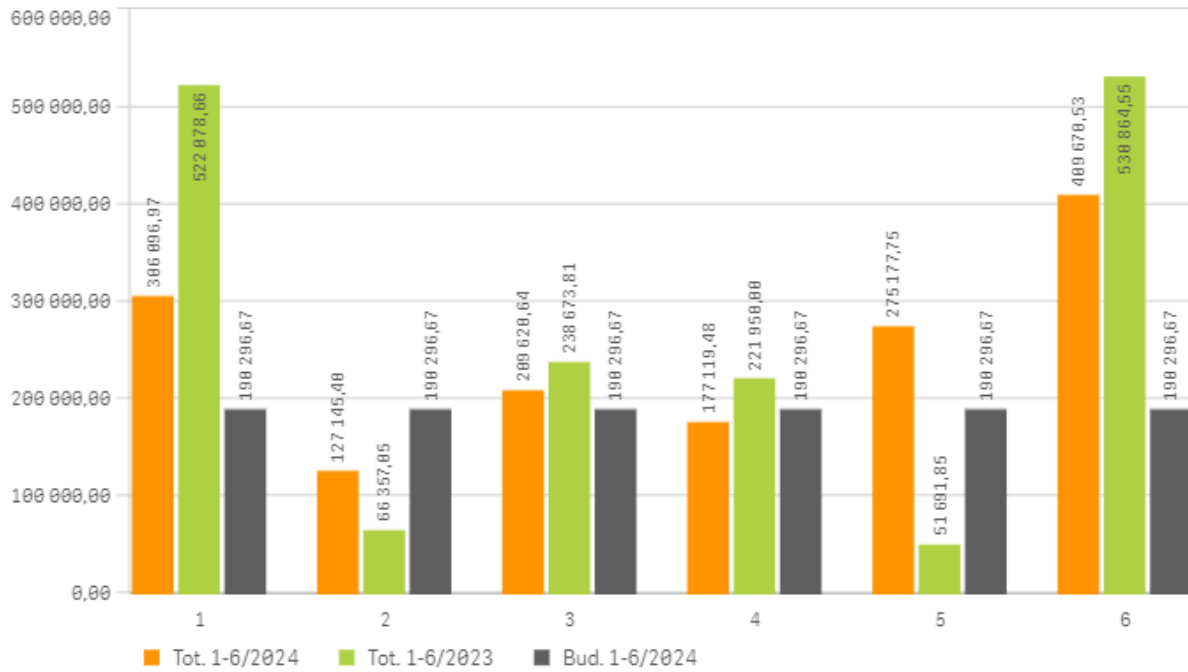
Yleishallinto toteutuma, menot 50,14 %

Sivistystoimi toteutuma, menot 55,87 %

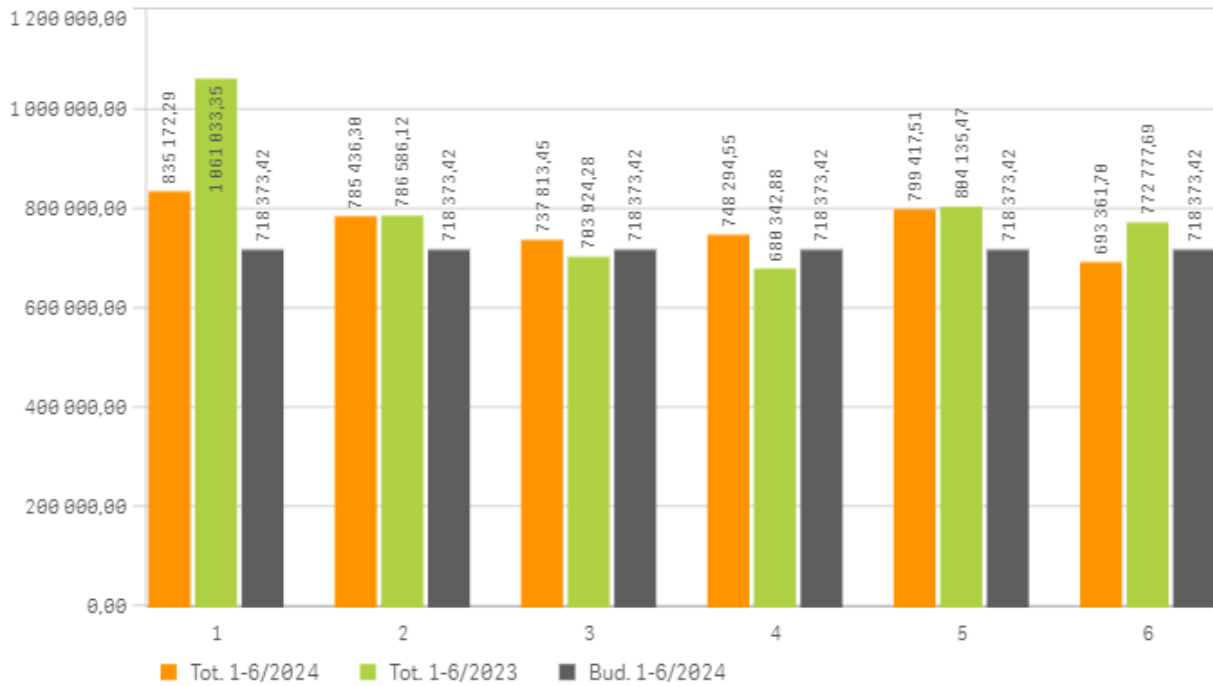
Tekninen toimi toteutuma, menot 52,75 %

| <b>TULOSLASKELMA</b>           |                                   |                     |                 |                          |
|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|
| <b>1.1.-30.6.2024</b>          |                                   |                     |                 |                          |
| (ulkoinen)                     |                                   |                     |                 |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>             | <b>Tiliryhmä_2</b>                | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud 2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                 | Totals                            | 1 504 830,77        | 2 283 560,00    | 65,90%                   |
|                                | Myyntituotot                      | 566 278,34          | 905 750,00      | 62,52%                   |
|                                | Maksutuotot                       | 56 835,61           | 357 200,00      | 15,91%                   |
|                                | Tuet ja avustukset                | 356 058,07          | 205 650,00      | 173,14%                  |
|                                | Muut toimintatuotot               | 525 658,75          | 814 960,00      | 64,50%                   |
| TOIMINTAKULUT                  | Totals                            | -4 599 495,80       | -8 620 481,08   | 53,36%                   |
|                                | Henkilöstökulut                   | -2 251 169,56       | -4 701 253,08   | 47,88%                   |
|                                | Palvelujen ostot                  | -1 321 735,62       | -2 264 323,00   | 58,37%                   |
|                                | Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -824 153,47         | -1 253 620,00   | 65,74%                   |
|                                | Avustukset                        | -127 862,04         | -266 100,00     | 48,05%                   |
|                                | Muut toimintakulut                | -74 575,11          | -135 185,00     | 55,17%                   |
| TOIMINTAKATE                   | Totals                            | -3 094 665,03       | -6 336 921,08   | 48,84%                   |
| Verotulot                      | Totals                            | 2 337 407,34        | 5 599 000,00    | 41,75%                   |
|                                | Kunnan tulovero                   | 1 770 177,26        | 3 072 000,00    | 57,62%                   |
|                                | Kiinteistövero                    | 115 608,86          | 1 751 000,00    | 6,60%                    |
|                                | Osuus yhteisöveron tuotosta       | 451 621,22          | 776 000,00      | 58,20%                   |
| Valtionosuudet                 | Totals                            | 1 242 426,00        | 2 173 086,00    | 57,17%                   |
|                                | Kunnan peruspalvelujen valtion    | 862 902,00          | 1 797 000,00    | 48,02%                   |
|                                | Verotuloihin perustuva valt.os    | 122 886,00          | 19 146,00       | 641,84%                  |
|                                | Opetus- ja kulttuuritoimen muu    | 37 602,00           | -92 124,00      | -40,82%                  |
|                                | Verotulomenetysten<br>kompensaati | 219 036,00          | 449 064,00      | 48,78%                   |
| Rahoitustuotot ja -<br>kulut   | Totals                            | -49 584,37          | 35 000,00       | -141,67%                 |
|                                | Korkotuotot                       | 42 636,18           | 80 000,00       | 53,30%                   |
|                                | Muut rahoitustuotot               | 5 188,59            | 12 000,00       | 43,24%                   |
|                                | Korkokulut                        | -97 248,63          | -50 000,00      | 194,50%                  |
|                                | Muut rahoituskulut                | -160,51             | -7 000,00       | 2,29%                    |
| VUOSIKATE                      | Totals                            | 435 583,94          | 1 470 164,92    | 29,63%                   |
| Poistot ja<br>arvonalentumiset | Totals                            | -575 155,44         | -1 293 720,00   | 44,46%                   |
|                                | Suunnitelman mukaiset poistot     | -575 155,44         | -1 293 720,00   | 44,46%                   |
| TILIKAUDEN TULOS               | Totals                            | -139 571,50         | 176 444,92      | -79,10%                  |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ   | Totals                            | -139 571,50         | 176 444,92      | -79,10%                  |

### Toimintatuotot: 1-6/2024

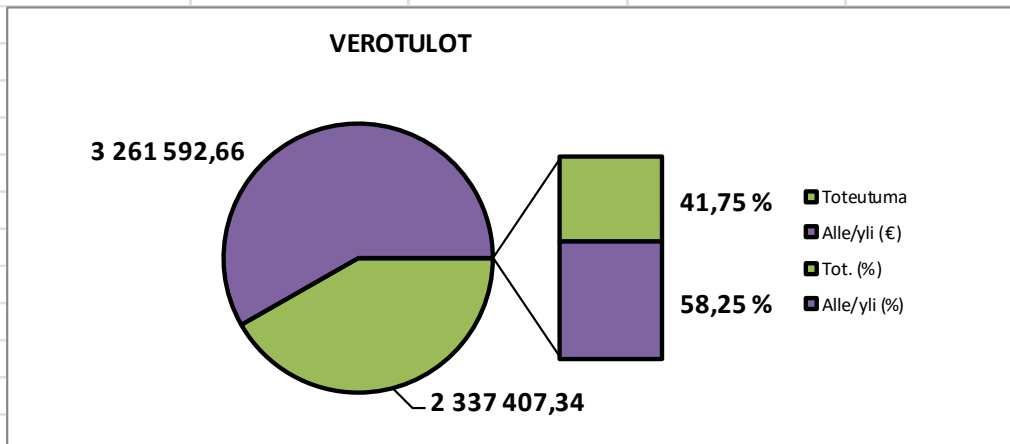


### Toimintakulut: 1-6/2024



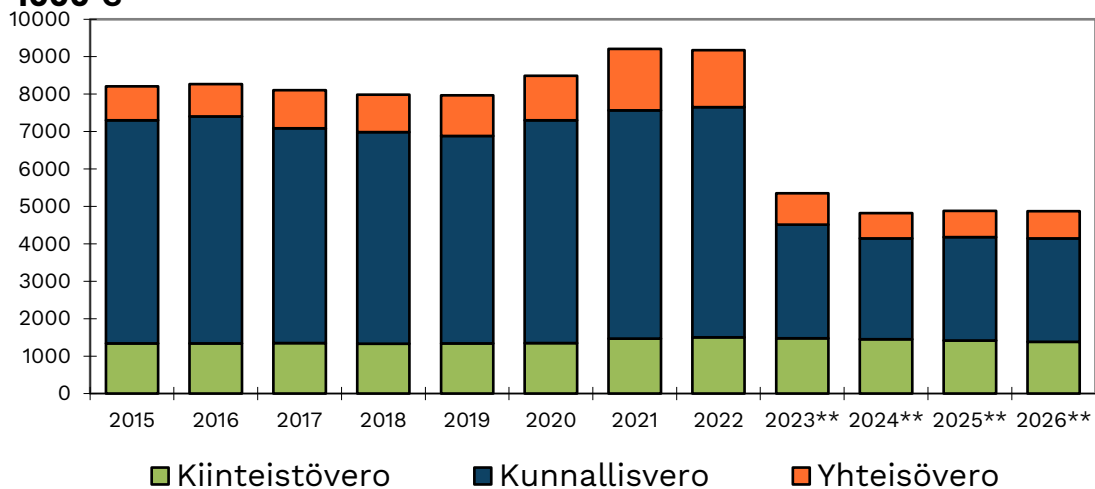
| VEROTULOT       | Ta+muutos € | Toteutuma    | Alle/yli (€) | Tot. (%) | Alle/yli (%) |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| Kunnan tulovero | 3 072 000   | 1 770 177,26 | 1 301 822,74 | 57,62 %  | 42,38 %      |
| Yhteisövero     | 776 000     | 451 621,22   | 324 378,78   | 58,20 %  | 41,80 %      |
| Kiinteistövero  | 1 751 000   | 115 608,86   | 1 635 391,14 | 6,60 %   | 93,40 %      |
| Verotulot yht.  | 5 599 000   | 2 337 407,34 | 3 261 592,66 | 41,75 %  | 58,25 %      |

Kiinteistöveron päätilykset tulevat syksyllä.



