



*Luovasti*

*Lämmöllä*

*Luotettavasti*

**Osavuosisikatsaus**

**30.6.2023**

Kh 28.8.2023 § 117

Kv 9.9.2023 §

## Sisällysluettelo

|   |    |
|---|----|
| 1. Kunnanjohtajan katsaus .....                           | 2  |
| 2. Strategian toteutuminen .....                          | 3  |
| Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset.....          | 5  |
| Kokonaistaloudelliset tavoitteet.....                     | 6  |
| 3. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat .....      | 6  |
| 3.1 Tulos, investoinnit ja rahoitus.....                  | 6  |
| 3.2 Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen).....             | 8  |
| 3.3 Investoinnit .....                                    | 10 |
| 3.4 Rahoitus .....  | 11 |
| 3.5 Tase.....   | 13 |
| 4. Talousarvion ja toimintasuunnitelman toteutuminen..... | 15 |
| 4.1 Kunnanvaltuusto ja -hallitus .....                    | 15 |
| 4.2 Sivistyslautakunta .....                              | 20 |
| 4.3 Tekninen lautakunta .....                             | 24 |
| 4.4 Ympäristölautakunta .....                             | 25 |
| 5. Ennuste koko vuoden tuotoista ja kuluista.....         | 27 |

## 1. Kunnanjohtajan katsaus

Luumäen kunta on määrätietoisesti jatkanut alkuvuoden aikana uuden, edellisenä vuonna hyväksytyt, kuntastrategian ”Luovasti Lämmöllä Luotettavasti” toteuttamista.

Luumäen kunnan viestintästrategia hyväksyttiin kunnanhallituksessa helmikuussa ja matkailustrategian työstäminen aloitettiin yhteistyössä Länsi-Saimaan kuntien elinvoimahankkeen kanssa.

Kunnan viestintää ja markkinointia on tehty monikanavaisesti. Kevään merkittävin mediatapahtuma oli eduskuntavaalipaneeli Taavetti-hallissa maaliskuussa, jonne saatiin paikalle useita kansanedustajia ja yksi nykyinen ministerikin.

Uuden vuodenvaihteessa aloittaneen Etelä-Karjalan hyvinvointialueen kanssa neuvoteltiin ja allekirjoitettiin esisopimus uuden hyvinvointiaseman rakennuttamisesta Luumäelle. Uusi hyvinvointiasema tulee sijaitsemaan nykyisen aseman vieressä Taavetissa. Suunnitteluajataulun mukaisesti rakennustyöt alkavat tänä syksynä ja valmistumisajankohta on ensi vuoden lopulla.

Valokuiturakentaminen on edelleen edennyt ja perusparannus-/kunnostustyöistä on syytä mainita seurojentalo Joukolan katon- ja julkisivun kunnostustyöt, jotka valmistuvat jo alkusyksyn aikana.

Yrityspuolella merkittävimpana uutisena on pellettituotannon uudelleen käynnistyminen Luumäellä Luumäen Pelletti Oy:n toimesta Puukylässä. Yritys työllistää alihankkijat mukaan lukien jo n. 20 henkilöä Luumäellä.

Luumäen Energialle valmistui uusi biolämpölaitos ja Luumäen vesilaitokselle fluoridinpoistoyksikkö vuoden alussa Kivimäkeen. Investoinnit ovat merkityksellisiä huoltovarmuuden ja laadukkaan vedentuotannon turvaamisessa luumäkeläisille.

Tätä kirjoittaessa jo käytettävissä olevat (1.1.–31.7.) kunnasta poismuutto-/ kuntaan muuttoluvut näyttävät positiivista kehitystä.

Luumäelle myös syntyi eniten lapsia kaikista Etelä-Karjalan kunnista alkuvuoden aikana (17) ja koko vuonna ennakoitaan syntyvän 30 lasta, joka on selvästi enemmän kuin useaan vuoteen.

Tämä antaa uskoa, että uuden kuntastrategiamme kulmakivet: palveluiden turvaaminen ja kehittäminen sekä Luumäen kunnasta aktiivisesti tehtävä positiivinen tiedottaminen ja markkinointi rupeavat kantamaan hedelmää.

Taloudellinen tilanne tuottaa haasteita niin meillä kuin koko Suomessa, mutta positiivisella määrätietoisella kehitysotteella meillä on elinvoimaa ja vetovoimaa kasvattamalla edellytykset kääntää vähitellen kurssia kohti parempaa. Uusina kunnan verotulokertymää tuleville vuosille tuovina hankkeina ovat käynnistyneet tuuli- ja aurinkovoimapuistojen suunnittelut Luumäen alueelle.

## 2. Strategian toteutuminen

Kuntastrategian 2021–2025 tavoitteena on tehdä Luumäki tunnetuksi viestinnällä ja markkinoinnilla sekä viihtyisän kunnan luomisella. Strategiakaudella vahvistetaan viestinnällistä ajattelua ja osaamista. Kunnan markkinoinnissa hyödynnetään eri asiayhteyksiin sopivilla tavoilla ”Koirakin sen tietää...”-kampanjaa, jolla tuodaan esiin Luumäen viihtyisyyttä, yhteisöllisyyttä, hyviä palveluita ja oivallista sijaintia.

| Strategia  | Strateginen painopistealue 2023 - 2025                             | Strateginen tavoite 2023  | Tilanne 30.6.2023  |
|--|--|---|--|
| Tehdään Luumäki tunnetuksi                                       | Valtakunnallinen markkinointi                                      | Laaditaan viestintä- ja matkailustrategia: Luumäen koirateema näkyväksi | Viestintäsuunnitelma hyväksytty KHall 20.2.2023 § 30;<br><br>Koirateema näkyy tienvarsimainonnassa, verkkosivuilla ja kunnan julkaisuissa.   |
| Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja | Sähkö- ja biokaasukäyttöisen liikenteen edellytysten parantaminen; |   | Valtuustoaloitteen hengen mukaisesti kolme biokaasuautoa kunnan käytössä, joista kaksi kuntalaisille tarjottavia yhteiskäyttöautoja.<br><br>Kunnanhallitukselle annettu katsaus sähköautojen latausmahdollisuuksien vaihtoehtoista ja saatu lisäohjeistusta jatkovalmisteluun. |
|  | Vuokra-asuntojen uudisrakentaminen;                                |   | Selvitetty mahdollisuutta uuden Hyvinvointiaseman yhteyteen.<br>Hyvinvointiaseman kiinteistön välittömään läheisyyteen sijoittuvien kaavatonttien rakennettavuusedellytyksiä tarkastellaan.  |
|  | Varhaiskasvatuksen ja koulutuksen tilaratkaisut/kuljetusratkaisut; |   | Konsultin raportti valmistuu syksyllä 2023, minkä jälkeen tilanne analysoidaan.<br>Mahdollisia muutos- ja kehittämissesityksiä nostetaan esiin vuoden 2024 talousarvion käsittelyyn.   |

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  | Urheilu- ja harrastusmahdollisuudet;                                      |  | Osallistutaan Suomen harrastamisen mallin mukaiseen kerhotoiminnan järjestämiseen. Tuetaan resurssien puitteissa paikallisia seuroja toiminta-avustuksin.  |
|  | Hyvinvointiaseman tilaratkaisut   |  | Esisopimus uuden hyvinvointiaseman rakentamisesta hyväksytty KValt 27.2.2023 § 5   |
| Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen | Päätäjien, kuntalaisten, vapaa-ajanasukkaiden vuoropuhelun vahvistaminen; | Kuntalaisfoorumi;  | Aktiivinen vuorovaikutus eri kanavissa, kuntalaistapaamiset mm. kunnan päättäjiä ja viranhaltijoita kunnan standilla kesän avaustapahtumassa torilla 20.5. |
|  |   | Kesäkohtaamiset  | Kunnan päättäjiä ja viranhaltijoita kunnan standilla kesän avaustapahtumassa torilla 20.5. Aktiivinen osallistuminen eri kesätapahtumiin Luumäellä.        |
|  | Luumäelle muuttavien kotouttaminen;                                       | Uutiskirje;  | Tervetuliaispaketti jaettu edelleen uusille muuttajille.<br><br>Kunnan aktiivinen viestintä eri kanavissa.   |
|  |   | ”Muuttajan kummi”  | Toteuttamismahdollisuuksia selvitetään.  |
|  | Hyvinvoinnin- ja terveyden edistäminen                                    |  | Valtuustoaloitteen mukaisien ulkoliikuntavälineiden hankintaa Lepolan kuntoratahankkeen avustusosuudelle valmisteltu.                                      |
| Palveluiden parantaminen erikohderyhmissä            | Joukko-, asiointi- ja palveluliikenne                                     | Kunnan järjestämisen/tukeman liikennöinnin laajentaminen | ELY:n liikenteen aikatauluihin saatu asiakkaita palvelevia korjauksia (mm. Vuorelan bussin lähtö koululta arkisin klo 13 sekä huomioitu                    |

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  |  | jatkoyhteydet Kouvolasta ja Lappeenrannasta). |
|--|--|--|---|

## Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset

1. Luumäki haluaa säilyttää asemansa itsenäisenä kuntana. Seutukunnallinen yhteistyö, erityisesti Länsi-Saimaan sopivan kokoisten kuntien välinen yhteistyö tukee tätä tavoitetta. Länsi-Saimaan kuntien yhteistyössä tärkein konkreettinen edistysaskel on ollut tänä vuonna Länsi-Saimaan kuntien elinvoimahankkeen käynnistyminen. Lappeenrannan ja Imatran kaupunkiseudun yhteistyössä on valmisteltu TE24-muutoksen edellyttämä Etelä-Karjalan työllisyysalueen perustaminen Lappeenrannan johdolla. Muista yhteisistä kehittämis- ja edunvalvontakohteista Luumäelle on tärkeää mm. raideliikenteen kehittäminen ja henkilöjunaliikenteen palauttaminen vähintään Taavetin asemalle.
2. Kuntastrategian mukaisella kärkitavoitteella, kunnan tunnettuisuuden ja viihtyisyyden lisäämisellä, pyritään kääntämään väestökehityksen suuntaa houkuttelemalla sekä uusia asukkaita että yrityksiä. Kunnan tunnettuisuuden parantamiseen on panostettu mm. kunnan verkkosivujen uudistamisella, tekemällä tiiviimpää yhteistyötä eri tahojen kanssa ja panostamalla sosiaaliseen mediaan unohtamatta muita tiedotuskanavia.
3. Kuntalaisten hyvinvointia ylläpidetään turvaamalla palveluiden, erityisesti varhaiskasvatuksen ja opetuksen, myönteinen kehittyminen. Tämä tarkoittaa suunnitelmakaudella tehtäviä tila- ja kuljetusratkaisuja.

