



Luovasti

Lämmöllä

Luotettavasti

Osavuosisikatsaus

30.6.2024

Kh 23.9.2024 § 131

Kv 30.9.2024 § 25

Sisällysluettelo

1. Kunnanjohtajan katsaus	2
2. Strategian toteutuminen	3
Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset.....	4
Kokonaistaloudelliset tavoitteet.....	5
3. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat	7
3.1 Tulos, investoinnit ja rahoitus.....	7
3.2 Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen).....	9
3.3 Investoinnit	10
3.4 Rahoitus	12
3.5 Tase.....	14
4. Talousarvion ja toimintasuunnitelman toteutuminen.....	16
4.1 Kunnanvaltuusto ja -hallitus	16
4.2 Sivistyslautakunta	20
4.3 Tekninen lautakunta	24
4.4 Ympäristölautakunta	25
5. Ennuste koko vuoden tuotoista ja kuluista.....	26

1. Kunnanjohtajan katsaus

Alkuvuoden merkittävin ja näkyvin hanke Luumäellä on ollut uuden hyvinvointiaseman rakennustyömaa.

Työt ovat edenneet hyvin aikataulussa ja myös ilman rekisteröityjä työtapaturmia.

23.1. järjestimme Yhdessä Varten ja EKHVA:n kanssa peruskiven muuraustilaisuuden, jossa oli juhlapuhujana sosiaali- ja terveysministeri Kaisa Juuso. Uuden hyvinvointiaseman suunniteltu valmistumisajankohta on joulukuun alussa. Tämän jälkeen muuttotoimet nykyiseltä hyvinvointiasemalta voidaan aloittaa. Virallisia avajaisia pääsemme viettämään tammikuussa.

Luumäki on Parikkalan ohella ainoa Etelä-Karjalan pieni kunta, jossa on tarjolla EKHVA:n valtuuston 5.3.2024 hyväksymän uuden konseptoinnin mukaiset keskikokoisen hyvinvointiaseman palvelut. Muissa kunnissa on jatkossa tarjonnaltaan suppeamman ns. perushyvinvointiaseman palvelut. Ilman tätä uutta hyvinvointiasemaa tämä ei käytännössä olisi ollut mahdollista.

Nykyisellä hyvinvointiasemalla toimineelle kehitysvammaisten päivätoimintayksikölle ruvettiin loppukeväästä rakentamaan tiloja kunnantalolle ja muutto tapahtui jo syyskuun alussa.

Muista rakennus-/perusparannushankkeista on syytä vielä mainita loppukeväästä aloitetut Taavetin jäähallin kunnostustyöt.

Luumäen uusi matkailustrategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa viime helmikuussa.

Matkailu nähdään yhtenä potentiaalisimmista kuntaan lisätulovirtaa tuovista elinkeinosektoreista.

Matkailustrategian vieminen käytännön toimenpiteisiin on alkanut. Toukokuussa järjestimme Etelä-Karjalan alueen matkailuorganisaation GoSaimaan kanssa matkailuyrittäjille yhteisen työpajan. Helteisenä iltana oli kunnantalolle kokoontunut parikymmentä yrittäjää suunnittelemaan yhteisiä matkailupaketteja Luumäestä kiinnostuneille matkailijoille.

Luumäkeläisillä yrittäjillä ja yrityksillä on hyvä vire päällä. Työllisyysluvut ovat ainoana kuntana Kaakkois-Suomessa parantuneet jo noin puolitoista vuotta yhtä kuukautta lukuun ottamatta verrattuna vastaavaan kuukauteen edellisellä vuotena. Kesäkuussa luvut olivat samat verrattuna edellisen vuoden kesäkuuhun.

TE-palvelut 24 -uudistuksen valmistelua on jatkettu hyvässä yhteistyössä kaikkien Etelä-Karjalan kuntien sekä Lappeenrannan ja Imatran kaupunkien kesken. Luumäki tulee kuulumaan 1.1.2025 aloittavaan Etelä-Karjalan työllisyysalueeseen. Työllisyysalue järjestetään vastuukuntamallilla, Lappeenrannan toimiessa vastuukuntana.