## Kunnan arvioitu reaalin verotulo 2015-2026

1000 €



| <b>RAHOITUSLASKELMA</b>                | <b>1-6/2024</b> |
|--|-----------------|
| TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA   | 154 815,38      |
| TOIMINNAN RAHAVIRTA                    | 435 583,94      |
| VUOSIKATE                              | 435 583,94      |
| SATUNNAISET ERÄT                       | 0,00            |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT            | 0,00            |
| PAKOLLISET VARAUKSET                   | 0,00            |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA                | -280 768,56     |
| INVESTOINTIMENOT                       | -280 768,56     |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN        | 0,00            |
| PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULO | 0,00            |
| INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT         | 0,00            |
| INVESTOINTIEN MYYNTIVOITOT/-TAPPIOT    | 0,00            |
|  | 0,00            |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA                  | -64 230,32      |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET               | 0,00            |
| ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET           | 0,00            |
| ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS            | 0,00            |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                  | -23 500,00      |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS         | 0,00            |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS       | 0,00            |
| LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS         | -23 500,00      |
| OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET                 | 0,00            |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET          | -40 730,32      |
| TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUT | -1 081,79       |
| VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS               | 0,00            |
| SAAMISTEN MUUTOS                       | 320 809,60      |
| KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS            | -360 458,13     |
|  | 0,00            |
| RAHAVAROJEN MUUTOS                     | 90 585,06       |
|  | 0,00            |
| KASSAVAROJEN MUUTOS                    | 91 856,78       |
| KASSAVARAT KAUDEN ALUSSA               | 754 940,94      |
| KASSAVARAT KAUDEN LOPUSSA              | 846 797,72      |

| Tiliryhmä_0 | Tiliryhmä 1                | Tiliryhmä 2                                  | Alkusaldo1.1.2024 | Loppusaldo30.6.2024 |
|-------------|----------------------------|--|-------------------|---------------------|
| TASE        | Totals                     |  | 26 473 498,44     | 25 948 398,74       |
| VASTAAVAA   | PYSYVÄT VASTAAVAT          | Totals                                       | 21 616 512,04     | 21 320 365,16       |
|             |                            | Aineettomat hyödykkeet                       | 17 249,09         | 8 870,97            |
|             |                            | Aineelliset hyödykkeet                       | 18 846 604,92     | 18 558 836,16       |
|             |                            | Sijoitukset                                  | 2 752 658,03      | 2 752 658,03        |
|             | TOIMEKSIANTOJEN VARAT      | Totals                                       | 394 152,86        | 394 152,86          |
|             |                            | Lahjoitusrahastojen<br>erityiskatteet        | 394 152,86        | 394 152,86          |
|             | VAIHTUVAT VASTAAVAT        | Totals                                       | 4 462 833,54      | 4 233 880,72        |
|             |                            | Saamiset                                     | 401 936,35        | 126 432,85          |
|             |                            | Rahoitusarvopaperit                          | 3 305 956,25      | 3 260 650,15        |
|             |                            | Rahat ja pankkisaamiset                      | 754 940,94        | 846 797,72          |
| TASE        | Totals                     |  | 26 250 272,58     | 25 725 760,96       |
| VASTATTAVAA | OMA PÄÄOMA                 | Totals                                       | 18 861 988,87     | 18 722 417,37       |
|             |                            | Peruspääoma                                  | 12 524 235,49     | 12 524 235,49       |
|             |                            | Edellisten tilikausien<br>ylijäämä(alijäämä) | 6 337 753,38      | 6 337 753,38        |
|             |                            | Tilikauden ylijäämä(alijäämä)                | 0,00              | -139 571,50         |
|             | TOIMEKSIANTOJEN<br>PÄÄOMAT | Totals                                       | 662 677,85        | 661 596,06          |
|             |                            | Muut toimeksiantojen pääomat                 | 662 677,85        | 661 596,06          |
|             | VIERAS PÄÄOMA              | Totals                                       | 6 725 605,86      | 6 341 747,53        |
|             |                            | Pitkäaikainen                                | 382 872,50        | 382 872,50          |
|             |                            | Lyhytaikainen                                | 6 342 733,36      | 5 958 875,03        |



## KÄYTTÖTALOUSOSA

### TULOSALUEKOHTAISET TAVOITTEET JA MÄÄRÄRAHAT

### YLEISHALLINNON TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2024

#### HALLINTOPALVELUT

##### Keskusvaalilautakunta

###### Vaalit

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

###### Tehtävän toiminta-ajatus:

Keskusvaalilautakunta on lakisääteinen lautakunta, jonka tavoitteena on huolehtia kunnan tehtävistä vaalien järjestämisessä virheettömästi ja taloudellisesti. Vuonna 2024 järjestetään presidentinvaalit ja EU-vaalit.

###### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Vaalien järjestäminen.

##### Tarkastuslautakunta

###### Tilintarkastus

Vastuhenkilö: Tilintarkastaja Ville Valkonen, JHT

###### Tehtävän toiminta-ajatus

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Lisäksi valtuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman tilintarkastajan (JHT-tilintarkastaja/JHT-yhteisö). Kunta ostaa tilikauden 2021-2024 tilintarkastuspalvelut valtuuston päätökseen 31.5.2021 § 32 perustuen tilintarkastusyhteisö Revisium Oy:ltä. Vastuunalaisena tilintarkastajana tilikaudella 2024 toimii JHT Ville Valkonen.

###### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös hyvää tilintarkastustapaa noudattaen. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on määritellä tilintarkastuksen painopistealueet, valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, miten valtuuston tilikaudelle asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet.

## Hallinto

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Hallinnon tulosalueeseen kuuluvat seuraavat yksiköt: kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, toimikunnat, hallintotoimisto, työllisyyden hoito, kunnallisverotus, työsuojelu ja muu henkilöstöhallinto.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Kunnan talous-, henkilöstö- ja muuhun yleishallintoon sekä tiedotukseen liittyvät viranomais- ja muut tehtävät siltä osin kuin tehtävät eivät kuulu muiden tulosalueiden vastuulle. Hallinnon tulosalueen tehtävänä on myös edistää ja ylläpitää yhteistyötä eri tulosalueiden ja sidosryhmien kanssa.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Kuntakonsernin talous on vakaa                        |                  |                           |              |
|---|------------------|---------------------------|--------------|
| Valtuustokauden tavoite 2021 – 2025                   | Tavoitetaso 2024 | Mittari/arviointikriteeri | Toteutuminen |
| Tilikauden tulokset ovat pääsääntöisesti positiivisia | 176.240 euroa    | Tilikauden tulos          | -139.571 €   |
| Vuosikate kattaa poistot                              | 1.469.964 euroa  | Kunnan vuosikate          | 435.583 €    |

| Kunnan päätöksenteko tukee kuntastrategia   |   |  |              |
|---|---|--|--------------|
| Valtuustokauden tavoite 2021 – 2025   | Tavoitetaso 2024  | Mittari/arviointikriteeri  | Toteutuminen |
| Kuntastrategia huomioidaan toimielinten päätöksenteossa ja strategian toteutumista tarkastellaan vuosittain | Strategia-asiakirja ja toimenpideohjelmat ovat käytössä | Valtuuston päätökset ovat strategian ja toimenpideohjelmien mukaisia | Toteutunut.  |

| Kokonaisvaltaista hyvinvointia tukevat laadukkaat palvelut ja hyvinvoiva henkilöstö  |  |  |                             |
|--|--|--|-----------------------------|
| Valtuustokauden tavoite 2021 – 2025  | Tavoitetaso 2024                             | Mittari/arviointikriteeri                                    | Toteutuminen                |
| Työntekijöiden työhyvinvointia tuetaan sekä osaamista kehitetään järjestelmällisesti ja samalla vahvistetaan vastuullista toimintakulttuuria | Ajantasainen henkilöstöstrategia on käytössä | Henkilöstöstrategiassa asetettujen tavoitteiden toteutuminen | Asiakirja on valmistelussa. |

**Perustelut:** Kunnan talouden tulee olla tasapainossa, jolloin kuntalaiset saavat hyvinvointia tukevat laadukkaat palvelut myös tulevaisuudessa. Lisäksi palvelujen tuottamiseen tarvitaan osaava ja motivoitunut henkilöstö, jonka ammattitaitoa pidetään yllä koulutuksen avulla. Kuluvan vuoden kuntastrategia-asiakirja on valmistunut syksyllä 2022. Kunnan elinvoimaohjelma päivitetään kevään 2024 kuluessa. Kunnan strategia-asiakirjan sisältö tulee huomioida valmistelussa ja päätöksenteossa. Huolelliseen ja perusteelliseen päätösvalmisteluun tulee myös kiinnittää erityistä huomiota.

## **Sisäiset palvelut**

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

### **Tehtävän toiminta-ajatus:**

Tietohallinto, talous- ja palkkahallinto, tietoliikenne, kopiointi- ja puhelinvaihd palvelujen tuottaminen kunnan eri toimialoille.

Tulosalueen tehtävänä on tarjota kunnan eri toimialoille niiden tarvitsemat tietohallinto- ja tietoliikennepalvelut sekä talous- ja palkkahallinnon palvelut sisältäen yhteisesti käytössä olevat ohjelmistot, laitteet ja tukipalvelut. Tulosalue koostuu puhelinvaihteesta, kopioinnista, tieto- ja taloushallintopalveluista aiheutuvista menoista. Vuoden 2022 alusta lukien kunnan kirjanpidon ja myynti- ja osto- ja ostoreskontran palvelut on tuotettu Kuntalaskenta Oy:n toimesta. Kuhmoisten kunnan puhelinvälitys hoidetaan Jämsän kaupungin toimesta. Jämsän kaupunki lakkauttaa puhelinvaihd palvelut maaliskuussa 2024 osana kaupungin säästöohjelmaa. Kuhmoisten kunta siirtyy käyttämään suoravalintanumeroita huhtikuusta 2024 lukien. Kuhmoisten kunnalla on toistaiseksi voimassa oleva sopimus Jämsän kaupungin kanssa myös tietohallinto- ja tietoliikennepalvelujen sekä palkkahallinnon palvelujen tuottamisen osalta. Kuhmoisten kunnan palveluksessa on atk-tukihenkilö, joka varmistaa mm. tietohallintoon liittyvien lähipalvelujen sujuvuuden ja järjestelmien häiriöttömän toiminnan.

Taloushallinnon tehtäviä ovat mm. 1) taloustiedon tuottaminen (talousarvio, raportointi ja tilinpäätös) 2) maksuliikenteen hoitaminen 3) perinnän suorittaminen 4) taloushallinnon järjestelmien kehittäminen ja toimintavarmuuden ylläpitäminen 5) tarvittava koulutus esimiehille ja henkilöstölle.

Palkka- ja henkilöstöhallinnon keskeisinä tehtäviä ovat mm. 1) henkilöstön ja luottamushenkilöiden palkanmaksu 2) henkilöstöhallinnon järjestelmien kehittäminen ja toimintavarmuuden ylläpito 3) linjata työ- ja virkaehtosopimusten ja lainsäädännön tulkintaa työnantajan näkökulmasta henkilöstöä koskevissa kysymyksissä 4) tukea organisaatiota henkilöstöhallinnon kysymyksissä 5) työsuojelutoiminta.

Talous- ja palkkahallinnon sekä tietohallinto- ja tietoliikennepalvelujen saatavuus ja virheettömyys ovat keskeinen edellytys kunnan palvelutuotannossa.

| <b>HALLINTOPALVELUT 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                 |                          |
|--|-------------------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|
|  | (ulkoinen)                    |                     |                 |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                     | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud 2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                         | Totals                        | 58 421,37           | 67 000,00       | 87,20%                   |
|  | Myyntituotot                  | 2 645,81            | 0,00            | -                        |
|  | Maksutuotot                   | 0,00                | 3 000,00        | 0,00%                    |
|  | Tuet ja avustukset            | 55 261,02           | 64 000,00       | 86,35%                   |
|  | Muut toimintatuotot           | 514,54              | 0,00            | -                        |
| TOIMINTAKULUT                          | Totals                        | -653 336,25         | -1 074 122,41   | 60,83%                   |
|  | Henkilöstökulut               | -267 939,13         | -493 052,41     | 54,34%                   |
|  | Palvelujen ostot              | -267 279,16         | -418 220,00     | 63,91%                   |
|  | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -22 423,93          | -19 600,00      | 114,41%                  |
|  | Avustukset                    | -91 875,28          | -135 000,00     | 68,06%                   |
|  | Muut toimintakulut            | -3 818,75           | -8 250,00       | 46,29%                   |
| TOIMINTAKATE                           | Totals                        | -594 914,88         | -1 007 122,41   | 59,07%                   |
| Rahoitustuotot ja -                    | Totals                        | 307,35              | 0,00            | -                        |
|  | Korkotuotot                   | 0,00                | 0,00            | -                        |
|  | Muut rahoitustuotot           | 437,16              | 0,00            | -                        |
|  | Muut rahoituskulut            | -129,81             | 0,00            | -                        |
| VUOSIKATE                              | Totals                        | -594 607,53         | -1 007 122,41   | 59,04%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                       | Totals                        | -594 607,53         | -1 007 122,41   | 59,04%                   |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ           | Totals                        | -594 607,53         | -1 007 122,41   | 59,04%                   |

### Elinkeinoelämän edistäminen

Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Elinkeinoelämän edistämisen tulosalueeseen kuuluvat elinkeinotoimi, maaseututoimi, maa- ja metsätilat ja joukkoliikenne. Elinkeinotoimen kehittäminen pohjautuu Kuhmoisten kunnan strategiaan sekä elinvoimaohjelmaan. Kuntastrategia on hyväksytty syksyllä 2022. Elinvoimaohjelman uusiminen aloitettiin loppuvuodesta 2022. Kunnan elinkeinoelämän kehittämisestä vastaavat kunnanjohtaja ja elinkeino- ja työllisyyskoordinaattori.

Kuhmoisten kunnan elinkeinojen kehittämisestä on linjattu kunnan strategiassa 2022 – 2035 ja elinvoimaohjelmassa. Valtuusto hyväksyi uuden kuntastrategian vuosille 2022 – 2035 sekä hyväksyi päivitetyn elinvoimaohjelman keväällä 2024. Lisäksi kunnan elinvoiman ja elinkeinotoiminnan kehittämistä linjaa elinvoimajaosto. Tehtyjen linjausten toteuttamisesta vastaa kunnanjohtaja yhteistyössä elinkeinokoordinaattorin kanssa. Kunnanjohtaja ratkaisee omalta osaltaan, kunnan hallintosäännön puitteissa, asiat jotka koskevat: kunnan elinkeinoelämän kehittämistä ja kunnan markkinointia, päätöksenteon valmistelua elinkeinopoliittiseen kehittämiseen liittyvissä asioissa, toimitilojen ja teollisuustilojen määräaikaista vuokrasopimuksia, kunnanhallituksen ohjeiden mukaisesti laadittuja vuokrasopimuksia, yritysten perusneuvontaa ja alkavien yrittäjien palveluja, matkailuelinkeinojen tukemista, sidosryhmäyhteistyötä, kunnan elinkeinotoimintaan liittyviä alueellisia ja paikallisia hankkeita, kunnan omistamien tonttien myyntiä neuvottelujen ja sopimusten valmistelun osalta ja niiden markkinointia.