Varhaiskasvatuksessa siirryttiin vuoden 2023 alussa määräaikaisesti yhden päiväkodinjohtajan toimintamalliin, josta saadut kokemukset ovat olleet positiivisia. Kahden päiväkotiyksikön toimintatavat ovat yhtenäistyneet ja yksiköiden työntekijöiden välinen yhteistyö lisääntynyt. Työntekijöiden joustava käyttö esim. poissaolojen paikkaamisissa on vähentänyt sijaisten käyttöä.

Taavetin päiväkodin lapsimäärä on lähellä maksimia. Huoltajia ohjataan mahdollisuuksien mukaan ottamaan lapselleen varhaiskasvatuspaikan Jurvalan päiväkodista, jossa on tilaa kaikissa lapsiryhmissä.

Koulujen tilatarvetta on selvitetty teknisen toimen tilaamalla konsulttityöllä tavoitteena ennakoida muutostarpeet. Konsultin raportin odotetaan valmistuvan syksyn aikana.

4. Kunnan järjestämisvastuulla olevat palvelut tuotetaan pääosin itse. Alkuvuonna 2023 siivouspalveluita on henkilöstövajeen vuoksi jouduttu hankkimaan ostopalveluina. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tehtävien hoitaminen toteutetaan osittain ostopalveluna Savitaipaleen kunnalta.
5. Hyvinvointiaseman tilaratkaisuissa on valittu uuden kiinteistön rakentaminen vanhan hyvinvointiaseman saneerauksen sijaan. Kunnanvaltuusto ja Hyvinvointialueen hallitus ovat hyväksyneet esisopimuksen rakentamisesta. Meneillään on selvitys siitä, millaisilla omistus- ja rahoitusjärjestelyillä hanke voitaisiin toteuttaa. Samalla arvioidaan eri vaihtoehtojen vaikutus kunnan talouteen ja investointikykyyn tulevaisuudessa.
6. Strategiassa on maininta uuden koulun rakentamisesta Jurvalaan. Opetustilojen tulevaisuuden järjestelyt on tarpeen selvittää kokonaisuutena. Tätä varten on varattu sekä investointimäärärahaa

että suunnittelumäärärahoja suunnitelmakaudelle. Meneillään on tarveselvitys. Nykytilanne- ja muutosedellytysarviointi on valmistumassa loppukesällä.

7. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on ns. uuden kunnan keskeisiä tehtäviä. Hyte-työn tuloksellinen järjestäminen edellyttää, että kunnassa on riittävä asiantuntemus ja henkilöstöresurssi käytettäväksi tähän työhön. Kunnan organisaatiota on vahvistettu hankkimalla ostopalveluna hyvinvointiasiantuntijan työpanosta (50 %) Savitaipaleen kunnalta. Kunnan omassa organisaatiossa työskentelee hyvinvointisuunnittelija. Liikunnanohjaajan nimikkeeksi on muutettu hyvinvoinninohjaaja, koska hyte-näkökulma ohjaa tehtävää nykyisin.

Hyte-palveluihin panostamalla voidaan vaikuttaa myös kunnalle maksettaviin valtionapuihin ns. hyte-kertoimen kautta. Valtiovarainministeriön 4.5.2023 julkaisemien valtionosuustietojen mukaan Luumäki saa hyte-kertoimeen perustuvaa valtionosuutta 79 777 € vuonna 2023.

### Kokonaistaloudelliset tavoitteet

Vuoden 2023 talousarvio laadittiin 957 800 € alijäämäiseksi. Myös suunnitelmavuodet 2024–2025 ovat alijäämäisiä. Mikäli talousarvio ja -suunnitelmat toteutuvat, alijäämää kertyy suunnitelmakaudelta yhteensä 5 milj.€. Kunnan taseessa oli tilinpäätöksessä 2022 kertynyttä ylijäämää 14,2 milj.€. Osavuoden tuloslaskelma 30.6.2023 on 120 035 € ylijäämäinen.

Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää jäljelle käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään poistojen suuruinen. Talousarvion 2023 mukainen vuosikate on 366 300 € ja poistot ovat 1,95 milj.€. Tilanteessa 30.6.2023 vuosikate on 669 419 € ja poistot ovat 867 529 €.

## 3. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

### 3.1 Tulos, investoinnit ja rahoitus

Kunnan 6 kuukauden tulos oli **-198 110 €** ja vuosikate **669 419 €**. Poistojen (-867 529 €) ja poistoerojen muutosten (318 145 €) jälkeinen tilikauden ylijäämä on **120 035 €**. Talousarvio laadittiin alun perin alijäämäiseksi siten, että tilikauden tulos olisi -1 585 100 € ja poistoerolla korjattu alijäämä -957 800 €.

#### **Käyttötalous yhteensä 30.6.2023**

| KÄYTTÖTALOUS   | Toteutuma<br>30.6.2022<br>(vertailutiet<br>o) | Talousarvio<br>2023 | Toteutuma<br>30.6.2023 | Tot % |
|----------------|---|---------------------|------------------------|-------|
| Toimintatuotot | 3 411 345                                     | 6 836 600           | 3 166 818              | 46,32 |
| Toimintakulut  | -19 665 81                                    | -18 093 200         | -9 048 874             | 50,01 |
| Toimintakate   | -16 254 36                                    | -11 256 900         | -5 882 056             | 52,25 |

Maksettujen palkkojen ja palkkioiden toteuma on 53,43 %. Toteuma sisältää lomarahat sekä 1.6.2023 voimaan tulleen yleiskorotuksen 2,2 % ja kertapalkkion 467 €/palkansaaja. Toteuma ei



sisällä paikallista järjestelyerää 0,7 % ja kehittämisohjelmaerää 1,2 %. Näiden erien käytöstä sovittiin paikallisesti. Paikallisesti sovitut palkankorotukset tulivat voimaan 1.6., mutta ne maksettiin takautuvasti vasta heinäkuun palkanmaksun yhteydessä. Kokonaisuutena vuoden 2023 palkankorotusten kustannusvaikutus kunta-alalla on 4,85 %. Talousarviota laadittaessa korotusten kustannusvaikutukseksi arvioitiin 3,05 % KT:n tuolloin ilmoittamien tietojen mukaisesti. Ero johtuu virka- ja työehtosopimusten ns. perälautamääräyksestä, jolla heijastettiin yksityissektorilta sovittujen verrokialojen palkkakehitys kuntasektorille. Lisätalousarviossa tullaan esittämään sopimusvaikutusten huomioon ottamista henkilöstömäärärahoissa.

Tilastokeskuksen mukaan inflaatio oli kesäkuussa 6,3 %. Toukokuussa inflaatio oli 6,8 %. Inflaation hidastuminen toukokuusta kesäkuulle johtui muun muassa bensiniin hinnan laskusta sekä sähkön hinnan lievemmästä noususta. Toimintakulujen toteumien perusteella hintojen nousu on osattu arvioida talousarviossa kohtuullisen hyvin. Talousarvioon sisällyttämättä, toteutuneista menoista merkittävimmät ovat jalkapallon nuorten PM kilpailujen pronssiottelun järjestämiseen Taavetin urheilukentällä liittyvät kulut, yhteensä 12 466 € (ei sisällä kunnan henkilöstön palkkakustannuksia).

### *Toimintakate*

Toimintakate osoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on toteutunut 52,25 % verrattuna talousarvioon. Toimintatuotot ovat jääneet hieman tasaisen vauhdin tasosta (46,32 %). Toimintakulujen toteuma on 50,01 %. Toimintakatteen kehityksen kannalta on olennaista, pysähtyykö hintojen nousu syksyn aikana. Energian hinnan ennustetaan jopa laskevan, ja eräiden elintarvikkeiden hintojen nousu on jo pysähtynyt.

### **Verot, valtionosuudet ja rahoitustuotot ja -kulut**

Verotuloja on kertynyt 56,22 % (5,8 milj.€). Verotulojen tilitysten vertailu aiempiin vuosiin ei ole mahdollista, koska kunnallisveroprosenttia leikattiin 12,64 prosenttiyksikköä sote-uudistuksen rahoitusratkaisujen takia 2023 alusta. Sote-uudistuksen kunnan verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa, koska niihin sisältyy vielä vanhojen veroperusteiden mukaisia verotuloja, ns. verohäntiä. Kesäkuun loppuun mennessä tilitetyistä veroista 47 % on verohäntiä.

Uusimman, 14.4.2023 julkaistun veroennustekehikon mukaan Luumäen koko vuoden verotuloja kertyisi 0,6 % (59 000 €) enemmän kuin talousarviossa on arvioitu. Vuoden 2022 verotuksen valmistumisen vaikutus (veronpalautukset ja jälkiverot) nähdään lopullisesti vasta marraskuun tilityksissä.

Valtionosuudet ovat kertyneet 57,51 % kesäkuun loppuun mennessä talousarvioon verrattuna. Toukokuussa julkaistun valtiovarainministeriön valtionosuuslaskelman mukaan Luumäen valtionosuudet olisivat n. 95 000 € talousarviota suuremmat. Tämä johtuisi pääasiassa opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuden muutoksista.

Rahoitustuottoja ja -kuluja on kertynyt 57,49 % talousarvioon verrattuna.

## Verotulot yhteensä 30.6.2023

| VEROTULOT                 | Toteuma<br>30.6.2022<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2023 | Toteutuma<br>30.6.2023 | Tot%         | Poikkeama<br>ta-tot |
|---------------------------|---|---------------------|------------------------|--------------|---------------------|
| Kunnan tulovero           | 8 132 509                               | 6 975 000           | 4 700 472,94           | 67,39        | 2 274 527           |
| Kiinteistövero            | 188 492                                 | 1 632 000           | 110 751,95             | 6,79         | 1 521 248           |
| Yhteisövero               | 1 608 665                               | 1 711 000           | 989 775,19             | 57,85        | 721 225             |
| <b>Verotulot yhteensä</b> | <b>9 929 665</b>                        | <b>10 318 000</b>   | <b>5 801 000,08</b>    | <b>56,22</b> | <b>4 517 000</b>    |

## Valtionosuudet yhteensä 30.6.2023

| VALTIONOSUUDET                             | Toteuma<br>30.6.2022<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2023 | Toteutuma<br>30.6.2023 | Tot%         | Poikkeama<br>ta-tot |
|--|---|---------------------|------------------------|--------------|---------------------|
| Kunnan peruspalvelujen<br>valtionosuus     | 4 771 385                               | -610 200            | -294 944,00            | 48,34        | -315 256            |
| Verotulotasaus                             | 874 735                                 | 829 900             | 411 676,00             | 49,61        | 418 224             |
| Opetus- ja kulttuuritoimen<br>valtionosuus | -263 506                                | -500 500            | -199 502,00            | 39,86        | -300 998            |
| Verotulomenetyksen<br>kompensaatio         | 1 415 166                               | 914 500             | 447 216,00             | 48,90        | 467 284             |
| <b>Valtionosuudet yhteensä</b>             | <b>6 797 780</b>                        | <b>633 700</b>      | <b>364 446,00</b>      | <b>57,51</b> | <b>269 254</b>      |

## Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä 30.6.2023

| RAHOITUSTUOTOT<br>JA -KULUT              | Toteuma<br>30.6.2022<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2023 | Toteutuma<br>30.6.2023 | Tot%         | Poikkeama<br>ta-tot |
|--|---|---------------------|------------------------|--------------|---------------------|
| Korkotuotot                              | 145 770                                 | 208 000             | 201 779,09             | 97,01        | 6 221               |
| Muut rahoitustuotot                      | 224 337                                 | 576 900             | 220 914,53             | 38,29        | 355 985             |
| Korkokulut                               | -11 820                                 | -31 000             | -34 611,66             | 111,65       | 3 612               |
| Muut rahoituskulut                       | -8 604                                  | -82 400             | -2 053,06              | 2,49         | -80 347             |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b> | <b>349 683</b>                          | <b>671 500</b>      | <b>386 028,90</b>      | <b>57,49</b> | <b>285 471</b>      |

## 3.2 Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen)

|                       | Talousarvio<br>2023 | Toteutuma<br>30.6.2023 | Tot%  | Toteutuma<br>30.6.2022 |
|-----------------------|---------------------|------------------------|-------|------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b> |                     |                        |       |                        |
| Myyntituotot          | 1 580 800           | 776 472                | 49,12 | 738 808                |
| Maksutuotot           | 221 900             | 113 246                | 51,03 | 87 882                 |
| Tuet ja avustukset    | 383 800             | 189 057                | 49,26 | 167 936                |

|                                       |                    |                   |               |                    |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|
| Muut toimintatuotot                   | 4 649 800          | 2 088 042         | 44,91         | 2 416 718          |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>        | <b>6 836 300</b>   | <b>3 166 818</b>  | <b>46,32</b>  | <b>3 411 345</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  |                    |                   |               |                    |
| <i>Maksetut palkat ja palkkiot</i>    | -6 613 350         | -3 533 783        | 53,43         | -3 142 018         |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>           | 51 900             | 46 784            | 90,14         | 42 217             |
| <i>Palkat ja palkkiot yhteensä</i>    | -6 561 450         | -3 486 999        | 53,14         | -3 099 801         |
| <i>Eläkekulut</i>                     | -1 403 400         | -728 244          | 51,89         | -629 123           |
| <i>Muut henkilösivukulut</i>          | -256 300           | -144 376          | 56,33         | -120 485           |
| <i>Henkilösivukulut yhteensä</i>      | -1 659 700         | -872 620          | 52,58         | -749 608           |
| Henkilöstökulut yhteensä              | -8 221 150         | -4 359 620        | 53,03         | -3 849 408         |
| <i>Asiakaspalvelujen ostot</i>        | -300 000           | -113 811          | 37,94         | -11 234 206        |
| <i>Muiden palvelujen ostot</i>        | -3 791 450         | -1 933 610        | 51,00         | -1 837 710         |
| Palvelujen ostot yhteensä             | -4 091 450         | -2 047 421        | 50,04         | -13 071 916        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -1 688 800         | -885 985          | 52,46         | -757 922           |
| Avustukset                            | -648 800           | -294 784          | 45,44         | -142 728           |
| Vuokrakulut                           | -3 300 800         | -1 438 068        | 43,57         | -1 720 418         |
| Muut toimintakulut                    | -142 200           | -22 996           | 16,17         | -123 189           |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>         | <b>-18 093 200</b> | <b>-9 048 874</b> | <b>50,01</b>  | <b>-19 665 581</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-11 256 900</b> | <b>-5 882 056</b> | <b>52,25</b>  | <b>-16 254 236</b> |
| Verotulot                             | 10 318 000         | 5 801 000         | 56,22         | 9 929 665          |
| Valtionosuudet                        | 633 700            | 364 446           | 57,51         | 6 797 780          |
| <i>Korkotuotot</i>                    | 208 000            | 201 779           | 97,01         | 145 770            |
| <i>Muut rahoitustuotot</i>            | 576 900            | 220 915           | 38,29         | 224 337            |
| <i>Korkokulut</i>                     | -31 000            | -34 612           | 111,65        | -11 820            |
| <i>Muut rahoituskulut</i>             | -82 400            | -2 053            | 2,49          | -8 604             |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä     | 671 500            | 386 029           | 57,49         | 349 683            |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>366 300</b>     | <b>669 419</b>    | <b>182,75</b> | <b>822 893</b>     |
| Poistot ja arvonalentumiset           |                    |                   |               |                    |
| Suunnitelmanmukaiset poistot          | -1 951 400         | -867 529          | 44,46         | -902 301           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>-1 585 100</b>  | <b>-198 110</b>   | <b>12,50</b>  | <b>-79 408</b>     |
| Poistoeron lisäys(-)tai vähennys      | 627 300            | 318 145           | 50,72         | 319 097            |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>-957 800</b>    | <b>120 035</b>    | <b>-12,53</b> | <b>239 690</b>     |

## 3.3 Investoinnit

|             | INVESTOINTIOSA  | Talousarvio<br>2023 | Toteutuma<br>30.6.2023 | Tot%  |
|-------------|---|---------------------|------------------------|-------|
| <b>9100</b> | <b>KIINTEISTÖT</b>                                    |                     |                        |       |
| <b>732</b>  | <b>Maanhankinta</b>                                   |                     |                        |       |
| *           | TULOT   | 0                   | 950,00                 | 0,00  |
| <b>9600</b> | <b>KUNNANHALLITUS</b>                                 |                     |                        |       |
| <b>104</b>  | <b>Tietojärjestelmien päivitykset</b>                 |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -75 000             | -202,03                | 0,27  |
| <b>108</b>  | <b>Valokuiturakentaminen</b>                          |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -1 000 000          | 0,00                   | 0,00  |
| <b>109</b>  | <b>Valtuustosalin ääniteknikka</b>                    |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -50 000             | -1 210,00              | 2,42  |
| <b>9620</b> | <b>PERUSTURVA</b>                                     |                     |                        |       |
| <b>204</b>  | <b>Hyvinvointiasema</b>                               |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -160 000            | -154 114,33            | 96,32 |
| <b>205</b>  | <b>Pyykylän väestösuoja</b>                           |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -20 000             | 0,00                   | 0,00  |
| <b>9640</b> | <b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>                             |                     |                        |       |
| <b>505</b>  | <b>Kirjaston Satuhuoneen korjaus</b>                  |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -12 000             | -1 153,36              | 9,61  |
| <b>506</b>  | <b>Jurvalan päiväkodin kalusteet</b>                  |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -15 000             | 0,00                   | 0,00  |
| <b>507</b>  | <b>Taavetin koulun nuorisotila</b>                    |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -12 000             | 0,00                   | 0,00  |
| <b>508</b>  | <b>Taavetin urheilukentän<br/>kuulutusjärjestelmä</b> |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -16 000             | -76,69                 | 0,48  |
| <b>509</b>  | <b>Kirjaston jäähdytys</b>                            |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -45 000             | -27 490,00             | 61,09 |
| <b>510</b>  | <b>Kangasvarren koulun varasto</b>                    |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -15 000             | 0,00                   | 0,00  |
| <b>511</b>  | <b>Taavetin opetuksen tilajärjestely</b>              |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -18 000             | -11 912,33             | 66,18 |
| <b>9670</b> | <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>                            |                     |                        |       |
| <b>732</b>  | <b>Maanhankinta</b>                                   |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -42 000             | 0,00                   | 0,00  |
| <b>733</b>  | <b>Jäähallin rungon korjausselvitys</b>               |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -11 000             | 0,00                   | 0,00  |
| <b>735</b>  | <b>Vuosittaiset asfaltoinnit</b>                      |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -120 000            | 0,00                   | 0,00  |
| <b>742</b>  | <b>Hankesuunnittelu</b>                               |                     |                        |       |
| *           | MENOT   | -50 000             | -2 598,00              | 5,20  |
| <b>765</b>  | <b>Lepolan kuntorata</b>                              |                     |                        |       |