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Edellä lueteltujen palvelujen tuottaminen laadukkaasti ja aktiivisesti.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

## Strategiset tavoitteet

| Kunnan vetovoimaisuuden lisääminen  |   |  |   |
|---|---|--|---|
| Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025   | Tavoitetaso 2024  | Mittari/arviointikriteeri  | Toteutuminen  |
| Satama-alueen kehittäminen entistä vetovoimaisemmaksi matkailualueeksi yhteistyössä eri toimijoiden kanssa  | Satamarinteen kaavan toimeenpanon jatkaminen ja kehittäminen tarvittavalla tavalla<br><br>Satama-alueen palvelukokonaisuuden kehittäminen | Satama-alueen palveluiden määrän ja laadun kasvattaminen yhteistyössä yritysten kanssa<br><br>Satamarinteen kaava-alueen aktiivinen markkinointi<br><br>Matkaparkin kehittäminen ja markkinointi | Yhteistyö sataman yrittäjien kanssa on ollut hyvää. Kesällä satamassa järjestettiin Festarit, joiden valmistelu aloitettiin jo alkukeväällä<br><br>Satamayrittäjien kanssa tehtiin yhteinen mainos Kippari-lehteen<br><br>Satamarinteen kaava-alueen markkinointi ei vielä ole ollut aktiivista, sillä tonttien hinnat ovat vielä määrittelemättä. Kiinnostuneita ostajia on jo ollut.<br><br>Matkaparkkiin saatiin valmiiksi septitankin tyhjennyspiste. |
| Houkuttelemme uutta yritystoimintaa kuntaan markkinoimalla tonttejamme, palveluitamme ja toimivia yhteyksiä | Kunnan yritys- tonttien aktiivinen markkinointi ja markkinoinnin kehittäminen   | Työpaikkojen määrä<br>Uusien yritysten määrä<br>Tonttien aktiivinen markkinointityö  | Vuoden 2024 ensimmäisellä neljänneksellä Kuhmoisissa aloitti kolme yritystä ja lopetti kahdeksan yritystä.<br><br>1.1.-30.6.2024<br>Kuhmoisten  |

|   |  |   |  |
|---|--|---|--|
|   |  |   | <p>tulomuutto oli 31 henkilöä ja lähtömuutto 41 henkilöä. Nettomuutto oli täten tuolla ajankohdalla -10 henkilöä</p> <p>Tontteja on mainostettu Etuovi.com sivustolla sekä Lahden Raksa- ja Tampereen Asta-messuilla</p>   |
| Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueelle.  | Tonttimyynnin jatkaminen ja kehittäminen   | Myytyjen tonttien määrä, nettomuutto kuntaan  | Alkuvuoden aikana ei myyty yhtään tonttia.   |
| <p>Myönteisen kuntakuvan ylläpitäminen ja vahvistaminen kaikessa toiminnassa.</p> <p>Ainutlaatuisten luonto- ja kulttuurikohteiden markkinointi ja kehittäminen matkailun, viihtymisen ja hyvinvoinnin lähteinä ympärivuotisesti.</p> | <p>Verkostoitumisen jatkaminen ja kehittäminen</p> <p>Kunnan aktiivinen markkinointi eri kanavien kautta</p> | <p>Yhteistyösuhteiden ja kumppanuuksien lisääntyminen</p> <p>Kunnan näkyvyyden ja tunnettavuuden lisääntymisen erityisesti Pirkanmaan maakunnassa</p> | <p>Yhteistyötä on tehty tiiviisti hyvinvointialueen kanssa, sekä tulevan TE-uudistuksen valmistelun yhteydessä muiden Pirkanmaan kuntien kanssa</p> <p>Tunnettavuutta lisättiin kahdella Pirkanmaan ja Tampereen seudulle kohdennetulla radiomainoskampanjalla. On myös aktiivisesti lisätty näkyvyyttä Youtubessa, Tiktokissa, Instagramissa, Facebookissa sekä kunnan nettisivuilla.</p> |

Elinvoimaohjelman viisi painopistealuetta ovat seuraavat: uusien asukkaiden houkuttelevuus, luontomatkailun edistäminen, satama-alueen kehittäminen, ikäihmisten turvallista arkea tukevaa yritys- ja yhdistystoimintaa sekä nuoret Kuhmoisten kehittämässä. Elinvoimajaos on seurannut/seuraa aktiivisesti ohjelman tavoitteita kokouksissaan. Elinvoimaohjelma tullaan päivittämään vuoden 2024 kevään aikana. Elinvoimaohjelman tarkoituksena on jalkauttaa hyväksytyt kuntastrategian tavoitteet ohjaamaan toimintaa.

Kuhmoisten kunta siirtyi osaksi kasvavaa ja kehittyvää Pirkanmaan talousaluetta vuoden 2021 alussa. Kunnan tunnettuuden lisääminen uuden maakunnan alueella, sekä verkostoituminen Pirkanmaan elinkeinoelämään, ovat edelleen merkittävimpiä talousarviovuoden 2024 painopistealueita.

Kuhmoisten kunta toimii aktiivisesti oman alueensa, sekä muiden kuntien ja maakuntien kanssa yhteisissä kehittämishankkeissa. Kunta osallistuu maakuntarajojen yli muun muassa valtatie 24 alueen kehittämiseen.

Satamarinteen asemakaava hyväksyttiin vuoden 2020 lopussa. Alueen ensimmäinen tontti on myyty vuonna 2022. Satamarinteessä on käynnissä kortteleiden 203 ja 452 asemakaavan muutos. Asemakaavan muutosalue sijaitsee Kuhmoisten Satamarinteen alueella. Asemakaavamuutoksen tavoitteena on muuttaa Satamarinteen kortteleiden 203 ja 452 alueilla rivitalojen ja muiden kytkettyjen asuinrakennusten rakentamisen sallivat AR-korttelit erillispientalorakentamisen salliviksi. Samalla tarkastellaan alueen kulkuyhteyksiä. Tavoitteena on, että alueelle muodostetaan viihtyisä pientaloalue, jossa huomioidaan myös alueelle kohdistuva ulkoilutarve sekä yhteydet sataman ja keskustan suuntaan.

Aurinkorinteen asuinalueen rakentuminen käynnistyy vähitellen. Alueen kunnallistekniikka valmistui syksyllä 2022. Alueelta on myyty lokakuuhun 2022 mennessä neljä tonttia – yksi on enää myymättä.

| <b>ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN</b> |                               |                     |                 |                          |
|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|
|                                    | <b>1.1.-30.6.2024</b>         |                     |                 |                          |
|                                    | (ulkoinen)                    |                     |                 |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                 | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud 2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                     | Totals                        | 206 212,26          | 312 400,00      | 66,01%                   |
|                                    | Myyntituotot                  | 203 478,40          | 290 300,00      | 70,09%                   |
|                                    | Maksutuotot                   | 0,00                | 100,00          | 0,00%                    |
|                                    | Muut toimintatuotot           | 2 733,86            | 22 000,00       | 12,43%                   |
| TOIMINTAKULUT                      | Totals                        | -132 094,51         | -221 808,50     | 59,55%                   |
|                                    | Henkilöstökulut               | -17 402,74          | -33 808,50      | 51,47%                   |
|                                    | Palvelujen ostot              | -111 706,05         | -184 700,00     | 60,48%                   |
|                                    | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 532,42           | -2 300,00       | 66,63%                   |
|                                    | Avustukset                    | -1 262,17           | -500,00         | 252,43%                  |
|                                    | Muut toimintakulut            | -191,13             | -500,00         | 38,23%                   |
| TOIMINTAKATE                       | Totals                        | 74 117,75           | 90 591,50       | 81,82%                   |
| VUOSIKATE                          | Totals                        | 74 117,75           | 90 591,50       | 81,82%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                   | Totals                        | 74 117,75           | 90 591,50       | 81,82%                   |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ       | Totals                        | 74 117,75           | 90 591,50       | 81,82%                   |

## Terveysthuolto ja sosiaalitoimi, oma toiminta (ei ostopalveluja)

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Oman toiminnan tulosalueeseen kuuluu tulona toimeentulotuen valtionosuus. Menoina sosiaali- ja terveystoimen siirtynyttä henkilöstöä koskevat eläkemenoperusteiset- ja varhemaksut. Työmarkkinatuen kuntaosuus maksetaan myös tulosalueen menoista.

| <b>SOTE OMATOIMINTA 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|--|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|  | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                     | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                         | Totals                        | 78,63               | 0,00               | -                        |
|  | Myyntituotot                  | 78,63               | 0,00               | -                        |
| TOIMINTAKULUT                          | Totals                        | -120 856,66         | -510 000,00        | 23,70%                   |
|  | Henkilöstökulut               | -78 494,04          | -380 000,00        | 20,66%                   |
|  | Palvelujen ostot              | -34 879,56          | -130 000,00        | 26,83%                   |
|  | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -7 282,33           | 0,00               | -                        |
|  | Muut toimintakulut            | -200,73             | 0,00               | -                        |
| TOIMINTAKATE                           | Totals                        | -120 778,03         | -510 000,00        | 23,68%                   |
| VUOSIKATE                              | Totals                        | -120 778,03         | -510 000,00        | 23,68%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                       | Totals                        | -120 778,03         | -510 000,00        | 23,68%                   |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ           | Totals                        | -120 778,03         | -510 000,00        | 23,68%                   |



## Terveysthuolto ja sosiaalitoimi, ostopalvelut Keuruu

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kuhmoisten kunta on mukana ympäristöterveydenhuollon palveluiden (terveysvalvonta ja eläinlääkintä) osalta yhteistoiminta-alueella, jossa tehtävien hoitamisesta vastaa Keuruun kaupunki.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tavoitteena on turvata yhteistoiminta-alueella kustannustehokkaat, tarkoituksenmukaiset ja ympäristöterveydenhuollon palvelut.

### VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

| SOTE OSTOPALVELUT 1.1.-30.6.2024 |                  |              |             |                   |
|----------------------------------|------------------|--------------|-------------|-------------------|
|                                  | (ulkoinen)       |              |             |                   |
| Tiliryhmä_1                      | Tiliryhmä_2      | Tot 1-6/2024 | Bud yht2024 | Tot vs. Bud %2024 |
| TOIMINTAKULUT                    | Totals           | -33 819,78   | -69 023,00  | 49,00%            |
|                                  | Palvelujen ostot | -33 819,78   | -69 023,00  | 49,00%            |
| TOIMINTAKATE                     | Totals           | -33 819,78   | -69 023,00  | 49,00%            |
| VUOSIKATE                        | Totals           | -33 819,78   | -69 023,00  | 49,00%            |
| TILIKAUDEN TULOS                 | Totals           | -33 819,78   | -69 023,00  | 49,00%            |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ     | Totals           | -33 819,78   | -69 023,00  | 49,00%            |

| <b>YLEISHALLINTO</b>     |                                | <b>1.1.-30.6.2024</b> |                    |                          |
|--------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|
|                          | (ulkoinen)                     |                       |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>       | <b>Tiliryhmä_2</b>             | <b>Tot 1-6/2024</b>   | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT           | Totals                         | 264 745,34            | 379 400,00         | 69,78%                   |
|                          | Myyntituotot                   | 206 202,84            | 290 300,00         | 71,03%                   |
|                          | Maksutuotot                    | 0,00                  | 3 100,00           | 0,00%                    |
|                          | Tuet ja avustukset             | 55 261,02             | 64 000,00          | 86,35%                   |
|                          | Muut toimintatuotot            | 3 281,48              | 22 000,00          | 14,92%                   |
| TOIMINTAKULUT            | Totals                         | -940 107,20           | -1 874 953,91      | 50,14%                   |
|                          | Henkilöstökulut                | -363 835,91           | -906 860,91        | 40,12%                   |
|                          | Palvelujen ostot               | -447 684,55           | -801 943,00        | 55,82%                   |
|                          | Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -31 238,68            | -21 900,00         | 142,64%                  |
|                          | Avustukset                     | -93 137,45            | -135 500,00        | 68,74%                   |
|                          | Muut toimintakulut             | -4 210,61             | -8 750,00          | 48,12%                   |
| TOIMINTAKATE             | Totals                         | -675 361,86           | -1 495 553,91      | 45,16%                   |
| Verotulot                | Totals                         | 2 337 407,34          | 5 599 000,00       | 41,75%                   |
|                          | Kunnan tulovero                | 1 770 177,26          | 3 072 000,00       | 57,62%                   |
|                          | Kiinteistövero                 | 115 608,86            | 1 751 000,00       | 6,60%                    |
|                          | Osuus yhteisöveron tuotosta    | 451 621,22            | 776 000,00         | 58,20%                   |
| Valtionosuudet           | Totals                         | 1 242 426,00          | 2 173 086,00       | 57,17%                   |
|                          | Kunnan peruspalvelujen valtion | 862 902,00            | 1 797 000,00       | 48,02%                   |
|                          | Verotuloihin perustuva valt.os | 122 886,00            | 19 146,00          | 641,84%                  |
|                          | Opetus- ja kulttuuritoimen muu | 37 602,00             | -92 124,00         | -40,82%                  |
|                          | Verotulomenetysten kompensaa   | 219 036,00            | 449 064,00         | 48,78%                   |
| Rahoitustuotot ja -kulut | Totals                         | -49 925,49            | 35 000,00          | -142,64%                 |
|                          | Korkotuotot                    | 42 636,18             | 80 000,00          | 53,30%                   |
|                          | Muut rahoitustuotot            | 4 849,96              | 12 000,00          | 40,42%                   |
|                          | Korkokulut                     | -97 248,63            | -50 000,00         | 194,50%                  |
|                          | Muut rahoituskulut             | -163,00               | -7 000,00          | 2,33%                    |
| VUOSIKATE                | Totals                         | 2 854 545,99          | 6 311 532,09       | 45,23%                   |
| TILIKAUDEN TULOS         | Totals                         | 2 854 545,99          | 6 311 532,09       | 45,23%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | Totals                         | 2 854 545,99          | 6 311 532,09       | 45,23%                   |

## **SIVISTYSTOIMEN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2024**

### **SIVISTYSLAUTAKUNTA**

Vastuuhenkilö: Sivistystoimenjohtaja

#### **Sivistystoimen toiminta-ajatus:**

Sivistystoimi vastaa varhaiskasvatus-, opetus-, ruoka- ja elämänlaatupalvelujen järjestämisestä. Sivistystoimen toiminnan suuntaamiseen vaikuttavat palvelujen kysyntä, toimintaympäristö, toimintaa ohjaava lainsäädäntö sekä valtakunnalliset linjaukset. Sivistystoimen palvelut edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja sosiaalisten verkostojen kehittymistä sekä tukevat elämänhallintaa elämän eri vaiheissa. Sivistyspalvelut vaikuttavat vetovoimatekijänä kunnan elinvoimaan.