|  |            |             |        |
|--|------------|-------------|--------|
| * TULOT  | 0          | 22 800,00   | 0,00   |
| <b>771 Joukolan PTS-toimenpiteet</b>               |            |             |        |
| * MENOT  | -400 000   | -146 155,36 | 36,54  |
| <b>779 Katuväläistuksen ohjaus</b>                 |            |             |        |
| * MENOT  | -20 000    | -3 408,08   | 17,04  |
| <b>780 Kukaslahden venelaituri</b>                 |            |             |        |
| * MENOT  | -40 000    | -29 183,74  | 72,96  |
| <b>781 Taavetin koulukeskuksen kellari</b>         |            |             |        |
| * MENOT  | -17 000    | -1 950,20   | 11,47  |
| <b>782 Jurvalan puukoulu</b>                       |            |             |        |
| * MENOT  | -15 000    | -630,00     | 4,20   |
| <b>783 Välväylähankkeen laiturit ym</b>            |            |             |        |
| * MENOT  | -20 000    | 0,00        | 0,00   |
| <b>784 Saarentie/Itsenäisyydentie liittymä</b>     |            |             |        |
| * MENOT  | -20 000    | 0,00        | 0,00   |
| <b>785 Kuntoportaat Taavetti ja Jurvala</b>        |            |             |        |
| * TULOT  | 6 000      | 0,00        | 0,00   |
| * MENOT  | -40 000    | -402,40     | 1,01   |
| <b>786 Linnoituksen esiintymislava ja istuimet</b> |            |             |        |
| * MENOT  | -14 000    | -5 885,05   | 42,04  |
| <b>787 Viheralueperusparannukset</b>               |            |             |        |
| * MENOT  | -15 000    | -10 180,24  | 67,87  |
| <b>788 Katuväläistuksen maakaapelit</b>            |            |             |        |
| * MENOT  | -85 000    | -2 057,08   | 2,42   |
| <b>789 Kunnan varautumistoimenpiteet</b>           |            |             |        |
| * MENOT  | -84 000    | -4 457,99   | 5,31   |
| <b>790 Päivystysauto</b>                           |            |             |        |
| * TULOT  | 0          | 12 945,95   | 0,00   |
| * MENOT  | -28 000    | -40 807,96  | 145,74 |
| <b>9675 VESILAITOS</b>                             |            |             |        |
| <b>745 Kunnallistekniikan korjausinvestointi</b>   |            |             |        |
| * MENOT  | -215 000   | -116 659,86 | 54,26  |
| <b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>                             |            |             |        |
| * TULOT  | 6 000      | 36 695,95   | 611,60 |
| * MENOT  | -2 674 000 | -560 534,70 | 20,96  |

### 3.4 Rahoitus

Rahoituslaskelmassa arvioidaan vuosikatteen riittävyyttä investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Toiminnan ja investointien rahavirran positiivinen (yliäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty.

| <b>RAHOITUSLASKELMA</b>                        | <b>Talousarvio<br/>2023</b> | <b>30.6.2023</b>   |
|--|-----------------------------|--------------------|
| Toiminnan rahavirta                            |                             |                    |
| Vuosikate                                      | 366 300,00                  | 669 418,78         |
| Tulorahoituksen korjaukset                     | -50 000,00                  | -103 250,00        |
| Investointien rahavirta                        |                             |                    |
| Investointimenot                               | -2 755 000,00               | -680 667,23        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 6 000,00                    | 35 745,95          |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 100 000,00                  | 169 364,68         |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-2 332 700,00</b>        | <b>90 612,18</b>   |
| Rahoituksen rahavirta                          |                             |                    |
| Antolainauksen muutokset                       | 0,00                        | 0,00               |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0,00                        | 0,00               |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 35 000,00                   | 0,00               |
| Lainakannan muutokset                          |                             |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 2 000 000,00                | 0,00               |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -168 600,00                 | -84 317,22         |
| Oman pääoman muutokset                         | 0,00                        | 0,00               |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                             |                    |
| Toimeksiantojen varojen ja pääoman muutokset   | 0,00                        | 7 108,48           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 0,00                        | 0,00               |
| Saamisten muutos                               | 0,00                        | 56 986,16          |
| Korottomien velkojen muutos                    | 0,00                        | -727 795,57        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>1 866 400,00</b>         | <b>-748 018,15</b> |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                      | <b>-466 300,00</b>          | <b>-657 405,97</b> |

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| Rahavarat 30.6.2023 | 11 936 542,65 |
| Rahavarat 1.1.2023  | 12 593 948,62 |
| Muutos              | -657 405,97   |

## Kunnan sijoitukset 30.6.2023

| Sijoitusten kirjanpitoarvo milj.€     |                     | Markkina-arvo milj.€ 30.6.2023 |                    | Salkun riski   |                     |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------|--|---------------------|
| UB                                    | 6,19                | 7,38                           |                    |  |                     |
| Nordea                                | 1,62                | 2,1                            |                    |  |                     |
| Yhteensä                              | 7,81                | 9,48                           |                    |  |                     |
|                                       |                     |                                |                    | <b>Volatiliteetti</b>  | <b>Sharpen luku</b> |
|                                       |                     |                                |                    | UB   | 3,85                |
|                                       |                     |                                |                    | Nordea   | 5,65                |
|                                       |                     |                                |                    |  | 1,88                |
|                                       |                     |                                |                    |  | 0,07                |
| <b>Allokaatio</b>                     | <b>Tavoitepaino</b> | <b>Vaihteluväli</b>            | <b>% 30.6.2022</b> | <i>Volatiliteetti</i> kertoo, kuinka paljon sijoituksen arvo heittelee keskituoton ympärillä. Mitä suurempi salkun arvon muutos on suhteessa keskimääräiseen muutokseen, sitä suurempi on volatiliteetti. Mitä suurempi salkun volatiliteetti on, sitä suurempi on sen tuottoon liittyvä epävarmuus.<br><i>Sharpen luku</i> kertoo, kuinka hyvin sijoituksen tuotto kompensoi otettua riskiä. Salkku, jolla on korkein Sharpen luku, on paras suorituskyvyltään. |                     |
| <b>Korkosijoitukset</b>               | 35 %                | 20 - 50 %                      |                    |  |                     |
| UB                                    |                     |                                | 11                 |  |                     |
| Nordea                                |                     |                                | 34                 |  |                     |
| <b>Osakkeet</b>                       | 40 %                | 20 - 60 %                      |                    |  |                     |
| UB                                    |                     |                                | 25                 |  |                     |
| Nordea                                |                     |                                | 41                 |  |                     |
| <b>Muut</b>                           | 25 %                | 0 - 50 %                       |                    |  |                     |
| UB                                    |                     |                                | 62                 |  |                     |
| Nordea                                |                     |                                | 24                 |  |                     |
| <b>Käteinen, asiakasvaratilillä €</b> |                     |                                |                    |  |                     |
| UB                                    |                     |                                | 205 521            |  |                     |
| Nordea                                |                     |                                | 24 448             |  |                     |

## 3.5 Tase

| T A S E                                  | 1.1.2023      | 30.6.2023     | Muutos        |
|--|---------------|---------------|---------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |               |               |               |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                        |               |               |               |
| Aineettomat hyödykkeet                   |               |               |               |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 60 827,51     | 46 438,97     | -14 388,54    |
| Aineettomat hyödykkeet yhteensä          | 60 827,51     | 46 438,97     | -14 388,54    |
|  |               |               |               |
| Aineelliset hyödykkeet                   |               |               |               |
| Maa- ja vesialueet                       | 4 321 102,55  | 4 254 987,87  | -66 114,68    |
| Rakennukset                              | 14 879 058,81 | 14 388 604,99 | -490 453,82   |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 3 731 618,10  | 3 406 227,38  | -325 390,72   |
| Koneet ja kalusto                        | 190 049,81    | 153 025,89    | -37 023,92    |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 218 062,41    | 743 562,61    | 525 500,20    |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä          | 23 339 891,68 | 22 946 408,74 | -393 482,94   |
|  |               |               |               |
| Sijoitukset                              |               |               |               |
| Osakkeet ja osuudet                      | 5 901 946,59  | 4 967 466,09  | -934 480,50   |
| Muut lainasaamiset                       | 1 120 289,75  | 1 120 289,75  | 0,00          |
| Sijoitukset yhteensä                     | 7 022 236,34  | 6 087 755,84  | -934 480,50   |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ               | 30 422 955,53 | 29 080 603,55 | -1 342 351,98 |
|  |               |               |               |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                    |               |               |               |

|   |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet            | 199 931,40           | 213 287,25           | 13 355,85            |
| Muut toimeksiantojen varat                    | 468,62               | 368,88               | -99,74               |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>         | <b>200 400,02</b>    | <b>213 656,13</b>    | <b>13 256,11</b>     |
|   |                      |                      |                      |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                    |                      |                      |                      |
| Vaihto-omaisuus                               |                      |                      |                      |
| Muu vaihto-omaisuus                           | 221 785,22           | 221 785,22           | 0,00                 |
| Vaihto-omaisuus yhteensä                      | 221 785,22           | 221 785,22           | 0,00                 |
|   |                      |                      |                      |
| Saamiset                                      |                      |                      |                      |
| Pitkäaikaiset saamiset                        |                      |                      |                      |
| Lainasaamiset                                 | 1 056 881,00         | 1 056 881,00         | 0,00                 |
| Pitkäaikaiset saamiset yhteensä               | 1 056 881,00         | 1 056 881,00         | 0,00                 |
|   |                      |                      |                      |
| Lyhytaikaiset saamiset                        |                      |                      |                      |
| Myyntisaamiset                                | 389 951,75           | 420 390,50           | 30 438,75            |
| Lainasaamiset                                 | 64 000,50            | 60 249,50            | -3 751,00            |
| Muut saamiset                                 | 66 091,90            | 32 902,92            | -33 188,98           |
| Siirtosaamiset                                | 245 750,74           | 86 422,04            | -159 328,70          |
| Lyhytaikaiset saamiset yhteensä               | 765 794,89           | 599 964,96           | -165 829,93          |
| Saamiset yhteensä                             | 1 822 675,89         | 1 656 845,96         | -165 829,93          |
|   |                      |                      |                      |
| Rahoitusarvopaperit                           |                      |                      |                      |
| Osakkeet ja osuudet                           | 2 237 821,12         | 2 253 442,54         | 15 621,42            |
| Sijoitukset rahamarkkinainst                  | 7 341 880,92         | 7 397 419,84         | 55 538,92            |
| Rahoitusarvopaperit yhteensä                  | 9 579 702,04         | 9 650 862,38         | 71 160,34            |
|   |                      |                      |                      |
| Rahat ja pankkisaamiset                       |                      |                      |                      |
| Rahat ja pankkisaamiset yhteensä              | 3 014 246,58         | 2 285 680,27         | -728 566,31          |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>           | <b>14 638 409,73</b> | <b>13 815 173,83</b> | <b>-823 235,90</b>   |
|   |                      |                      |                      |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b>45 261 765,28</b> | <b>43 109 433,51</b> | <b>-2 152 331,77</b> |
|   |                      |                      |                      |
| <b>VASTATTAVAA</b>                            |                      |                      |                      |
| OMA PÄÄOMA                                    |                      |                      |                      |
| Peruspääoma                                   | -18 750 204,12       | -17 696 574,34       | 1 053 629,78         |
| Ed.tilikausien yli-/alijäämä                  | -14 207 832,04       | -13 208 669,73       | 999 162,31           |
| Tilikauden yli-/alijäämä                      | 999 162,31           | -120 035,42          | -1 119 197,73        |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ                           | -31 958 873,85       | -31 025 279,49       | 933 594,36           |
|   |                      |                      |                      |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET          |                      |                      |                      |
| Poistoero                                     | -4 818 703,66        | -4 500 558,22        | 318 145,44           |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ | -4 818 703,66        | -4 500 558,22        | 318 145,44           |



|   |                       |                       |                     |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
|   |                       |                       |                     |
| PAKOLLISET VARAUKSET                    |                       |                       |                     |
|   |                       |                       |                     |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                 |                       |                       |                     |
| Valtion toimeksiannot                   | -773,00               | -773,00               | 0,00                |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | -681 086,98           | -701 451,57           | -20 364,59          |
| Muut toimeksiantojen pääomat            | -469,61               | -84,94                | 384,67              |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ        | -682 329,59           | -702 309,51           | -19 979,92          |
|   |                       |                       |                     |
| VIERAS PÄÄOMA                           |                       |                       |                     |
| Pitkäaikainen vieras pääoma             |                       |                       |                     |
| Lainat rahoitus- ja vak.lait            | -3 635 181,66         | -3 635 181,66         | 0,00                |
| Saadut ennakot                          | -806 928,85           | -822 977,11           | -16 048,26          |
| Muut velat                              | -408 296,22           | -410 577,18           | -2 280,96           |
| Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä    | -4 850 406,73         | -4 868 735,95         | -18 329,22          |
|   |                       |                       |                     |
| Lyhytaikainen vieras pääoma             |                       |                       |                     |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | -168 634,44           | -84 317,22            | 84 317,22           |
| Saadut ennakot                          | -2 368,06             | -3 052,45             | -684,39             |
| Ostovelat                               | -1 394 146,00         | -436 691,45           | 957 454,55          |
| Muut velat                              | -141 911,67           | -205 156,43           | -63 244,76          |
| Siirtovelat                             | -1 244 391,28         | -1 283 332,79         | -38 941,51          |
| Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä    | -2 951 451,45         | -2 012 550,34         | 938 901,11          |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ                  | -7 801 858,18         | -6 881 286,29         | 920 571,89          |
|   |                       |                       |                     |
| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>-45 261 765,28</b> | <b>-43 109 433,51</b> | <b>2 152 331,77</b> |

## 4. Talousarvion ja toimintasuunnitelman toteutuminen

### 4.1 Kunnanvaltuusto ja -hallitus

Kunnanhallituksen tietoihin sisältyvät kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja tarkastuslautakunnan tiedot. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tiedot esitetään kunnanhallituksen yhteydessä erikseen, sillä näitä tehtäviä varten ei ole erillistä lautakuntaa. Päävastuu näistä tehtävistä on sivistystoimialalla. Tehtävät on järjestetty osittain ostopalveluna Savitaipaleen kunnalta. Lisäksi kunnassa on hyvinvointisuunnittelija ja hyvinvointiohjaaja. Valmisteilla olevassa hallintosäännön päivitysehdotuksessa esitetään, että hyte-tehtävät organisoitaisiin sivistyslautakunnan alaisuuteen.

Kunnanhallituksen toiminnallisia tavoitteita seurataan erikseen tarkastuslautakunnan, kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen tavoitteiden toteutumisenä. Kunnanhallituksen tehtäväalue jakaantuu lisäksi elinkeinon edistämisen ja kuntakehityksen sekä hallintopalveluiden alueisiin.

## Kunnanvaltuusto

| Strateginen tavoite      | Toiminnallinen tavoite | Mittari/tunnusluku                                    | Tilanne 30.6.2023   |
|--------------------------|------------------------|---|---|
| Toiminnan uudistaminen   | Hallintosääntöuudistus | Valmis  | Hallintosääntöä käsiteltiin valtuuston seminaarissa 9.6. Jatkotyöstämistä varten kutsutaan työryhmä, jossa on edustus kaikista valtuustoryhmistä. Hallintosääntö tuodaan valtuuston käsiteltäväksi syksyn aikana. |
| Osallisuuden edistäminen | Kuntalaiskohtaamiset   | Valtuutettujen osallistuminen toritapahtumiin 2/vuosi | Kevään avajaiset järjestettiin torilla 20.5. Useat valtuutetut vierailivat torilla tapahtuman aikana.   |
|                          | Päätöksenteon avoimuus | Valtuuston kokouksen striimaus 2/vuosi                | Kokouksia ei ole striimattu.  |

## Kunnanhallitus

| KUNNANHALLITUS                 | Talousarvio 2023  | Toteutuma 30.6.2023 | Tot%         | Toteuma 30.6.2022 |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>          |                   |                     |              |                   |
| Muut suoritteiden myyntituotot | 382 500           | 214 662             | 56,12        | 171 883           |
| Tuet ja avustukset             | 23 800            | -1 075              | -4,51        | 10 352            |
| Vuokratuotot                   | 68 700            | 22 178              | 32,28        | 22 090            |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>475 000</b>    | <b>235 766</b>      | <b>49,63</b> | <b>204 325</b>    |
|                                |                   |                     |              |                   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>           |                   |                     |              |                   |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>      | <i>-571 200</i>   | <i>-272 364</i>     | <i>47,68</i> | <i>-241 521</i>   |
| <i>Henkilösivukulut</i>        | <i>-135 900</i>   | <i>-64 366</i>      | <i>47,36</i> | <i>-75 639</i>    |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>    | <i>2 500</i>      | <i>831</i>          | <i>33,23</i> | <i>194</i>        |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -704 600          | -335 899            | 47,67        | -316 965          |
| Muiden palvelujen ostot        | -740 850          | -344 957            | 46,56        | -344 095          |
| Ostot tilikauden aikana        | -45 400           | -22 081             | 48,64        | -10 779           |
| Avustukset kotitalouksille     | -16 000           | 0                   | 0,00         | 0                 |
| Avustukset yhteisöille         | -23 000           | -21 421             | 93,13        | -200              |
| Vuokrat                        | -195 300          | -93 739             | 48,00        | -86 893           |
| Muut toimintakulut             | -56 100           | -14 636             | 26,09        | -23 234           |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-1 781 250</b> | <b>-832 732</b>     | <b>46,75</b> | <b>-782 167</b>   |
|                                |                   |                     |              |                   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-1 306 250</b> | <b>-596 966</b>     | <b>45,70</b> | <b>-577 843</b>   |
| <b>POISTOT</b>                 | <b>-42 200</b>    | <b>-11 618</b>      | <b>27,53</b> | <b>0</b>          |

| Strateginen tavoite   | Toiminnallinen tavoite         | Mittari/tunnusluku                      | Tilanne 30.6.2023  |
|---|--------------------------------|---|--|
| Luumäen positiivisen tunnettuuden kasvattaminen alueellisesti ja valtakunnallisesti tehokkaalla viestinnällä ja markkinoinnilla | Laaditaan viestintäsuunnitelma | Valmis                                  | Hyväksytty KHall 20.2.2023 § 30  |
|   | Uutisointi medioissa           | Määrä/laatu                             | Positiivinen medianäkyvyys on lisääntynyt selvästi niin alueellisissa kuin valtakunnallisissa medioissa. Kunnanhallituksen ja -valtuuston kokousten jälkeen lähetetty tiedote medioille kokousten päätöksistä. Kunnan oma aktiivinen näkyvyys mm. sosiaalisen median kanavissa |
|   | Positiivinen muuttoliike       | Kuntaan muutto suurempi kuin poismuutto | Toteutunut 1–7 kk  |
|   | Laaditaan matkailustrategia    | Valmis                                  | Aloitettu  |

#### Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys

| Strateginen tavoite  | Toiminnallinen tavoite   | Mittari/tunnusluku          | Tilanne 30.6.2023  |
|--|--|-----------------------------|--|
| Osallistaminen. Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen | Kuntalaisfoorumien kuten kyläkierrosten järjestäminen;                               | Aktiivinen verkostoituminen | Aktiivinen vuorovaikutus eri kanavissa, kuntalaistapaamiset mm. kunnan päättäjiä ja viranhaltijoita kunnan standilla kesän avaustapahtumassa torilla 20.5. |
|  | Kesäkohtaamiset;   |                             | Kunnan päättäjiä ja viranhaltijoita kunnan standilla kesän avaustapahtumassa torilla 20.5. Aktiivinen osallistuminen eri kesätapahtumiin Luumäellä.        |
|  | Aktiivinen tiedottaminen eri kanavissa ja positiivisen medianäkyvyyden kasvattaminen | Näkyvyyden määrä ja laatu   | Kunta tiedottaa kotisivuilla, Facebookissa ja Instagramissa. Mediatiedotteet. Kunnanhallituksen kokouksista julkaistiin joko tiedote (3kpl) tai            |

|   |  |  |   |
|---|--|--|---|
|   |  |  | kokouskuulumiset kerrottiin sosiaalisen median kanavissa ja kunnan kotisivuilla. Kunnanvaltuuston kahdesta kokouksesta tehtiin erillinen kokoustiedote. Ajankohtaisia valtuuston päätöksiä ja asioita jaettiin sosiaalisen median ja kotisivujen kautta.            |
| Viihtyisä kunta, joka on vetovoimainen myös matkailijoille. Luotettavuus, turvallisuus. |  | Asiakaspalaute   | Aktiivinen asiakaspalautteen käsittely ja vuorovaikutus. Kuntalaiskyselyitä järjestettiin kuntoportaista (102 vastausta), valokuidun rakentamisesta (yli 50 vastausta), lisäksi kuntalaiset saivat esittää ideoita ja toiveita syksyn hyvinvointiviikon ohjelmaksi. |
|   | Kunnan henkilöstön sitouttaminen           | Työhyvinvointikysely   | Työhyvinvointikysely toteutettu, tulosten läpikäynti ja toimenpiteet syksyn aikana.   |
|   |  | Henkilöstön sairauspoissaolot.                                     | Yhteismäärä 1109 kalenteripäivää/6 kk vastaa viimeisten 5 vuoden tilannetta.  |
|   | Tapahtumat                                 | Tapahtumatarjontaan edelleen panostaminen.                         | Kunta on järjestänyt itse tapahtumia / ollut osajärjestäjänä ja tehnyt hyvää yhteistyötä muiden eri tapahtumajärjestäjien kanssa mm. antamalla kunnan tiloja käyttöön sekä tiedottamalla aktiivisesti   |
| Palveluiden ja infran edelleen kehittäminen   | Yritysten toimintaympäristön kehittäminen. | Yrittäjäbarometrissa E-Karjalan kolmen parhaan kunnan joukossa.    | Tänä vuonna ei vielä tietoja käytettävissä  |
|   |  | Aloittaneiden yritysten määrä suurempi kuin lopettaneiden.         | Tiedot puuttuvat  |
|   | Etätömahdollisuuksien parantaminen.        | Tietoliikenneyhteyksien edelleen kehittäminen, valokuituyhteyksien | Valokuituyhteyksien rakentaminen, uusien suunnittelu  |

|  |                                |                            |   |
|--|--------------------------------|----------------------------|---|
|  |                                | kattavuuden kasvattaminen. |   |
|  | Saavutettavuuden parantaminen. | Joukkoliikenneyhteydet.    | Aiempien Kouvola – Lappeenranta yhteyksien lisäksi uudet yhteydet (elokuusta alkaen) neuvoteltu Kouvolaan |

## Hallintopalvelut

| Strateginen tavoite                        | Toiminnallinen tavoite   | Mittari/tunnusluku  | Tilanne 30.6.2023  |
|--|--|---|--|
| Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä | Hallintopalveluiden, tiedonhallinta- ja tietojärjestelmien resursointi vastaamaan tarpeita | Tietojärjestelmien uudistamisprosessit toteutettu niille asetettujen tavoitteiden mukaisesti. | Dynasty 10.2 otettu käyttöön,<br>Tiedonhallintasuunnitelma katselmoitu,<br>Ostolaskujärjestelmä P2P otettu käyttöön. |
|  |  | Hallintopalveluiden tehtävien ja henkilöstömäärän yhteensovitus käynnistetty.                 | Eläkkeelle jäävien tilalle rekrytoitu uudet henkilöt.<br>Tehtävien jakaminen sivistystoimen kanssa tarkastelussa.    |

## Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

| HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN | Talousarvio 2023 | Toteutuma 30.6.2023 | Tot%         | Toteuma 30.6.2022  |
|---------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 |                  |                     |              |                    |
| Muut suoritteiden myyntituotot        | 25 000           | 13 841              | 55,36        | 13 125             |
| Tuet ja avustukset                    | 83 300           | 67 408              | 80,92        | 32 904             |
| Muut toimintatuotot                   | 0                | 200                 | 0,00         | 0                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>        | <b>108 300</b>   | <b>81 448</b>       | <b>75,21</b> | <b>46 029</b>      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  |                  |                     |              |                    |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>             | <i>-259 700</i>  | <i>-125 569</i>     | <i>48,35</i> | <i>-67 654</i>     |
| <i>Henkilösivukulut</i>               | <i>-63 100</i>   | <i>-30 088</i>      | <i>47,68</i> | <i>-14 086</i>     |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>           | <i>1 500</i>     | <i>486</i>          | <i>32,41</i> | <i>1 034</i>       |
| Henkilöstökulut yhteensä              | -321 300         | -155 172            | 48,29        | -80 705            |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -16 000          | -3 724              | 23,28        | -11 126 136        |
| Muiden palvelujen ostot               | -76 150          | -21 783             | 28,61        | -13 328            |
| Ostot tilikauden aikana               | -17 600          | -6 793              | 38,59        | -6 030             |
| Avustukset kotitalouksille            | -16 000          | 0                   | 0,00         | 0                  |
| Avustukset yhteisöille                | -220 000         | -107 990            | 49,09        | -6 135             |
| Vuokrat                               | -66 900          | -44 056             | 65,85        | -33 450            |
| Muut toimintakulut                    | -44 000          | -250                | 0,57         | -549               |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>         | <b>-777 950</b>  | <b>-339 767</b>     | <b>43,67</b> | <b>-11 266 332</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-669 650</b>  | <b>-258 319</b>     | <b>38,58</b> | <b>-11 220 303</b> |
| <b>POISTOT</b>                        | <b>-3 300</b>    | <b>-1 618</b>       | <b>49,02</b> | <b>-1 618</b>      |

## Tarkastuslautakunta

| Strateginen tavoite    | Toiminnallinen tavoite | Mittari/tunnusluku | Tilanne 30.6.2023 |
|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|
| Toiminnan luotettavuus | Arviointikertomus      | Laadittu           | Valmis            |

## 4.2 Sivistyslautakunta

| SIVISTYSLAUTAKUNTA                    | Talousarvio<br>2023 | Toteutuma<br>30.6.2023 | Tot%         | Toteuma<br>30.6.2022 |
|---------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------|----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 |                     |                        |              |                      |
| Liiketoiminnan myyntituotot           | 0                   | -310                   | 0,00         | 0                    |
| Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä | 0                   | 53 089                 | 0,00         | 53 658               |
| Muut suoritteiden myyntituotot        | 223 300             | 17 399                 | 7,79         | 16 431               |
| Maksutuotot                           | 149 000             | 55 502                 | 37,25        | 66 162               |
| Tuet ja avustukset                    | 154 700             | 113 188                | 73,17        | 118 355              |
| Vuokratuotot                          | 34 800              | 27 499                 | 79,02        | 24 792               |
| Muut toimintatuotot                   | 10 500              | 394                    | 3,75         | 571                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>        | <b>572 300</b>      | <b>266 761</b>         | <b>46,61</b> | <b>279 969</b>       |
|                                       |                     |                        |              |                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  |                     |                        |              |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>             | <i>-4 682 050</i>   | <i>-2 624 626</i>      | <i>56,06</i> | <i>-2 387 434</i>    |
| <i>Henkilösivukulut</i>               | <i>-1 187 100</i>   | <i>-657 349</i>        | <i>55,37</i> | <i>-539 965</i>      |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>           | <i>42 100</i>       | <i>31 170</i>          | <i>74,04</i> | <i>40 483</i>        |
| Henkilöstökulut yhteensä              | -5 827 050          | -3 250 805             | 55,79        | -2 886 916           |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -274 000            | -110 087               | 40,18        | -108 070             |
| Muiden palvelujen ostot               | -1 297 050          | -715 660               | 55,18        | -646 406             |
| Ostot tilikauden aikana               | -356 500            | -196 447               | 55,10        | -196 425             |
| Avustukset kotitalouksille            | -120 000            | -45 168                | 37,64        | -50 035              |
| Avustukset yhteisöille                | -81 500             | -63 100                | 77,42        | -29 100              |
| Vuokrat                               | -2 759 200          | -1 164 876             | 42,22        | -1 425 696           |
| Muut toimintakulut                    | -11 000             | -5 999                 | 54,54        | -13 768              |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>         | <b>-10 726 300</b>  | <b>-5 552 141</b>      | <b>51,76</b> | <b>-5 356 416</b>    |
|                                       |                     |                        |              |                      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-10 154 000</b>  | <b>-5 285 380</b>      | <b>52,05</b> | <b>-5 076 447</b>    |
| <b>POISTOT</b>                        | <b>-34 900</b>      | <b>-15 143</b>         | <b>43,39</b> | <b>-6 993</b>        |