Sivistystoimen tehtävänä on kasvua, oppimista ja osallisuutta edistämällä vahvistaa hyvinvointia sekä osaamista turvallisessa ja kehittyvässä toimintaympäristössä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Tavoitteena on sivistynyt, aktiivinen ja osallistuva kansalainen, joka ottaa vastuun omasta ja muiden hyvinvoinnista sekä elinympäristöstä.

#### **Varhaiskasvatus**

Vastuuhenkilö: Varhaiskasvatuksen esimies

#### **Tehtävän toiminta-ajatus:**

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tukea lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hyvinvointia. Varhaiskasvatus tarjoaa lapselle turvallisen, kehitykselle ja oppimiselle suotuisan kasvuympäristön. Arvonamme on hyvinvoiva lapsi, jonka yksilöllisyys ja osallisuus ovat vahvasti läsnä arjessamme.

Aamu- ja iltapäivätoiminnalla tarkoitetaan perusopetuslain mukaista perusopetuksen oppilaille suunnattua ohjattua toimintaa, jonka kokonaisuudesta kunta vastaa. Perusopetuslain mukaisesti Opetushallitus päättää aamu- ja iltapäivätoiminnan tavoitteista ja keskeisistä sisällöistä antamalla toimintaa varten perusteet.

#### **Palvelusuunnitelman kuvaus:**

Varhaiskasvatuspalveluita tarjotaan kunnallisessa päiväkodissa, perhepäivähoidossa sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintana. Varhaiskasvatuspalveluihin kuuluvat myös vuoroahoito, varhaiserityiskasvatus, perheille maksettava kodinhoidontuki sekä kotihoidontuen kuntalisä. Kotihoidon tuen kuntalisää maksetaan perheelle, jossa hoidetaan kotona yhtä tai useampaa alle 3-vuotiasta lasta.

Varhaiskasvatusta ohjaavana asiakirjana toimivat varhaiskasvatustaki 540/2018 ja Opetushallituksen laatima varhaiskasvatussuunnitelman perusteet, jonka pohjalta paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma on hyväksytty v. 2022. Suunnitelma tukee esimiesten ja henkilöstön ammatillista ja pedagogisesti tietoista toimintaa.

Lapsen varhaiskasvatussuunnitelma laaditaan varhaiskasvatustakiin mukaisesti jokaiselle päiväkodissa ja perhepäivähoidossa olevalle lapselle yhdessä lapsen ja huoltajien kanssa. Lapsen varhaiskasvatussuunnitelman avulla asetetaan yhteisiä tavoitteita ja sovitaan yhdessä siitä, miten kunkin lapsen yksilöllistä kehitystä, oppimista ja hyvinvointia edistetään.

Varhaiskasvatustaki painottaa lasten ja perheiden osallisuutta toiminnan suunnittelussa, toteutuksessa ja arvioinnissa. Huoltajalle järjestetään mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa lapsensa varhaiskasvatuksen suunnitteluun, toteuttamiseen ja arviointiin.

Varhaiskasvatustaki edellyttää riittävän henkilöstöresurssin varaamista suhteessa lasten lukumäärään – myös ennakoitavissa olevien poikkeamien varalle. Talousarviovuonna 2024 ammattitaitoisen kasvatus- ja hoitohenkilöstön lain mukainen määrä varmistetaan määräaikaista työntekijöitä palkkaamalla. Lisäksi lisääntyneen vuorohoidon tarpeen sekä ennakoitavissa olevien poikkeamien (vuosilomat, koulutukset, tasoittumisvapaat) varalle varataan tarvittavat henkilöstöresurssit etukäteen lain edellyttämällä tavalla.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestäminen edellyttää kahden määräaikaisen, osa-aikaisen työntekijän resurssin. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelutarve on lisääntynyt, ja ostopalvelun sijaan tehtävään on saatu rekrytoitua henkilö, joka toimii päiväkodissa opettajana ja erityisopettajana.

Varhaiskasvatukseen on myönnetty valtionavustuksia toimintavuodelle 2023-2024 varhaiskasvatuslain uudistusten tukemiseen sekä digitaalisten oppimisympäristöjen kehittämiseen. Saaduilla avustuksilla täydennetään henkilöstöresurssia edellä mainitulla tavalla sekä hankitaan koulutusta ja edistetään digitaitoja.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| <b>Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla</b> |  |   |  |
|--|--|---|--|
| <b>Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025</b>   | <b>Tavoitetaso 2024</b>  | <b>Mittari/arviointikriteeri</b>  | <b>Toteutuminen</b>  |
| Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin.  | Laadukkaan koulupolun ylläpitäminen ja kehittäminen sekä lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen. | Varhaiskasvatuksen käyttöaste<br><br>Asiakastytytyväisyyskyselyt<br><br>Ruokakasvatuksessa hyödynnetään Nykytila.fi – itsearviointityökalua<br><br>Kulttuurikasvatussuunnitelman käyttöönotto | Huoltajille tyytyväisyyskysely toukokuussa<br><br>Suunnitelman mukaan teatteria, taidenäyttely, satuseikkailu, askartelutyöpaja, lastenkonsertti taidepolun avajaisten yhteydessä sekä yhteistyökumppani Uulun muskarikonsertti. |
| Mahdollistamme vakaalla taloudella, hyvinvoivalla henkilöstöllä ja yhdessä tekemisellä   | Henkilöstön työhyvinvointiin ja ajantasaiseen osaamiseen panostaminen                              | Toimintakauden arviointi<br><br>Henkilöstön pedagogisen osaamisen ylläpitäminen   | Koulutuksia: Lapsen kieli, mieli ja kulttuuri varhaiskasvatuksessa; Pedagoginen johtaminen varhaiskasvatuksessa; Toiminnallinen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnittelu varhaiskasvatuksessa; Katsomuskasvatuksen webinaari     |

| VARHAISKASVATUS 1.1.-30.6.2024 |                               |              |             |                   |
|--------------------------------|-------------------------------|--------------|-------------|-------------------|
|                                | (ulkoinen)                    |              |             |                   |
| Tiliryhmä_1                    | Tiliryhmä_2                   | Tot 1-6/2024 | Bud yht2024 | Tot vs. Bud %2024 |
| TOIMINTATUOTOT                 | Totals                        | 94 372,01    | 75 200,00   | 125,49%           |
|                                | Myyntituotot                  | 0,00         | 0,00        | -                 |
|                                | Maksutuotot                   | 20 691,13    | 40 200,00   | 51,47%            |
|                                | Tuet ja avustukset            | 73 680,88    | 35 000,00   | 210,52%           |
| TOIMINTAKULUT                  | Totals                        | -425 902,99  | -761 501,59 | 55,93%            |
|                                | Henkilöstökulut               | -366 036,39  | -677 111,59 | 54,06%            |
|                                | Palvelujen ostot              | -20 095,54   | -22 690,00  | 88,57%            |
|                                | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -5 045,61    | -10 350,00  | 48,75%            |
|                                | Avustukset                    | -30 768,29   | -50 000,00  | 61,54%            |
|                                | Muut toimintakulut            | -3 957,16    | -1 350,00   | 293,12%           |
| TOIMINTAKATE                   | Totals                        | -331 530,98  | -686 301,59 | 48,31%            |
| VUOSIKATE                      | Totals                        | -331 530,98  | -686 301,59 | 48,31%            |
| TILIKAUDEN TULOS               | Totals                        | -331 530,98  | -686 301,59 | 48,31%            |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ   | Totals                        | -331 530,98  | -686 301,59 | 48,31%            |

### Yhtenäiskoulu

Vastuuhenkilö: Rehtori

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Esi- ja perusopetus on osa koulutuksen perusturvaa, jolla on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Sen tehtävänä on toisaalta tarjota yksilölle mahdollisuus hankkia yleissivistystä ja suorittaa oppivelvollisuus ja toisaalta antaa yhteiskunnalle väline kehittää sivistyksellistä pääomaa sekä lisätä yhteisöllisyyttä ja tasa-arvoa. Esi- ja perusopetus mahdollistaa monipuolisen kasvun, oppimisen ja terveen itsetunnon kehittymisen, jotta oppilas voi hankkia elämässä tarvitsemiaan tietoja ja taitoja. Perusopetus antaa valmiudet jatko-opintoihin ja valmiudet toimia osallistuvana kansalaisena demokraattisessa yhteiskunnassa. Opetus tukee jokaisen oppilaan kielellistä ja kulttuurista identiteettiä sekä äidinkielen kehitystä. Tavoitteena on myös herättää halu elinikäiseen oppimiseen.

Lukio jatkaa perusopetuksen opetus- ja kasvatustehtävää. Lukiokoulutuksen tehtävänä on antaa laaja-alainen yleissivistys, valmistaa opiskelijat ylioppilastutkintoon sekä antaa riittävät valmiudet lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin. Lukio antaa valmiuksia vastata yhteiskunnan ja ympäristön haasteisiin sekä taitoja tarkastella asioita eri näkökulmista

Yhtenäiskoulun (esi- ja perusopetus sekä lukio) tehtävänä on tarjota monipuolinen, laadukas, virikkeinen sekä turvallinen oppimisympäristö pätevän henkilökunnan turvin, voimassa olevien opetussuunnitelmien mukaan kohtuullisen kokoisissa opetusryhmissä.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Yhtenäiskoulussa opiskellaan Opetushallituksen määräämien opetussuunnitelmien perusteiden mukaisesti. Opetussuunnitelmien lisäksi toimintaa ohjaa yhtenäiskoulun lukuvuosisuunnitelma, jossa henkilöstö asettaa painopistealueet lukuvuodelle. Oppisisältöjen ohella koulussa painotetaan taitojen oppimista ja vuorovaikutteista työskentelyä.

Lukuvuoden 2023-2024 painotettava opetussuunnitelman kokonaisuus on *Ihmisyys, sivistys, tasa-arvo ja demokratia*. Kunnan strategian mukaisesti nämä arvot jalkautuvat koulun arjessa palveluhenkisyytensä, yhteisöllisyytensä ja rohkeutena (tarkemmin lukuvuosisuunnitelmassa).

Oman lukion säilyttäminen osana yhtenäiskoulua on kunnalle vetovoimatekijä. Lukion markkinointia jatketaan aktiivisesti mm. sosiaalisessa mediassa ja lehdistössä sekä uusia nettisivuja kehittämällä.

Yhtenäiskoululle on myönnetty valtionavustuksia lukuvuodelle 2023—2024 tasa-arvon ja opetuksen laadun edistämiseen sekä Kuhmoisissa kuultua – Harrastamisen Suomen mallin toimeenpanoon. Saaduilla avustuksilla on turvattu henkilöstöresursssia ja mahdollistettu jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä.

Opiskeluhoito järjestetään monialaisena yhteistyönä Pirkanmaan hyvinvointialueen kanssa. Maakunnallista yhteistyötä tehdään mm. Ylä-Pirkanmaan kuntien kanssa Oikeus oppia –verkostossa ja Pirkanmaan oppilaanohjauksen kehittämishankkeessa.

Mikäli koronapandemia aiheuttaa edelleen huomioitavaa koulupäivien järjestelyissä, vastataan tarpeisiin mahdollisimman hyvin huomioiden paikallinen tilanne. Koululle on laadittu varautumissuunnitelma.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla |  |   |  |
|---|--|---|--|
| Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025   | Tavoitetaso 2024   | Mittari/arviointikriteeri   | Toteutuminen   |
| Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin.                                 | Laadukkaan koulupolun ylläpitäminen ja kehittäminen sekä lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen. | Pitkillä välitunneilla tarjotun ohjatun toiminnan määrä<br><br>Kouluympäristön terveellisyys ja turvallisuuden tarkastukset | Keskipäivän pitkillä välitunneilla oppilaille on ollut tarjolla runsaasti erilaista kerhotoimintaa (kuntosali, laulu, tanssi, koodaus, käsityö ja askartelu, lautapeli, satu) sekä läksyparkki. Näitä on hyödynnetty kiitettävästi. Suurin osa kerhotoiminnasta on kuitenkin toteutettu keskiviikkoiltapäivisin. Kerhojen lukumäärä on ollut noin 15. Osallistuminen ollut aktiivista. Kerhotoimintana on myös järjestetty laskettelureissuja, sirkuskoulua, kuplafutista, parkouria ym.<br><br>Työterveyden työpaikkaselvityksen (loppuvuodesta 2022) ja sisäilmaoireilukyselyn tulosten perusteella tilannetta C-rakennuksessa seurataan, koska muutama henkilö oireilee edelleen.<br><br>A-rakennuksessa kokolattiamatot ovat ongelmana. Tilanteeseen on hieman tuonut parannusta uudentyypinen |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
|   |   | <p>Ruokakasvatuksessa hyödynnetään Nykytila.fi – itsearviointityökalua</p> <p>Lukuvuoden jaksopalautteen kehittäminen</p> <p>Kulttuurikasvatussuunnitelman käyttöönotto</p> | <p>puhdistusmenetelmä sekä kemikaalien vähentäminen siivouksessa.</p> <p>Nykytila.fi-arviointi toteutettu joulukuussa 2023.</p> <p>Opettajia on ohjeistettu jatkuvaan oman työn arviointiin ja palautteen keräämiseen oppilailta ja opiskelijoilta. Lukuvuoden 2024—2025 alusta opettajia on veloitettu keräämään arviointi vähintään kahdesti lukuvuodessa.</p> <p>Kulttuurikasvatussuunnitelman toteuttaminen keväällä sisälsi Kulttuuriosuuskunta Uulun työpajat kaikille luokka-asteille esikoulusta lukioon.</p> |
| <p>Mahdollistamme vakaalla taloudella, hyvinvoivalla henkilöstöllä ja yhdessä tekemisellä.</p>  | <p>Henkilöstön työhyvinvointiin ja ajantasaiseen osaamiseen panostaminen</p>        | <p>Lukuvuoden arviointi</p> <p>Koulutuspäivien määrä</p>  | <p>Lukuvuoden toiminnan arviointikyselyn tulokset olivat jälleen varsin positiivisia. Uuden lukuvuoden kehittämiskohteiksi valittiin kyselyn perusteella yhdenvertainen kohtelu ja hyvinvointi. Esihenkilö käsittelee kehittämis- ja koulutustarpeita yksilötasolla mm. kehityskeskusteluissa.</p> <p>Noin kaksi koulutuspäivää/henkilö. Lisäksi neljä opettajaa on suorittanut pitkäkestoisia koulutuksia lisäkelpoisuuden saavuttamiseksi.</p>  |
| <p>Tarjoamme houkuttelevan asuin ympäristön ja kunnan asukasmäärä sekä tunnettavuus kasvaa.</p> | <p>Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueelle.</p> | <p>Lukion markkinoinnin näkyvyys sisäisesti ja ulkoisesti</p> <p>Lukiolaisten yhteisöllisyyden ja ryhmäytymisen edistämäinen ja keskeyttämisen ehkäisy</p>                  | <p>Facebook, Instagram, blogi, paperiesitteet, lehtimainontaa, ravimainontaa, messut, koulun esittelyt kiinnostuneille.</p> <p>Yhteisiä tapahtumia. Kunkin periodin aloitustapahtuma. Lukion tutoreiden toiminta. Erilaisten hyvinvointituokioiden pitäminen luokissa. Työtä runsaasti yksilötasolla.</p>   |

| YHTENÄISKOULU            | 1.1.-30.6.224                 |               |               |                   |
|--------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|-------------------|
|                          | (ulkoinen)                    |               |               |                   |
| Tiliryhmä_1              | Tiliryhmä_2                   | Tot 1-6/2024  | Bud yht2024   | Tot vs. Bud %2024 |
| TOIMINTATUOTOT           | Totals                        | 200 948,29    | 80 100,00     | 250,87%           |
|                          | Myyntituotot                  | 5 998,99      | 0,00 -        |                   |
|                          | Maksutuotot                   | 1 025,99      | 1 600,00      | 64,12%            |
|                          | Tuet ja avustukset            | 193 923,31    | 78 500,00     | 247,04%           |
|                          | Muut toimintatuotot           | 0,00          | 0,00 -        |                   |
| TOIMINTAKULUT            | Totals                        | -1 192 693,33 | -2 204 734,09 | 54,10%            |
|                          | Henkilöstökulut               | -847 737,88   | -1 740 224,09 | 48,71%            |
|                          | Palvelujen ostot              | -291 225,97   | -382 410,00   | 76,16%            |
|                          | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -41 816,75    | -59 650,00    | 70,10%            |
|                          | Muut toimintakulut            | -11 912,73    | -22 450,00    | 53,06%            |
| TOIMINTAKATE             | Totals                        | -991 745,04   | -2 124 634,09 | 46,68%            |
| VUOSIKATE                | Totals                        | -991 745,04   | -2 124 634,09 | 46,68%            |
| TILIKAUDEN TULOS         | Totals                        | -991 745,04   | -2 124 634,09 | 46,68%            |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | Totals                        | -991 745,04   | -2 124 634,09 | 46,68%            |

### Elämänlaatupalvelut

Tulosalueen esimies: Sivistystoimenjohtaja, kirjasto- ja kulttuuripalvelujen esimies (kirjastot, kotiseutumuseo, Riihigalleria)

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Elämänlaatupalvelujen tehtävänä on tarjota mahdollisuudet elämysten ja virkistyksen kokemiseen sekä hyvinvoinnin ylläpitämiseen jokaiselle kuntalaiselle.

Kirjaston ydintehtävänä on kaikkien kuntalaisten lukutaitojen edistäminen tarjoamalla ajantasaista, uudistuvaa ja nykyaikaisia tiedontarpeita vastaavaa kirjasto- ja tietopalvelua kuntalaisille ja kunnassa asioiville asiakkaille. Kulttuuritoimen tehtävänä on tarjota kuntalaisille mahdollisuuksia virkistykseen ja elämyksiin järjestämällä erilaisia tapahtumia, elokuvia ja matkoja sekä ylläpitäen näyttely- ja museotoimintaa. Lisäksi toimiala tuottaa musiikki- ja työväenopistopalveluja ostopalveluna.

Liikuntatoimen tehtävänä on tarjota kuntalaisille mahdollisuuksia ylläpitää hyvinvointia ja lisätä fyysistä vireyttä monipuolisten palvelujen avulla. Liikuntatoimi vastaa liikuntapaikoista ja liikunnanohjauksesta. Nuorisotoimen tehtävänä on tukea nuorten kasvua sekä tarjota nuorille monipuolisia vapaa-ajan palveluja. Nuorisotoimi ylläpitää nuorisotiloja sekä järjestää tapahtumia ja leirejä.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Palvelualueella investoidaan edelleen liikuntapaikkojen ylläpitoon ja kirjaston toimintaan. Liikunnallisen elämäntavan edistämiseen haetaan valtionavustuksia, joilla toimintaa kohdistetaan niin lapsiin, nuoriin kuin aikuisiin kuntalaisiin. Myös liikuntapaikkarakentamiseen kiinnitetään edelleen huomioita.

Nuorisotoimen toimintamuotoja kehitetään rohkeasti vastaamaan nuorten tarpeita. Nuoriso-ohjaaja toimii tehtäviensä ohella nuorisovaltuuston ohjaustehtävässä. Etsivää nuorisotyötä järjestetään yhteistyössä Työvalmennussäätiö Avituksen kanssa.

Kirjasto- ja kulttuuripalveluja kehitetään esimiehen johdolla. Vuonna 2019 voimaan tullut uusi laki kuntien kulttuuritoiminnasta ohjaa kehitystä. Kirjaston palvelua kehitetään Pop up -toiminnalla sekä yhteistyön tiivistämisellä varhaiskasvatuksen ja yhtenäiskoulun kanssa. Kulttuuritoimi koordinoi maakunnallista kulttuurihyvinvointisuunnitelmaa Kuhmoisten osalta. Kulttuuritoimi tekee yhteistyötä paikallisten järjestöjen kanssa.



## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla |  |  |  |
|---|--|--|--|
| Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025   | Tavoitetaso 2024   | Mittari/arviointikriteeri  | Toteutuminen   |
| Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin.                                 | <p>Palveluiden ja sujuvan asioinnin kehittäminen digitalisaatiota hyödyntäen</p> <p>Asukkaiden osallistumismahdollisuuksien ja yhteistyön lisääminen palveluiden kehittämisessä.</p> <p>Ikäihmisten toimintakyvyn ja aktiivisen arjen ylläpitäminen.</p> <p>Lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen</p> | <p>Asiakastyytyväisyyskyselyt ja asiakasmäärät</p> <p>Nuorisovaltuuston kokoukset /aloitteet</p> <p>Digituki, verkkokirjasto, e-aineisto, omatoimiasioinnit määrät</p> <p>Liikuntaneuvonnan asiakasmäärät ja ryhmät</p> <p>Kulttuurihyvinvointitarjottimen kehittäminen yhteistyössä sosiaali- ja terveystoimen kanssa</p> <p>Lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuuden raportointi</p> | <p>Nuorisotalon kävijät 650, kesäleirien osallistujamäärä 57 lasta, kv-leiri Marttisessa 5 nuorta. Nuorisovaltuuston kokouksia 5. Hv-suunnittelijan maahanmuuttajien neuvonnan piirissä kevään aikana 21 kotikunnan Kuhmoisista saanutta henkilöä. Henkilökohtaista digineuvontaa ja -opastusta jatkettiin entiseen tapaan. Kansallinen e-kirjasto avautui käyttöön loppukevällä. Kirjastossa toteutettiin asiakastoiveiden pohjalta mm. lukusoppi lasten- ja nuorten osastolle. Perheliikunnan ja ikäihmisten ryhmiä kuusi (6), satamajumppa 6 kertaa. Asikasmäärä</p> <p>Kirjaston henkilökunta jatkoi kulttuuriohjelman tuottamista lähitorille kerran kuukaudessa</p> <p>Kouluyhteistyö jäi työntekijävaihdoksen vuoksi tauolle helmikuussa.</p> <p>Kuhmoisten kulttuurihyvinvointitarjotin liitettiin osaksi Pirkanmaan</p> |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
|   |   |   | kulttuurihyvinvoinnin verkostoa.  |
| Mahdollistamme vakaalla taloudella, hyvinvoivalla henkilöstöllä ja yhdessä tekemisellä. | Työntekijöiden työhyvinvointiin ja ajantasaiseen osaamiseen panostaminen. | Koulutuspäivien määrä<br><br>Työhyvinvointitesti /Palautumislaskuri | Kirjaston henkilökunta osallistui aktiivisesti oman työnkuvan kannalta oleellisiin täydennyskoulutuksiin. Nuoriso-ohjaaja osallistui NUORI2024 -tilaisuuteen (2 pvää) Liikunnanohjaaja osallistui liikuntaneuvonnan valtakunnalliseen seminaariin (2 pvää) ja LSSAVI:n verkostotilaisuuteen (1 pvä).<br><br>Kuntalassa järjestettiin 4 työhyvinvointitapahtumaa työntekijöille. |

| ELÄMÄNLAATUPALVELUT 1.1.-30.6.2024 |                               |              |             |                   |
|------------------------------------|-------------------------------|--------------|-------------|-------------------|
|                                    | (ulkoinen)                    |              |             |                   |
| Tiliryhmä_1                        | Tiliryhmä_2                   | Tot 1-6/2024 | Bud yht2024 | Tot vs. Bud %2024 |
| TOIMINTATUOTOT                     | Totals                        | 39 911,36    | 49 400,00   | 80,79%            |
|                                    | Myyntituotot                  | 16 822,62    | 8 800,00    | 191,17%           |
|                                    | Maksutuotot                   | 3 907,00     | 19 600,00   | 19,93%            |
|                                    | Tuet ja avustukset            | 18 633,64    | 21 000,00   | 88,73%            |
|                                    | Muut toimintatuotot           | 548,10       | 0,00        | -                 |
| TOIMINTAKULUT                      | Totals                        | -322 480,17  | -547 227,58 | 58,93%            |
|                                    | Henkilöstökulut               | -196 688,47  | -374 407,58 | 52,53%            |
|                                    | Palvelujen ostot              | -73 633,81   | -97 340,00  | 75,65%            |
|                                    | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -45 064,28   | -65 280,00  | 69,03%            |
|                                    | Avustukset                    | -3 956,30    | -4 600,00   | 86,01%            |
|                                    | Muut toimintakulut            | -3 137,31    | -5 600,00   | 56,02%            |
| TOIMINTAKATE                       | Totals                        | -282 568,81  | -497 827,58 | 56,76%            |
| VUOSIKATE                          | Totals                        | -282 568,81  | -497 827,58 | 56,76%            |
| Poistot ja arvonalentumiset        | Totals                        | -12 274,89   | 0,00        | -                 |
|                                    | Suunnitelman mukaiset poistot | -12 274,89   | 0,00        | -                 |
| TILIKAUDEN TULOS                   | Totals                        | -294 843,70  | -497 827,58 | 59,23%            |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ           | Totals                        | -294 843,70  | -497 827,58 | 59,23%            |

## Ruokapalvelut

Vastuuhenkilö: Ruokapalveluesimies

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kunnallisten ruokapalvelujen tuottaminen on lailla ja asetuksilla säädeltyä toimintaa. Ruokapalvelujen tehtävänä on palvella asiakkaitaan maukailla ja terveellisillä aterioilla. Ruokapalveluilla on kaksi valmistuskeittiötä, jotka tuottavat palvelunsa taloudellisesti, tehokkaasti ja joustavasti. Ruokapalvelussa käytettävät elintarvikkeiden sopimustuotteet on kilpailutettu Hanselin toimesta (ent. Kuntahankinnat). Tuoretuotteita ja lähiruokaa käytetään mahdollisuuksien mukaan.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Ruokapalvelu tuottaa Kuhmoisten toimipisteiden asiakkaiden ja henkilöstön ateriapalvelut:

- Päiväkodin ateriat
- Koululounaan ja välipalan

Keittiöt valmistavat ravitsemussuositusten mukaista ruokaa. Suositukset toteutuvat, mikäli kaikki aterian osat syödään. Ruokalistasuunnittelun lähtökohtana ovat Sosiaali- ja terveysministeriön hyväksymät ja Valtion ravitsemusneuvottelukunnan antamat suomalaiset ravitsemussuositukset: Syödään yhdessä – ravitsemussuositus varhaiskasvatukseen, kouluruokailun ravitsemussuositukset, toisen asteen opiskelijaruokailusuositus, ikääntyneiden ravitsemussuositukset sekä ravitsemushoito-opas.