| Strateginen tavoite  | Toiminnallinen tavoite   | Mittari/tunnusluku   | Tilanne 30.6.2023  |
|--|--|--|--|
| Tehdään Luumäki tunnetuksi                                       | Lukio tarjoaa laadukkaan 2. asteen vaihtoehdon niin luumäkeläisille kuin muualta tuleville perusopetuksen päättäneille opiskelijoille.   | Lukion aloittaneiden lukumäärä.  | Uusia lukiolaisia 19, joista 6 ulkopaikkakuntalaisia.  |
|  | Lukiota markkinoidaan tehokkaasti.   | Toimenpiteiden arviointi; käytetään myös kaupallisia kanavia.  | Toteutunut suunnitelman mukaan.  |
|  | Osaajaverstas -hanke luo mahdollisuuden ammatilliseen toisen asteen koulutukseen Luumäellä ja tukee lukion yrittäjyyskasvatuslinjaa.   | Osaajaverstaan opiskelijamäärä.  | Osaajaverstas-hanke aloitettu 3/23 ja yhteistyössä Edusampon ja LAB:n kanssa valmistauduttu varsinaisen toiminnan aloittamiseen 8/23. Ensimmäiset opiskelijat aloittavat 8/23. |
|  | Liikuntatilojen markkinointia tehostetaan täsmätoimin lähialueiden seuroihin ja muihin toimijoihin.  | Liikuntatilojen käyttöaste.  | Liite 1  |
|  | Laaditaan sosiaalisen median strategia.  |  | Kunnan yhteinen.   |
| Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja | Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen sekä lukion tilat ovat riittävät ja käyttäjilleen turvalliset. Huomiota kiinnitetään talousarvio- ja suunnitelmavuosina erityisesti Taavetin alueen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen ja lukion tilojen riittävyyden varmistamiseen. | Tilojen käyttöaste ja kunnan seuranta; säännölliset tilakierrokset teknisen toimen, ympäristöterveydenhuollon ja työterveyshuollon kanssa. | Konsulttityö tekeillä.   |
|  | Oppilaskuljetusten kilpailuttaminen vuonna 2023 suoritetaan sekä kustannustehokkaasti että tarkoituksenmukaisesti.   | Oppilaskuljetussopimukset. Optioiden mahdollinen käyttö (v. 2020 kilpailutuksessa mukana olleiden kanssa sopimukset muotoa 3+1+1)..        | Sivistyslautakunnassa päätetty käyttää sopimuksista (3+1+1) ensimmäinen optiovuosi lukuvuonna 2023-2024. Lisähankintoja tehdään ajotarpeen muutosten perusteella.              |
|  | Suomen harrastamisen malli antaa eri ikäisille lapsille ja nuorille mahdollisuuden osallistua säännöllisesti johonkin ohjattuun vapaa-ajan toimintaan kunnan tarjoamissa tiloissa.   | Kerholaisten määrä.  | Liite 2<br>Liite 3   |



|  |   |   |   |
|--|---|---|---|
|  | Osaajaverstas -hanke tuo innovatiivisia ratkaisuja esim. yritysten ja kunnan yhteistoimintoihin ja tukee kuntalaisia yrittämään ja työllistymään omassa kunnassa.   | Osaajaverstaassa mukana olevien opiskelijoiden lukumäärä, yritysten lukumäärä sekä kurssitöiden ja -harjoittelujen lukumäärä. | Opiskelijoiden rekrytointi on käynnissä.  |
|  | Liikuntatilojen käyttöastetta tehostetaan tehokkaalla markkinoinnilla ja dynaamisella hinnoittelulla.   | Käyttöasteen kehityksen seuranta  | Hinnoittelun kehittäminen kesken. Uusi tilavarauuskalenteri otettu käyttöön 6/23. Kalenterivarauksen yhteydessä on mahdollista suorittaa käyttömaksu sähköisesti. Tämä tuo säästöä jälkikäteisesti aiemmin tehdyn laskutuksen poistumisesta toimistohenkilökunnalta ja hyvinvointiohjaajalta.   |
| Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen | Sivistystoimen eri vastuualueilla tiedotetaan palvelunkäyttäjiä proaktiivisesti ja mahdollistetaan kuntalaisten osallisuutta palveluiden järjestämisen kehittämistyössä.  | Asiakaskyselyt.   | Tehty suunnitelman mukaisesti.  |
|  | Hyvinvointiasiantuntija vastaa Hyte-kertoimen arvioinnissa käytettyjen kriteereiden mukaisten toimien edistämisestä ja kehittämisestä niin, että kunta saa kannustimena vähintään mediaanin verran tukea valtiolta. | Hyte-kerroin ja kunnan saama korvaus hyte-työstä.   | Hyte-tiimi toiminut aktiivisesti ja täysilukuisena maaliskuun 2023 alusta (ma. hyvinvointisuunnittelija aloitti 2/23). Työn tulokset näkyvät laajemmin vähitellen; alkuvaiheen näkyvinä toimintoina Hyvinvointiviikko ja vanhusten viikko toteutetaan monipuolisin ohjelmin syksyllä 2023. Hyvinvointisuunnittelija on toiminut aktiivisesti maahanmuuttajien kotoutumisen tukena yhteistyössä Lappeenrannan kaupungin ja EKHVA:n kanssa. |
| Palveluiden parantaminen eri                         | Selvitetään mahdollisuuksia ylläpitää   | Toteutuneiden reittien määrä.   | Reitti- ja aikataulumuutoksia   |

|               |  |   |  |
|---------------|--|---|--|
| kohderyhmissä | ja kehittää eri kuntalaisryhmien liikkumispalveluja yhteistyössä ELY:n ja yrittäjien kanssa.   |   | toteutettu tarpeen mukaisina yhdessä ELY:n kanssa.   |
|               | Joukkoliikenneyhteyksissä seurataan käyttäjämääriä; liikkumista kuntaan ja kunnasta lähikuntiin edistetään ELY:n kanssa yhteistyössä tehtävällä aikataulusuunnittelulla. | Reitillä kulkevien asiakkaiden lukumäärä.           | Seurataan tilastoitua käyttäjämäärää. Ei mainittavaa muutosta aiempaan. Ks.ed.   |
|               | Selvitetään asiointiliikenteen järjestämistä osana kunnan peruspalveluja.  | Palvelua tarvitsevien asiakkaiden määrän kartoitus. | Käyttäjätarvekyselyä ei ole toteutettu toistaiseksi. Käyttötarpeesta ei kuntaan ole tullut ensimmäistäkään ilmoitusta.   |
|               | Oppilaskuljetusten kilpailutus vuonna 2023 tukee mahdollisuuksien mukaan paikallisten yrittäjien työllistämistä.   | Oppilaskuljetussopimukset.                          | Toteutettu neljän lyhytaikaisilla sopimuksilla ajettujen reittien kilpailutus keväällä 2023. Tarjouksia saatiin kolmelle reitille. Tarvittaessa toteutetaan suoraan suorahankinta puuttuville reiteille. Laajempi kilpailutus toteutetaan vuonna 2024. |

## 4.3 Tekninen lautakunta

| TEKNINEN LAUTAKUNTA            | Talousarvio<br>2023 | Toteutuma<br>30.6.2023 | Tot%          | Toteuma<br>30.6.2022 |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|---------------|----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>          |                     |                        |               |                      |
| Liiketoiminnan myyntituotot    | 714 600             | 340 968                | 47,71         | 336 699              |
| Muut suoritteiden myyntituotot | 235 400             | 136 823                | 58,12         | 147 013              |
| Maksutuotot                    | 400                 | 0                      | 0,00          | -240                 |
| Tuet ja avustukset             | 8 000               | 5 798                  | 72,48         | 6 325                |
| Vuokratuotot                   | 4 452 800           | 1 927 193              | 43,28         | 2 244 344            |
| Muut toimintatuotot            | 83 000              | 110 579                | 133,23        | 124 922              |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>5 494 200</b>    | <b>2 521 361</b>       | <b>45,89</b>  | <b>2 859 062</b>     |
|                                |                     |                        |               |                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>           |                     |                        |               |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>      | <i>-929 600</i>     | <i>-446 966</i>        | <i>48,08</i>  | <i>-388 084</i>      |
| <i>Henkilösivukulut</i>        | <i>-233 100</i>     | <i>-105 666</i>        | <i>45,33</i>  | <i>-103 577</i>      |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>    | <i>5 400</i>        | <i>13 918</i>          | <i>257,74</i> | <i>506</i>           |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -1 157 300          | -538 714               | 46,55         | -491 154             |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -10 000             | 0                      | 0,00          | 0                    |
| Muiden palvelujen ostot        | -1 237 000          | -687 658               | 55,59         | -511 999             |
| Ostot tilikauden aikana        | -1 267 500          | -655 218               | 51,69         | -540 086             |
| Avustukset yhteisöille         | -172 300            | -57 105                | 33,14         | -57 259              |
| Vuokrat                        | -232 500            | -111 717               | 48,05         | -106 279             |
| Muut toimintakulut             | -31 100             | -2 112                 | 6,79          | -85 627              |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-4 107 700</b>   | <b>-2 052 523</b>      | <b>49,97</b>  | <b>-1 792 403</b>    |
|                                |                     |                        |               |                      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>1 386 500</b>    | <b>468 838</b>         | <b>33,81</b>  | <b>1 066 659</b>     |
| <b>POISTOT</b>                 | <b>-1 871 000</b>   | <b>-839 150</b>        | <b>44,85</b>  | <b>-893 690</b>      |

| Strateginen tavoite                    | Toiminnallinen tavoite   | Mittari/tunnusluku   | Tilanne 30.6.2023  |
|--|--|--|--|
| Luotettavan toiminnan mahdollistaminen | Henkilöresurssoinnin varmistamisen toimistopalvelujen, liikuntapaikkojen hoidon ja kiinteistöhallinnon osaluilla | Välttävä:<br>Resurssoinnin edellyttämät määrärahat saatu varattua hyväksytyyn talousarvioon.<br>Tyydyttävä:<br>Mainittuihin tehtäviin on saatu sidottua työntekijäresurssit määräaikaaisesti<br>Hyvä:<br>Edellä mainitut täyttyneet ja uudet toimenkuvat muodostettu organisaatioon<br>Kiitettävä:<br>Mainittuihin tehtäviin palkattu vakituisen | Liikuntapaikkojen hoidossa ja toimistopalveluissa tilanne kiitettävä. Kiinteistöhallinnon osaluilla tavoitteena oli täyttää kiinteistöpäällikön virka elokuussa, mutta hakua on jatkettu elokuulle asti. |

|  |  |                                |  |
|--|--|--------------------------------|--|
|  |  | työsuhteeseen<br>lisäresurssit |  |
|--|--|--------------------------------|--|