Ruokatuoantoa ohjataan Jamix atk-ohjelmalla, joka ilmaisee tuotantoerälistat, ravintoarvot ja kustannukset.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025   | Tavoitetaso 2024  | Mittari/arviointikriteeri  | Toteutuminen   |
|---|---|--|--|
| Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin. | Lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen                                  | Kouluruokadiplomi ja Oiva-raportit<br><br>Koululaiskysely vuosittain<br><br>Lähiruoan monipuolinen hyödyntäminen | Keittiötoiminnan Oiva-raportit oivallisoin ja hyvin tuloksin.<br><br>Oppilaskunnan palaute ja yhteinen suunnittelu.<br><br>Tuotannossa hyödynnettyhirvenlihaa, pensasmustikkaa, viinimarjoja, muniä. |
| Mahdollistamme vakaalla taloudella, hyvinvoivalla henkilöstöllä ja yhdessä tekemisellä.                   | Työntekijöiden työhyvinvointiin ja ajantasaiseen osaamiseen panostaminen. | Koulutuspäivien määrä<br><br>Työhyvinvointitesti /Palautumislaskuri  | Sähköisen omavalvonnan käyttöönottokoulutus 1 pvä.   |

| <b>RUOKAPALVELUT</b>     |                               | <b>1.1.-30.6.2024</b> |                    |                          |
|--------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|
|                          | (ulkoinen)                    |                       |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>       | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b>   | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT           | Totals                        | 3 054,40              | 9 200,00           | 33,20%                   |
|                          | Myyntituotot                  | 1 928,18              | 4 050,00           | 47,61%                   |
|                          | Maksutuotot                   | 35,00                 | 0,00               | -                        |
|                          | Tuet ja avustukset            | 1 091,22              | 5 150,00           | 21,19%                   |
| TOIMINTAKULUT            | Totals                        | -134 999,63           | -202 625,60        | 66,63%                   |
|                          | Henkilöstökulut               | -63 636,74            | -125 955,60        | 50,52%                   |
|                          | Palvelujen ostot              | -1 387,66             | -4 800,00          | 28,91%                   |
|                          | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -64 298,96            | -70 220,00         | 91,57%                   |
|                          | Muut toimintakulut            | -5 676,27             | -1 650,00          | 344,02%                  |
| TOIMINTAKATE             | Totals                        | -131 945,23           | -193 425,60        | 68,21%                   |
| VUOSIKATE                | Totals                        | -131 945,23           | -193 425,60        | 68,21%                   |
| TILIKAUDEN TULOS         | Totals                        | -131 945,23           | -193 425,60        | 68,21%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | Totals                        | -131 945,23           | -193 425,60        | 68,21%                   |

| <b>SIVISTYSTOIMI 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|                                     | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                  | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                      | Totals                        | 338 286,06          | 213 900,00         | 158,15%                  |
|                                     | Myyntituotot                  | 24 749,79           | 12 850,00          | 192,61%                  |
|                                     | Maksutuotot                   | 25 659,12           | 61 400,00          | 41,79%                   |
|                                     | Tuet ja avustukset            | 287 329,05          | 139 650,00         | 205,75%                  |
|                                     | Muut toimintatuotot           | 548,10              | 0,00               | -                        |
| TOIMINTAKULUT                       | Totals                        | -2 076 183,26       | -3 716 088,87      | 55,87%                   |
|                                     | Henkilöstökulut               | -1 474 099,48       | -2 917 698,87      | 50,52%                   |
|                                     | Palvelujen ostot              | -386 450,12         | -507 240,00        | 76,19%                   |
|                                     | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -156 225,60         | -205 500,00        | 76,02%                   |
|                                     | Avustukset                    | -34 724,59          | -54 600,00         | 63,60%                   |
|                                     | Muut toimintakulut            | -24 683,47          | -31 050,00         | 79,50%                   |
| TOIMINTAKATE                        | Totals                        | -1 737 897,20       | -3 502 188,87      | 49,62%                   |
| VUOSIKATE                           | Totals                        | -1 737 897,20       | -3 502 188,87      | 49,62%                   |
| Poistot ja arvonalentumiset         | Totals                        | -12 274,89          | 0,00               | -                        |
|                                     | Suunnitelman mukaiset poistot | -12 274,89          | 0,00               | -                        |
| TILIKAUDEN TULOS                    | Totals                        | -1 750 172,09       | -3 502 188,87      | 49,97%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ            | Totals                        | -1 750 172,09       | -3 502 188,87      | 49,97%                   |

## TEKNISEN TOIMEN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2024

### TEKNINEN LAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Teknisen toimen päätehtävä on huolehtia Kuhmoisten kunnan fyysisen ympäristön toimivuudesta ja turvallisuudesta. Tekninen toimi vastaa siitä, että kunnallistekniset palvelut, tilapalvelut ja lakisääteiset rakennusvalvonnan viranomaispalvelut toimivat kuntalaisten tarpeiden mukaisesti.

Teknisen toimeen sijoittuvan teknisen lautakunnan tavoitteena on huolehtia yhdyskunnan toiminnan ja kehittämisen edellyttämistä toimenpiteistä, kuten suunnittelu-, rakentamis-, käyttö- ja kunnossapitotehtävistä. Teknisen toimen tavoitteena on turvata elämisen taso kunnan kaikilla alueilla.

Kuhmoisten kunnan tekninen lautakunta huolehtii kunnan kiinteistöomaisuuden, infra-omaisuuden (vesi ja viemäri ja kaukolämpö) hallinnasta ja kunnossapidosta sekä katualueiden ja kaavateiden, leikkipuistojen, viheralueiden, yleisten alueiden kuten uimarantojen, laitureiden sekä puistometsien huoltamisesta ja hoitamisesta sekä niiden suunnitelmista ja rakentamisesta.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Investointien toteutus   |  |  |  |
|--|--|--|--|
| Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025  | Tavoitetaso 2024   | Mittari/arviointi-kriteeri             | Toteutuminen   |
| Vastuullisen toiminnan edistäminen ja ympäristönäkökulmien huomioiminen päätöksenteossa                  | Jätevedenpuhdistamon saneeraus+  | Laitoksen vaatimustenmukainen toiminta | Toteuttaminen on edennyt suunnitelmien mukaisesti.   |
| Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin | Uuden yhtenäiskoulun piha-alueen rakentaminen<br><br>Sähkölatauksen mahdollistamien kiinteistöissä | Toteutuminen                           | Yhtenäiskoulun piha-alueesta on tehty suunnitelmat. Pihaa on tasattu sen verran, että käyttö on mahdollista odoteltaessa toteutusvaihetta, jota ehdotetaan vuodelle 2025.<br><br>Sähkölatausasemien selvitys on käynnissä Kuntalan ja Kuhmolan osalta. Hankinta toteutetaan vielä tänä vuonna. |
| Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueella                              | Satama-alueen palvelujen kehittäminen  | Toteutuminen                           | Sataman alueelta on purettu Euronpaikka ja rakennettu matkaparkin septitankintyhjennyspiste.   |

**Perustelut:** Koko Teknisen toimen tehtäväkentän toiminta-ajatuksen suunnitelman mukainen toteuttaminen aiemmilla henkilöresursseilla hyvin, ollut haasteellista ja haavoittuvaa.

Vuoden 2023 aikana lisättyjen henkilöresurssien pysyvyys ja uuden hyväksytyin hallintosäännön mukaisten henkilöstön toimenkuvien pysyvyys varmistettava myös tulevina vuosina, jotta voidaan vastata kaikkiin lakisäätöihin kuntaa koskeviin vaatimuksiin.

### Kaavoitus ja maankäyttö

Kaavojen toteutuksen vastuuhenkilö on tekninen johtaja. Kaavoitukseen ja maankäyttöön liittyvien valmistelutehtävien vastuuhenkilönä rakennustarkastaja. Kaavoitustyössä käytetään lisäksi kaavoitusasiantuntijaa ostopalvelusopimuksella.

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kaavoituksen ja maankäytön tavoitteena on kehittää ja ylläpitää toimivaa kuntakeskusrakennetta sekä elinvoimaista maaseutua ja loma-asumisympäristöä. Tavoitteena on pystyä tarjoamaan tontteja eri tahojen muuttuviin tarpeisiin.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Yhdyskuntasuunnittelussa otetaan huomioon kuntalaisten ja loma-asujien ympäristön toimivuus ja viihtyisyys. Liikennealueiden osalta tavoitteena on parantaa liikenneväylien kuntoa ja helpottaa kunnossapitoa peruskorjaamalla ja rakentamalla väylästä suunnitelmallisesti. Puistojen ja yleisten alueiden osalta tavoitteena on hyvin hoidetut, monikäyttöiset ja viihtyisät kokonaisuudet.

Kaavahankkeina on menossa jatkuvasti yksityisiä kaavanmuutoshankkeita, joita edistetään ja pyritään saattamaan lainvoimaiseksi. Tällä edistetään loma-asuntorakentamisen lisääntymistä ja siten omalta osaltaan tuetaan elinkeinoelämää lisäämällä kunnan kiinnostavuutta.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Jatkuva kaavatyö  |   |                                   |   |
|---|---|-----------------------------------|---|
| Valtuustokauden tavoite 2021 – 2025   | Tavoitetaso 2024  | Mittari/ arviointikriteeri        | Toteutuminen  |
| Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueella             | Yleiskaavatyön jatkaminen<br>Uusien kiinnostavien kaava-alueiden suunnittelu<br><br>Koirapuistohankkeen valmistuminen   | Jatkuva toiminta<br>Valmistuminen | Yleiskaavoituksen luontoselvityksen maastotyöt tehty ja raportointi valmistumassa.<br><br>Koirapuistohankkeesta on luovuttu jo ennen vuoden 2024 alkua. |
| Tarjoamme houkuttelevan asuin ympäristön ja kunnan asukasmäärä sekä tunnettavuus kasvaa | Aurinkorinne- ja Satamarinne, kaava-alueella tonttien varaaminen<br>Rivitalotonttien hyödyntäminen omakotirakentamiseen | Toteutuminen                      | Satamarinteen kaava saanut lainvoiman.  |

## Budjettirahoitteisen tehtävän käyttötalousosa

| <b>KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|---|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|   | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                            | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                                | Totals                        | 13 647,92           | 267 700,00         | 5,10%                    |
|   | Myyntituotot                  | 0,00                | 2 600,00           | 0,00%                    |
|   | Maksutuotot                   | 13 354,07           | 250 700,00         | 5,33%                    |
|   | Muut toimintatuotot           | 293,85              | 14 400,00          | 2,04%                    |
| TOIMINTAKULUT                                 | Totals                        | -382 195,23         | -695 819,14        | 54,93%                   |
|   | Henkilöstökulut               | -112 980,96         | -160 459,14        | 70,41%                   |
|   | Palvelujen ostot              | -241 606,19         | -485 320,00        | 49,78%                   |
|   | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -26 592,51          | -46 600,00         | 57,07%                   |
|   | Muut toimintakulut            | -1 015,57           | -3 440,00          | 29,52%                   |
| TOIMINTAKATE                                  | Totals                        | -368 547,31         | -428 119,14        | 86,09%                   |
| VUOSIKATE                                     | Totals                        | -368 547,31         | -428 119,14        | 86,09%                   |
| Poistot ja arvonalentumiset                   | Totals                        | -90 830,22          | -170 480,00        | 53,28%                   |
|   | Suunnitelman mukaiset poistot | -90 830,22          | -170 480,00        | 53,28%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                              | Totals                        | -459 377,53         | -598 599,14        | 76,74%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                      | Totals                        | -459 377,53         | -598 599,14        | 76,74%                   |

**Kiinteistötoimi**

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

**Tehtävän toiminta-ajatus:**

Kiinteistötoimen tavoitteena on hoitaa ja kunnossapitää kunnan kiinteistöjä kehittävästi ja käyttäjiä mahdollisimman hyvin palvelevalla tavalla huomioiden asukas- ja käyttäjäterveellisuuden vaatimukset.

**Palvelusuunnitelman kuvaus:**

Kiinteistöjä hoidetaan myös ohjelmoituin kunnossapito- ja peruskorjaustoimenpitein siten, että kunnan rakennetun kiinteistöomaisuuden arvo säilyy. Tässä huomioidaan aiemmin laaditun kiinteistöstrategian linjaukset. Pyritään hyödyntämään reaaliaikaisesti sisäilman laadun tarkkailua ja varhaista puuttumista poikkeamiin.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Kunnan omistamien kiinteistöjen vastuullinen ylläpito  |  |  |   |
|--|--|--|---|
| Valtuustokauden tavoite 2021 – 2025  | Tavoitetaso 2024   | Mittari/arviointi-kriteeri                                       | Toteutuminen  |
| Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin | Yhtenäiskoulun piha-alueen kehittäminen<br>Koulun c-rakennuksen salaojajorjaus   | Toteutumisprosentti  | Yhtenäiskoulun piha-alueesta on tehty suunnitelmat. Pihaa on tasattu sen verran, että käyttö on mahdollista odoteltaessa toteutusvaihetta, jota ehdotetaan vuodelle 2025.<br><br>C-rakennuksen salaoja 100% |
| Houkuttelevan asuin- ja elinympäristön kehittäminen koko kunnan alueella                                 | Kiinteistöstrategian toteuttaminen<br>Koko kiinteistökantaa koskevan kiinteistöhoitojärjestelmän käyttöönoton selvittäminen palvelemaan sekä käyttäjiä, että kiinteistöhoitotyötä. | Olosuhteiden parantuminen, työhyvinvointi ja toiminnan tehokkuus | Kiinteistöihin liittyvän hiljaisen tiedon taltioiminen tietokoneelle on aloitettu.<br>Paikkatietojärjestelmän kehitys tukemaan laajasti teknisen toimen tietojen hallintaa ja työn sujuvuutta on käynnissä. |

**Perustelut:** Keskeisten kiinteistöjen määrittely ohjaa tavoitteita. Kiinteistöjen tehokkaan ylläpidon ja korjaustoiminnan edellytyksenä on riittävän kattavat ja perusteelliset lähtötiedot. Nämä selviävät hyväksytystä ja päivitetystä kiinteistöstrategiasta.



## Budjettirahoitteisen tehtävän käyttötalousosa

| <b>KIINTEISTÖTOIMI 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|                                       | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                    | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                        | Totals                        | 471 229,50          | 744 470,00         | 63,30%                   |
|                                       | Myyntituotot                  | 6 484,37            | 2 000,00           | 324,22%                  |
|                                       | Maksutuotot                   | 270,00              | 0,00               | -                        |
|                                       | Muut toimintatuotot           | 464 475,13          | 742 470,00         | 62,56%                   |
| TOIMINTAKULUT                         | Totals                        | -531 155,86         | -1 054 213,38      | 50,38%                   |
|                                       | Henkilöstökulut               | -188 515,21         | -397 133,38        | 47,47%                   |
|                                       | Palvelujen ostot              | -127 078,49         | -267 940,00        | 47,43%                   |
|                                       | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -165 854,40         | -303 020,00        | 54,73%                   |
|                                       | Muut toimintakulut            | -49 707,76          | -86 120,00         | 57,72%                   |
| TOIMINTAKATE                          | Totals                        | -59 926,36          | -309 743,38        | 19,35%                   |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | Totals                        | -0,20               | 0,00               | -                        |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | Muut rahoituskulut            | -0,20               | 0,00               | -                        |
| VUOSIKATE                             | Totals                        | -59 926,56          | -309 743,38        | 19,35%                   |
| Poistot ja arvonalentumiset           | Totals                        | -373 093,64         | -876 950,00        | 42,54%                   |
|                                       | Suunnitelman mukaiset poistot | -373 093,64         | -876 950,00        | 42,54%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                      | Totals                        | -433 020,20         | -1 186 693,38      | 36,49%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ              | Totals                        | -433 020,20         | -1 186 693,38      | 36,49%                   |