#### 4.4 Ympäristölautakunta

| YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA            | Talousarvio<br>2023 | Toteutum<br>a<br>30.6.2023 | Tot%         | Toteuma<br>30.6.2022 |
|--------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------|----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>          |                     |                            |              |                      |
| Maksutuotot                    | 72 500              | 57 744                     | 79,65        | 21 961               |
| Tuet ja avustukset             | 114 000             | 3 738                      | 3,28         | 0                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>186 500</b>      | <b>61 482</b>              | <b>32,97</b> | <b>21 961</b>        |
|                                |                     |                            |              |                      |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>           |                     |                            |              |                      |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>      | <i>-170 800</i>     | <i>-64 258</i>             | <i>37,62</i> | <i>-57 326</i>       |
| <i>Henkilösivukulut</i>        | <i>-40 500</i>      | <i>-15 151</i>             | <i>37,41</i> | <i>-16 342</i>       |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>    | <i>400</i>          | <i>379</i>                 | <i>94,70</i> | <i>0</i>             |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -210 900            | -79 030                    | 37,47        | -73 668              |
| Muiden palvelujen ostot        | -440 400            | -163 553                   | 37,14        | -321 882             |
| Ostot tilikauden aikana        | -1 800              | -5 447                     | 302,62       | -4 602               |
| Vuokrat                        | -46 900             | -23 680                    | 50,49        | -68 100              |
| Muut toimintakulut             | 0                   | 0                          | 0,00         | -11                  |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-700 000</b>     | <b>-271 711</b>            | <b>38,82</b> | <b>-468 263</b>      |
|                                |                     |                            |              |                      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-513 500</b>     | <b>-210 229</b>            | <b>40,94</b> | <b>-446 302</b>      |

| Strateginen tavoite                    | Toiminnallinen tavoite                | Mittari/tunnusluku   | Tilanne 30.6.2023   |
|--|---------------------------------------|--|---|
| Luotettavan toiminnan mahdollistaminen | Resurssien riittävyyden varmistamisen | Välttävä:<br>Resurssoinnin edellyttämät määrärahat saatu varattua hyväksytyyn talousarvioon.<br>Tyydyttävä:<br>Lupakäsittelyn prosesseihin on saatu kohdistettua työntekijäresurssit määräaikaisesti<br>Hyvä:<br>Ympäristölautakunnan vastuualueen tehtäviä tukevat uudet toimenkuvat muodostettu teknisen osaston organisaatioon<br>Kiitettävä: | Kiinteistöpäällikön virka, jossa 20 % työajasta oli määrä kohdentua lupakäsittelyyn, on haettavana parhaillaan. Toimistopalvelujen osalta osaston vahvuus mahdollistaa resurssitilanteen paranemisen työtehtävien järjestelyjen edetessä. |

|              |   |   |   |
|--------------|---|---|---|
|              |   | Yllä mainittuihin toimenkuviin palkattu lisäresurssit vakituiseen työsuhteeseen   |   |
| Luotettavuus | Viranomaistoimintaan liittyvien materiaalien arkistointi ajan tasalle | <p>Välttävä:<br/>         Tehtävän sisältö saatu määriteltä ja yksiselitteisesti ja toimintaedellytykset tavoitteen saavuttamiseksi olemassa.<br/>         Tyydyttävä:<br/>         Työ aloitettu</p> <p>Hyvä:<br/>         Projektista lähes puolet saatu valmiiksi ja toimenpiteestä syntyy jo hyötyä ympäristölautakunnan vastuualueen tehtävien hoidolle</p> <p>Kiitettävä:<br/>         Projektista yli puolet toteutettu ja rakennusrekisterien ajantasaistaminen saatu integroitua tehtävään.<br/>         Muiden tehtävien suorittaminen hyötyy mainittavasti projektin tuloksista.</p> | Tehtäväsällön määrittelyyn saadaan tukea hallinto-osaston järjestäessä arkistoinnin asiantuntijakonsultaatiota. Määräaikaisen työntekijän palkkaamiseen ei olla lähdetty ennen kuin mainittu konsultaatio on mahdollinen. |

## 5. Ennuste koko vuoden tuotoista ja kuluista

Valtiokonttorille 14.8.2023 toimitetun tilinpäätösennusteen mukaan vuoden 2023 alijäämä olisi 862 600 €, kun talousarvion mukainen alijäämä on 957 800 €.

Toimintatuotot ja toimintakulut näyttävä toteutuvan talousarvion mukaisesti lukuun ottamatta palkkakustannuksia. Kesäkuun alusta voimaan tulleet palkankorotukset tulevat nostamaan henkilöstökustannuksia siten, että kustannusvaikutus vuositasolla on n. 4,86 %. Tämä muutos otetaan huomioon lisätalousarviossa.

Inflaatio hidastuu jo, mutta se on edelleen nopeaa. Energian hinta on laskenut alkuvuoden aikana, mutta mm. elintarvikkeet ovat kallistuneen entisestään. Koska inflaatio on edelleen korkealla tasolla, loppuvuoden kulujen ennustaminen on hankalaa.

Rahoitustuotot arvioitiin talousarvioon 2023 aiempaa pienemmiksi, 671 500 €. Tilinpäätösennusteessa tuotot jätettiin ennalleen.

Opetus- ja kulttuuriministeriön tekemien muutosten vuoksi kunnan valtionosuudet näyttävät muodostuvan n. 95 000 € talousarviota suuremmiksi.

Kuntaliitto ei muuttanut loppuvuoden veroennustettaan huhtikuussa julkaistussa veroennustekehikossa. Alkuvuoden verotilitykset ovat toteutuneet tasaista toteumaa nopeammin ns. verohäntien takia. Vuoden 2022 verotus valmistuu marraskuussa, jolloin nähdään veronpalautusten ja jäännösverojen vaikutus kunnalle tilitettäviin veroihin.

**Osavuosisikatsaus 30.6.2023 Liite 1 Liikuntahallien käyttövuorot keväällä 2023****JÄÄHALLI**

Klo 17-21 varattuja vuoroja:

ma-pe 11,50 h

la-su 6 h, mutta pelipäivinä saattaa olla jopa 15 h

Yleisöluisteluja ma-pe klo 13-17.15, la klo 10-15.30 ja su klo 10-16.45 Yleisöluistelut tosin vähenevät osin pelien vuoksi viikonloppuisin ja osin koululaisvuorojen vuoksi arkisin.

**TAAVETTIHALLI**

| Vakiovuorot klo 17 jälkeen: | ma       | ti       | ke       | to    | pe    |
|-----------------------------|----------|----------|----------|-------|-------|
| Sali 1.                     | 17-18.30 | 19-20.30 | 17-19.30 | 18-21 | 18-20 |
| Sali 2.                     | 17-19.30 | 19-20.30 | -        | 18-21 | 18-20 |
| Sali 3.                     | 19.30-21 | 19-20.30 | 18-20    | 17-21 | 18-19 |

SQUASH noin 13 h/vko

KUNTOSALI noin 6 h/vko

KABINETTI noin 2 h/vko

YU-TILA noin 3 h/vko

JOUKOLA noin 10 h/vko

TOUKOLA noin 13 h/vko

KANGASVARREN KOULU noin 7 h/vko

TAAVETIN KOULU noin 7 h/vko

KANGASVARREN KUNTOSALI ei varattuja vuoroja

**Osavuosisikatsaus 30.6.2023 Liite 2.1. Jemman kävijämäärät keväällä 2023**

Tammikuu:

isot(7lk-20v) keskiarvo 13,6

pienet(3-6lk) keskiarvo 20

Helmikuu:

Isot 12,6

pienet 24

Maaliskuu:

Isot 13,2

Pienet 22,25

Huhtikuu

Isot 14,6

Pienet 22,6

Toukokuu

Isot 9,41

Pienet 26

Kesäkuu

Isot 6,66

Pienet 18



**Osavuositarkastus 30.6.2023 Liite 3 Koulujen kerhot ja harrasteet koulupäivän aikana keväällä 2023**

Kerhojen järjestämiseen käytetään valtion avustushankkeita Kerhotoiminnan kehittäminen ja Harrastamisen Suomen malli.

**Taavetin alakoulu**

- 1-2.lk Kiipeilykerho
- 1-3.lk Sporttikerho
- 3-4.lk Parkour-kerho
- 5-6.lk Parkour-kerho
- 5-6.lk Musakerho
- 1-4.lk Kuvataidekerho
- 5-6.lk Kuvataidekerho
- 1-3.lk Kokkikerho
- 4-6.lk Kokkikerho
- 1-4.lk Kässäkerho
- 1-2.lk Kierrätys ja askartelu
- 3-4.lk Kierrätys ja askartelu
- 1-2.lk Pienoisautokerho
- 3-4.lk Pienoisautokerho
- 1-4.lk Eläinkerho
- 3-6.lk Luontokerho
- 2-4.lk Tunnetaitokerho luokittain

**Taavetin yläkoulu**

- 7-9.lk Kuntosali
- 7-9.lk Kuvataidekerho
- 8-9.lk Musakerho
- 7-9.lk Nuorisotoimen kerho
- 1-9.lk eSports-kerho (etänä omalla koneella kotoa)

**Kangasvarren koulu**

4H eläinkerho 1.-2. lk.

Parkour-kerho 1.-6. lk.

Kierrätys- ja askartelukerho 1.-6. lk.

Motoriikkakerho 1.-2. lk.

Kirjallisuuskerho 1.-4. lk.

Näytelmäkerho 1.-6. lk.