## Laitostoiminta (vesihuolto ja kaukolämpö)

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Vesihuollon tavoitteena on tuottaa puhdasta talousvettä kaikille verkostoon liittyneille kiinteistöille ja käsitellä viemäriverkkoon liittyneissä kiinteistöissä syntynyt jätevesi ympäristön kannalta turvallisesti. Kaukolämmön tavoitteena on toimittaa tarvittava lämpöenergia kunnan omistamiin sekä yksityisiin, kaukolämpöön liitettyihin kiinteistöihin.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Vesihuoltolaitos jakaantuu kahteen osaan, puhtaan veden tuotantoon ja jäteveden käsittelyyn. Kaukolämpö ostaa kaiken Kuhmoisten Lämpö Oy:n biolämpökeskuksen tuottaman lämpöenergian ja jakelee sen kunnan omistaman kaukolämpöverkon kautta kulutuspaikkoihin. Kaukolämpö ostaa kaiken Kuhmoisten Lämpö Oy:n biolämpölaitoksen tuottaman lämpöenergian ja jakelee sen kunnan omistaman kaukolämpöverkon kautta kulutuspaikkoihin.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Laitostoiminnan tuottavuuden parantaminen ja häiriötön toiminta                         |  |   |  |
|---|--|---|--|
| Valtuustokauden tavoite 2021-2025   | Tavoitetaso 2024   | Mittari/arviointikriteeri                             | Toteutuminen   |
| Vastuullisen toiminnan edistäminen ja ympäristönäkökulmien huomioiminen päätöksenteossa | Vesihuoltoverkon saneeraus jatkuva<br>Jätevedenpuhdistamon saneeraus suoritettuna analyysivaiheen jatkumona. | Laboratoriotulokset / lupaehdot ja häiriötön toiminta | Vesijohtoverkostoa tullaan saneeraamaan Jussilankujan osalta syksyllä 2024. Pumppaamoilla on tehty laitteistojen uusimisia. Jäteveden puhdistamon saneerauksen toteuttaminen on edennyt suunnitelmien mukaisesti. Tulokset ovat parantuneet sitä mukaan, kun prosessia ja automaatiota on saatu parempaan kuntoon. |
| Tarjoamme houkuttelevan asuinympäristön   | Vesihuollon häiriötön toiminta   | Vedenjakelun keskeytykset                             | Keskeytyksiä ei juurikaan ole ollut.   |

**Perustelut:** Vesi- ja jätevesihuollon laitteiston päivittäminen ja parantaminen mahdollistavat turvallisen vesihuollon sekä ympäristöluvan vaatimuksien täyttymisen. Huolehtimalla riittävästä kokoaikaisista- sekä päivystysresursseista voidaan vakuuttua toiminnan turvallisuudesta. Lisäksi pitämällä henkilökunnan sosiaalilait ja vedenottamoiden laitostilat ajanmukaisessa viranomaisen vaatimassa kunnossa, voidaan varmistaa riittävä hygieniataso laitostoiminnassa. Kaukolämpöasiakkuuksien lisääminen tasapainottamisohjelmaa toteutettaessa sekä laskutustoiminnan reaaliaikaisuudesta huolehtiminen.

## Budjettirahoitteisen tehtävän käyttötalousosa

| <b>LAITOSTOIMINTA 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|--------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|                                      | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                   | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                       | Totals                        | 334 584,46          | 596 000,00         | 56,14%                   |
|                                      | Myyntituotot                  | 327 764,56          | 596 000,00         | 54,99%                   |
|                                      | Maksutuotot                   | 6 819,90            | 0,00               | -                        |
| TOIMINTAKULUT                        | Totals                        | -599 911,23         | -975 888,87        | 61,47%                   |
|                                      | Henkilöstökulut               | -56 228,13          | -162 208,87        | 34,66%                   |
|                                      | Palvelujen ostot              | -103 723,11         | -145 180,00        | 71,44%                   |
|                                      | Aineet, tarvikkeet ja         | -437 653,44         | -664 800,00        | 65,83%                   |
|                                      | Muut toimintakulut            | -2 306,55           | -3 700,00          | 62,34%                   |
| TOIMINTAKATE                         | Totals                        | -265 326,77         | -379 888,87        | 69,84%                   |
| VUOSIKATE                            | Totals                        | -265 326,77         | -379 888,87        | 69,84%                   |
| Poistot ja arvonalentumiset          | Totals                        | -91 429,92          | -230 300,00        | 39,70%                   |
|                                      | Suunnitelman mukaiset poistot | -91 429,92          | -230 300,00        | 39,70%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                     | Totals                        | -356 756,69         | -610 188,87        | 58,47%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ             | Totals                        | -356 756,69         | -610 188,87        | 58,47%                   |

| <b>VESIHUOLTOLAITOS TALOUSVESI</b> |                               |                     |                    |                          |
|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|                                    | <b>1.1.-30.6.2024</b>         |                     |                    |                          |
|                                    | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                 | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                     | Totals                        | 58 884,60           | 153 000,00         | 38,49%                   |
|                                    | Myyntituotot                  | 58 884,60           | 153 000,00         | 38,49%                   |
| TOIMINTAKULUT                      | Totals                        | -38 929,62          | -118 413,39        | 32,88%                   |
|                                    | Henkilöstökulut               | -13 862,98          | -50 563,39         | 27,42%                   |
|                                    | Palvelujen ostot              | -13 847,62          | -41 000,00         | 33,77%                   |
|                                    | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -11 172,04          | -25 150,00         | 44,42%                   |
|                                    | Muut toimintakulut            | -46,98              | -1 700,00          | 2,76%                    |
| TOIMINTAKATE                       | Totals                        | 19 954,98           | 34 586,61          | 57,70%                   |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | Totals                        | 0,00                | 0,00               | -                        |
|                                    | Muut rahoituskulut            | 0,00                | 0,00               | -                        |
| VUOSIKATE                          | Totals                        | 19 954,98           | 34 586,61          | 57,70%                   |
| Poistot ja arvonalentumiset        | Totals                        | -309,62             | -51 530,00         | 0,60%                    |
|                                    | Suunnitelman mukaiset poistot | -309,62             | -51 530,00         | 0,60%                    |
| TILIKAUDEN TULOS                   | Totals                        | 19 645,36           | -16 943,39         | -115,95%                 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ           | Totals                        | 19 645,36           | -16 943,39         | -115,95%                 |

| <b>VESIHUOLTOLAITOS JÄTEVESI</b> |                               |                     |                    |                          |
|----------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|                                  | 1.1.-30.6.2024                |                     |                    |                          |
|                                  | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>               | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                   | Totals                        | 70 668,04           | 173 000,00         | 40,85%                   |
|                                  | Myyntituotot                  | 63 848,14           | 173 000,00         | 36,91%                   |
|                                  | Maksutuotot                   | 6 819,90            | 0,00 -             |                          |
| TOIMINTAKULUT                    | Totals                        | -169 350,76         | -188 892,49        | 89,65%                   |
|                                  | Henkilöstökulut               | -20 349,17          | -49 742,49         | 40,91%                   |
|                                  | Palvelujen ostot              | -79 947,94          | -98 500,00         | 81,17%                   |
|                                  | Aineet, tarvikkeet            | -66 794,08          | -38 650,00         | 172,82%                  |
|                                  | Muut toimintakul              | -2 259,57           | -2 000,00          | 112,98%                  |
| TOIMINTAKATE                     | Totals                        | -98 682,72          | -15 892,49         | 620,94%                  |
| Rahoitustuotot ja -kulut         | Totals                        | 0,00                | 0,00 -             |                          |
|                                  | Korkotuotot                   | 0,00                | 0,00 -             |                          |
|                                  | Muut rahoitustuo              | 0,00                | 0,00 -             |                          |
|                                  | Muut rahoituskul              | 0,00                | 0,00 -             |                          |
| VUOSIKATE                        | Totals                        | -98 682,72          | -15 892,49         | 620,94%                  |
| Poistot ja arvonalentumiset      | Totals                        | -4 912,04           | -93 770,00         | 5,24%                    |
|                                  | Suunnitelman mukaiset poistot | -4 912,04           | -93 770,00         | 5,24%                    |
| TILIKAUDEN TULOS                 | Totals                        | -103 594,76         | -109 662,49        | 94,47%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | Totals                        | -103 594,76         | -109 662,49        | 94,47%                   |

| <b>KAUKOLÄMPÖVERKKO 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|--|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|  | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                     | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                         | Totals                        | 205 031,82          | 270 000,00         | 75,94%                   |
|  | Myyntituotot                  | 205 031,82          | 270 000,00         | 75,94%                   |
| TOIMINTAKULUT                          | Totals                        | -365 758,04         | -618 271,72        | 59,16%                   |
|  | Henkilöstökulut               | -2 861,47           | -11 591,72         | 24,69%                   |
|  | Palvelujen ostot              | -3 260,60           | -5 680,00          | 57,40%                   |
|  | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -359 635,97         | -601 000,00        | 59,84%                   |
|  | Muut toimintakulut            | 0,00                | 0,00 -             |                          |
| TOIMINTAKATE                           | Totals                        | -160 726,22         | -348 271,72        | 46,15%                   |
| VUOSIKATE                              | Totals                        | -160 726,22         | -348 271,72        | 46,15%                   |
| Poistot ja arvonalentumiset            | Totals                        | -41 905,96          | -85 000,00         | 49,30%                   |
|  | Suunnitelman mukaiset poistot | -41 905,96          | -85 000,00         | 49,30%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                       | Totals                        | -202 632,18         | -433 271,72        | 46,77%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ               | Totals                        | -202 632,18         | -433 271,72        | 46,77%                   |

| <b>JÄTEHUOLTO</b>           |                               | <b>1.1.-30.6.2024</b> |                    |                          |
|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|
|                             | (ulkoinen)                    |                       |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>          | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b>   | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT              | Totals                        | 13 647,92             | 251 000,00         | 5,44%                    |
|                             | Myyntituotot                  | 0,00                  | 1 000,00           | 0,00%                    |
|                             | Maksutuotot                   | 13 354,07             | 250 000,00         | 5,34%                    |
|                             | Muut toimintatuotot           | 293,85                | 0,00               | -                        |
| TOIMINTAKULUT               | Totals                        | -110 588,40           | -237 116,97        | 46,64%                   |
|                             | Henkilöstökulut               | -17 019,80            | -36 416,97         | 46,74%                   |
|                             | Palvelujen ostot              | -92 350,92            | -196 800,00        | 46,93%                   |
|                             | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 105,99             | -3 900,00          | 28,36%                   |
|                             | Muut toimintakulut            | -111,69               | 0,00               | -                        |
| TOIMINTAKATE                | Totals                        | -96 940,48            | 13 883,03          | -698,27%                 |
| VUOSIKATE                   | Totals                        | -96 940,48            | 13 883,03          | -698,27%                 |
| Poistot ja arvonalentumiset | Totals                        | -215,93               | -430,00            | 50,22%                   |
|                             | Suunnitelman mukaiset poistot | -215,93               | -430,00            | 50,22%                   |
| TILIKAUDEN TULOS            | Totals                        | -97 156,41            | 13 453,03          | -722,19%                 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | Totals                        | -97 156,41            | 13 453,03          | -722,19%                 |

| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|---|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|   | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                        | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                            | Totals                        | 876 296,33          | 1 644 260,00       | 53,29%                   |
|   | Myyntituotot                  | 334 248,93          | 600 600,00         | 55,65%                   |
|   | Maksutuotot                   | 20 443,97           | 250 700,00         | 8,15%                    |
|   | Muut toimintatuotot           | 521 603,43          | 792 960,00         | 65,78%                   |
| TOIMINTAKULUT                             | Totals                        | -1 523 728,97       | -2 752 167,66      | 55,36%                   |
|   | Henkilöstökulut               | -359 668,35         | -732 297,66        | 49,12%                   |
|   | Palvelujen ostot              | -475 296,75         | -905 090,00        | 52,51%                   |
|   | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -635 733,99         | -1 021 520,00      | 62,23%                   |
|   | Muut toimintakulut            | -53 029,88          | -93 260,00         | 56,86%                   |
| TOIMINTAKATE                              | Totals                        | -647 432,64         | -1 107 907,66      | 58,44%                   |
| Rahoitustuotot ja -kulut                  | Totals                        | -0,20               | 0,00               | -                        |
|   | Korkotuotot                   | 0,00                | 0,00               | -                        |
|   | Muut rahoitustuotot           | 0,00                | 0,00               | -                        |
|   | Muut rahoituskulut            | -0,20               | 0,00               | -                        |
| VUOSIKATE                                 | Totals                        | -647 432,84         | -1 107 907,66      | 58,44%                   |
| Poistot ja arvonalentumiset               | Totals                        | -562 880,55         | -1 293 720,00      | 43,51%                   |
|   | Suunnitelman mukaiset poistot | -562 880,55         | -1 293 720,00      | 43,51%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                          | Totals                        | -1 210 313,39       | -2 401 627,66      | 50,40%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                  | Totals                        | -1 210 313,39       | -2 401 627,66      | 50,40%                   |

## RAKENNUSLAUTAKUNNAN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2024

### Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Rakennusvalvonta käsittelee haetut luvat ja neuvoo/palvelee asiakasta hankkeen alusta loppuun. Rakennusvalvonta pyrkii käsittelemään luvat 4 – 5 viikossa.

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Lakisääteisten tehtävien hoitaminen resurssien puitteissa. Vuonna 2024 huomio keskittyy paljon uuden rakentamislain vaatimiin valmisteluihin. Jatkamme myös paperilupa-arkiston digitointia.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Selkeä, laadukas ja tasapuolinen rakennusvalvonta  |  |                           |  |
|--|--|---------------------------|--|
| Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025  | Tavoitetaso 2024   | Mittari/arviointikriteeri | Toteutuminen   |
| Palumuuton edistäminen Kuhmoisiin  | 10 palumuuttotaloutta  | Toteutuminen              | Tilastojen saaminen hankalaa.  |
| Kausiasukkaiden Kuhmoisissa viettämän ajan lisääminen ja vakituisten asumisen mahdollistaminen | Vakituisten asukkaiden lisäys ja kausiasukkaiden viihtyminen | Myönteinen kehitys        | Kunta on pysynyt myönteisenä käyttötarkoitusten muutosten myöntämiselle. Tarkkaa tilastoa kehityksestä vaikea saada. |

### Perustelut:

Rakennusvalvonnan lupapäätöksillä ja neuvonnalla pyritään ohjaamaan asiakkaita suorittamaan toimenpiteet lakien ja asetusten mukaisesti ympäristö ja naapurit huomioiden.

| <b>RAKENNUSVALVONTA 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|--|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|  | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                     | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                         | Totals                        | 10 867,57           | 42 000,00          | 25,88%                   |
|  | Myyntituotot                  | 0,00                | 2 000,00           | 0,00%                    |
|  | Maksutuotot                   | 10 867,57           | 40 000,00          | 27,17%                   |
|  | Muut toimintatuotot           | 0,00                | 0,00               | -                        |
| TOIMINTAKULUT                          | Totals                        | -63 484,96          | -144 349,65        | 43,98%                   |
|  | Henkilöstökulut               | -50 143,15          | -96 599,65         | 51,91%                   |
|  | Palvelujen ostot              | -12 030,71          | -42 550,00         | 28,27%                   |
|  | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -582,57             | -3 200,00          | 18,21%                   |
|  | Muut toimintakulut            | -728,53             | -2 000,00          | 36,43%                   |
| TOIMINTAKATE                           | Totals                        | -52 617,39          | -102 349,65        | 51,41%                   |
| VUOSIKATE                              | Totals                        | -52 617,39          | -102 349,65        | 51,41%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                       | Totals                        | -52 617,39          | -102 349,65        | 51,41%                   |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ           | Totals                        | -52 617,39          | -102 349,65        | 51,41%                   |

## Ympäristönsuojelu

Vastuhenkilö: Ympäristösihteeri

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tulee edistää ja valvoa kunnan ympäristönsuojelua siten, että suoritettavilla toimenpiteillä turvataan viihtyisä ja luonnontaloudellisesti kestävä elinympäristö kaikille. Ympäristönsuojelun useissa laeissa määriteltyihin viranomaistehtäviin kuuluu ympäristönsuojeluun liittyvien ilmoitusten ja hakemusten valmistelu, käsittely ja valvontatehtävien hoitaminen.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Lakisääteisten tehtävien hoitaminen resurssien rajoissa.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

| Tasapuolinen ympäristönsuojelu  |   |   |   |
|---|---|---|---|
| Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025   | Tavoitetaso 2024                                    | Mittari/arviointikriteeri                                     | Toteutuminen  |
| Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueelle.            | Asuin- ja elinympäristön ovat houkuttelevia         | Houkuttelevuutta häiritsevien asioiden vähentäminen           | Maisemaa ja ympäristöä pilaaviin ilmoituksiin reagoitu                          |
| Vastuullisen toiminnan edistäminen ja ympäristönäkökulmien huomioiminen päätöksenteossa | Ympäristöasiat huomioidaan paremmin päätöksenteossa | Vastuullisuus ja ympäristöarvot näkyvät tehdyissä päätöksissä | Ympäristöpuolen päätöksen teossa huomioidaan ympäristöasiat                     |
| Lupahakemukset  | Ei oikaisuvaatimuksia ja valituksia päätöksistä     | Oikaisuvaatimusten ja valitusten määrä                        | Oikaisuvaatimuksia tai valituksia ei ole tullut/ tai on saapunut todella vähän. |
| Selkeät ja yksiselitteiset lausunnot  | Kyselyjä enint. 2 %<br>Ei valituksia                | Kyselyjen määrä lupapäätöksistä                               | Valituksia ei ole tullut/ tai on saapunut todella vähän                         |

### Perustelut:

Ympäristönsuojelun lupapäätöksillä, neuvonnalla ja lausuntojen annolla pyritään ohjaamaan asiakkaita suorittamaan toimenpiteet lakien ja asetusten mukaisesti ympäristö ja naapurit huomioiden.



| <b>YMPÄRISTÖNSUOJELU 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|---|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|   | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                      | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                          | Totals                        | 0,00                | 2 000,00           | 0,00%                    |
|   | Myyntituotot                  | 0,00                | 0,00               | -                        |
|   | Maksutuotot                   | 0,00                | 2 000,00           | 0,00%                    |
| TOIMINTAKULUT                           | Totals                        | -10 359,58          | -56 321,00         | 18,39%                   |
|   | Henkilöstökulut               | -10 199,21          | -47 796,00         | 21,34%                   |
|   | Palvelujen ostot              | -160,37             | -6 900,00          | 2,32%                    |
|   | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0,00                | -1 500,00          | 0,00%                    |
|   | Muut toimintakulut            | 0,00                | -125,00            | 0,00%                    |
| TOIMINTAKATE                            | Totals                        | -10 359,58          | -54 321,00         | 19,07%                   |
| VUOSIKATE                               | Totals                        | -10 359,58          | -54 321,00         | 19,07%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                        | Totals                        | -10 359,58          | -54 321,00         | 19,07%                   |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ            | Totals                        | -10 359,58          | -54 321,00         | 19,07%                   |

**Yksityistiet**

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

**Tehtävän toiminta-ajatus:**

Tehtävänä on kunnan yksityisteiden kunnossapitoon osoittaman avustuksen jakaminen avustukseen oikeutetuille.

**Palvelusuunnitelman kuvaus:**

Yksityisteiden kunnossapitoavustusten jaosta huolehtiminen.

**VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET****Strategiset tavoitteet**

| Yksityistielain mukaiset tehtävät   |                                |                           |  |
|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|--|
| Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025 | Tavoitetaso 2024               | Mittari/arviointikriteeri | Toteutuminen                                   |
| Yksityisteiden avustaminen          | Myönnettyjen määrärahojen jako | Toteutuminen              | 76:lle tiekunnalle maksettu avustusta 61 000 € |

**Perustelut:**

Rakennuslautakunta käsittelee ja myöntää yksityistieavustukset vuosittaisten määrärahojen puitteissa.

| RAKENNUSLAUTAKUNTA 1.1.-30.6.2024 |                               |              |             |                   |
|-----------------------------------|-------------------------------|--------------|-------------|-------------------|
|                                   | (ulkoinen)                    |              |             |                   |
| Tiliryhmä_1                       | Tiliryhmä_2                   | Tot 1-6/2024 | Bud yht2024 | Tot vs. Bud %2024 |
| TOIMINTATUOTOT                    | Totals                        | 10 867,57    | 44 000,00   | 24,70%            |
|                                   | Myyntituotot                  | 0,00         | 2 000,00    | 0,00%             |
|                                   | Maksutuotot                   | 10 867,57    | 42 000,00   | 25,88%            |
|                                   | Muut toimintatuotot           | 0,00         | 0,00        | -                 |
| TOIMINTAKULUT                     | Totals                        | -74 014,42   | -277 270,65 | 26,69%            |
|                                   | Henkilöstökulut               | -60 342,36   | -144 395,65 | 41,79%            |
|                                   | Palvelujen ostot              | -12 360,96   | -50 050,00  | 24,70%            |
|                                   | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -582,57      | -4 700,00   | 12,40%            |
|                                   | Avustukset                    | 0,00         | -76 000,00  | 0,00%             |
|                                   | Muut toimintakulut            | -728,53      | -2 125,00   | 34,28%            |
| TOIMINTAKATE                      | Totals                        | -63 146,85   | -233 270,65 | 27,07%            |
| VUOSIKATE                         | Totals                        | -63 146,85   | -233 270,65 | 27,07%            |
| TILIKAUDEN TULOS                  | Totals                        | -63 146,85   | -233 270,65 | 27,07%            |
| TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ      | Totals                        | -63 146,85   | -233 270,65 | 27,07%            |

| <b>TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ 1.1.-30.6.2024</b> |                               |                     |                    |                          |
|---|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
|   | (ulkoinen)                    |                     |                    |                          |
| <b>Tiliryhmä_1</b>                            | <b>Tiliryhmä_2</b>            | <b>Tot 1-6/2024</b> | <b>Bud yht2024</b> | <b>Tot vs. Bud %2024</b> |
| TOIMINTATUOTOT                                | Totals                        | 887 163,90          | 1 688 260,00       | 52,55%                   |
|   | Myyntituotot                  | 334 248,93          | 602 600,00         | 55,47%                   |
|   | Maksutuotot                   | 31 311,54           | 292 700,00         | 10,70%                   |
|   | Muut toimintatuotot           | 521 603,43          | 792 960,00         | 65,78%                   |
| TOIMINTAKULUT                                 | Totals                        | -1 598 121,02       | -3 029 438,31      | 52,75%                   |
|   | Henkilöstökulut               | -420 010,71         | -876 693,31        | 47,91%                   |
|   | Palvelujen ostot              | -487 662,71         | -955 140,00        | 51,06%                   |
|   | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -636 689,19         | -1 026 220,00      | 62,04%                   |
|   | Avustukset                    | 0,00                | -76 000,00         | 0,00%                    |
|   | Muut toimintakulut            | -53 758,41          | -95 385,00         | 56,36%                   |
| TOIMINTAKATE                                  | Totals                        | -710 957,12         | -1 341 178,31      | 53,01%                   |
| Rahoitustuotot ja -kulut                      | Totals                        | -0,20               | 0,00               | -                        |
|   | Korkotuotot                   | 0,00                | 0,00               | -                        |
|   | Muut rahoitustuotot           | 0,00                | 0,00               | -                        |
|   | Muut rahoituskulut            | -0,20               | 0,00               | -                        |
| VUOSIKATE                                     | Totals                        | -710 957,32         | -1 341 178,31      | 53,01%                   |
| Poistot ja arvonalentumiset                   | Totals                        | -562 880,55         | -1 293 720,00      | 43,51%                   |
|   | Suunnitelman mukaiset poistot | -562 880,55         | -1 293 720,00      | 43,51%                   |
| TILIKAUDEN TULOS                              | Totals                        | -1 273 837,87       | -2 634 898,31      | 48,34%                   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                      | Totals                        | -1 273 837,87       | -2 634 898,31      | 48,34%                   |

| <b>INVESTOINNIT V. 2024</b>                                |                    | TA+muutos               |            | Toteutunut          | Toteutunut        | Tot.          |
|--|--------------------|-------------------------|------------|---------------------|-------------------|---------------|
|  |                    | Valtuuston sitovuustaso |            | 30.6.2024           | 30.6.2024         | %             |
| Investointihanke   | Hanke €            | Menot €                 | Tulot €    | Menot €             | Tulot €           | Menot         |
| <b>Osakkeet ja osuudet</b>                                 |                    |                         |            |                     | 0,00              |               |
|  |                    |                         |            |                     | 0,00              |               |
| <b>Maa-alueet</b>  | 0 €                | 0 €                     | 0 €        |                     | 1 760,00 €        |               |
| Määräalan myyminen   |                    |                         |            |                     | 1 760,00 €        |               |
| <b>Investoinnit kiinteistöihin:</b>                        |                    |                         |            |                     |                   |               |
| Koulukeskuksen korjaukset                                  | 89 000 €           |                         |            | 4 225,18 €          |                   |               |
| Liikuntahallin aulatila                                    | 10 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Päijännekodin korjaukset                                   | 50 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Paloaseman kunnostustyöt                                   | 20 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Terveysasema, ilmanvaihdon / jäähdytyksen saneeraus        | 10 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Kirjasto korjaukset ja lämmöneristys                       | 15 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Kuhmola korjaustyöt  | 57 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Veljestupa   | 15 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Kuntalan korjaukset  | 7 000 €            |                         |            |                     |                   |               |
| <b>Investoinnit kiinteistöihin yhteensä</b>                | <b>273 000 €</b>   | <b>273 000 €</b>        |            | <b>4 225,18 €</b>   | <b>0,00 €</b>     | <b>1,5 %</b>  |
| <b>Investoinnit kunnan vuokrattaviin kiinteistöihin:</b>   |                    |                         |            |                     |                   |               |
| Yritystoimitilat   | 25 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| 24-Hallin korjaukset                                       | 250 000 €          |                         |            |                     |                   |               |
| <b>Invest. kunnan vuokrattaviin kiinteistöihin yht.</b>    | <b>275 000 €</b>   | <b>275 000 €</b>        |            | <b>0,00 €</b>       |                   | <b>0,0 %</b>  |
| <b>Investoinnit laitostoihintaan:</b>                      |                    |                         |            |                     |                   |               |
| JVP:n saneeraus  | 300 000 €          |                         |            | 28 490,13 €         |                   |               |
| Laitostoihinnan tutkimus- ja projektityöt                  | 10 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Nuutinrinteen vesi- ja jätehuolto                          | 60 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Vesi- ja viemäriverkostot                                  | 40 000 €           |                         |            | 8 430,41 €          |                   |               |
| JVP:n auto   | 20 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| <b>Investoinnit laitostoihintaan yhteensä</b>              | <b>430 000 €</b>   | <b>430 000 €</b>        |            | <b>36 920,54 €</b>  |                   | <b>8,6 %</b>  |
| <b>Yleiset alueet ja liikenneväylät:</b>                   |                    |                         |            |                     |                   |               |
| Nuutinrinteen tieinfra                                     | 90 000 €           |                         |            | 28 616,00 €         |                   |               |
| Myllykujan osakorjaus                                      | 15 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Teiden ja ulkoalueiden valaistus                           | 15 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Jussilankujan kunnostus                                    | 125 000 €          |                         |            |                     |                   |               |
| Kaavateiden kunnostaminen ja päällyst.                     | 30 000 €           |                         |            | 19 552,60 €         |                   |               |
| Puuhapuiston rakentaminen                                  | 30 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Veneiden tankkauspiste                                     | 15 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Laiturirakenteiden uusiminen (sopimus kunta/Päijän Marine) | 11 830 €           |                         |            |                     |                   |               |
| <b>Yleiset alueet ja liikenneväylät yhteensä</b>           | <b>331 830 €</b>   | <b>331 830 €</b>        |            | <b>48 168,60 €</b>  |                   | <b>14,5 %</b> |
| <b>Investoinnit kalustoon:</b>                             |                    |                         |            |                     |                   |               |
| Teknisen toimen auto                                       | 40 000 €           |                         |            |                     |                   |               |
| Yhdistelmäkone (siv ja tek)                                | 43 000 €           |                         |            | 40 015,15 €         |                   |               |
| Kuntosalilaitteet  | 23 000 €           |                         |            | 17 507,76 €         |                   |               |
| <b>Investoinnit kalustoon yhteensä</b>                     | <b>106 000 €</b>   | <b>106 000 €</b>        |            | <b>57 522,91 €</b>  |                   | <b>54 %</b>   |
| <b>Keskeneräiset tilinpäätös 31.12.2023</b>                |                    |                         |            |                     |                   |               |
| Liikuntahallin aulatila                                    |                    |                         |            |                     |                   |               |
|  | 0 €                | 0 €                     |            | 133 931,33 €        |                   |               |
| <b>Investoinnit yhteensä</b>                               | <b>1 415 830 €</b> | <b>1 415 830 €</b>      | <b>0 €</b> | <b>146 837,23 €</b> | <b>1 760,00 €</b> | <b>10,4 %</b> |