Alkuvuoden aikana Luumäelle syntyi 11 lasta, joka on toiseksi eniten Taipalsaaren jälkeen pienistä kunnista Etelä-Karjalassa. Kuntaan muuton ansiosta kokonaisväestömäärä pysyi alkuvuonna viime vuoden vastaavalla tasolla, vaikka kuolleisuus ylittää edelleen syntyvyyden.

Toteuttamalla kuntastrategian mukaisesti hyvää palvelutarjontaa ja tekemällä aktiivista kuntamarkkinointia pyrimme johdonmukaisesti kehittämään niin Luumäen pito-, veto- kuin lumovoimaakin. Siitä iso kiitos myös aktiivisille kolmannen sektorin toimijoille.

Talousarvion toteuttaminen on alkuvuonna onnistunut lähelle tavoitteita ja koko vuoden osalta pyrimme edelleen täyttämään valtuuston asettamat tulostavoitteet.

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 2024	Tilanne 30.6.2024
Tehdään Luumäki tunnetuksi	Valtakunnallinen markkinointi	Tehokas markkinointi somessa ja verkossa	Alkuvuonna aloitetun tämän vuoden tapahtumien markkinoinnin, kuten Kotkaniemi-foorumien ja Vallijamien, kautta Luumäki on saanut hyvää näkyvyyttä.
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	Sähkö- ja biokaasukäyttöisen liikenteen edellytysten parantaminen;	Haetaan JTF-rahoitusta Sähköautojen latauspiste torille	JTF-Rahoitusta haettu kaksi kertaa, muttei ole saatu. Taavetin torille on etsitty kevään / kesän 2024 aikana palveluntuottajaa sähköautojen lataukseen tuloksetta. Jatketaan loppuvuonna etsimistä
	Vuokra-asuntojen uudisrakentaminen;	Vuokra-asumisen tarvekartoitus	Kesken
	Varhaiskasvatuksen ja koulutuksen tilaratkaisut/kuljetusratkaisut;	Kilpailutus 2024 aikana Taavetin koulukeskuksen terveys-turvallisten	Sivistyksen tilatyöryhmä aloittanut toiminnan ja kokoontunut kaksi kertaa kevään aikana.

		rakennusteknisten ratkaisujen selvittäminen	
	Urheilu- ja harrastusmahdollisuudet;	Kävely- ja pyöräilyturvallisuuden parantaminen Haetaan JTF-rahoitusta	Virastotien rakentaminen aloitetaan syyskuussa JTF- rahoitusta ei saatu
	Hyvinvointiaseman tilaratkaisut	Uusi hyvinvointiasema otetaan käyttöön vuoden 2024 aikana	Rakentaminen aikataulussa.
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	Päätäjien, kuntalaisten, vapaa-ajanasukkaiden vuoropuhelun vahvistaminen;	Kuntalaisfoorumi	Ei toteutunut
		Kesäkohtaamiset	Taavetin torin kesänavaus, kesätapahtumat: uutena keskiviikko-iltojen toritapahtumat
	Luumäelle muuttavien kotouttaminen;	Uutiskirje	Yhteistyö Lpr:n maahanmuuttopalvelujen kanssa.
	Hyvinvoinnin- ja terveyden edistäminen	Hyvinvoinnin vuosiraportti	Valmistelussa
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	Joukko-, asiointi- ja palveluliikenne	Joukkoliikenneyhteyksien toimivuuden kehittäminen Rantsilanmäen liikennepysäköinnin selvittäminen	VR:n henkilöliikennejohtaja vieraili keväällä Taavetin asemalla, yhteiset suunnittelupalaverit E-K liitto ja VR Rantsilanmäestä keskusteltu useaan otteeseen Ely:n kanssa.

Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset

Kunnan väkimäärän pienentyminen ja väestön ikärakenne haastavat palveluiden kehittämisen ja talouden tasapainottamisen. Kuntastrategian mukaisella kärkitavoitteella, kunnan tunnettuisuuden ja viihtyisyyden lisäämisellä, pyritään kääntämään väestökehityksen suuntaa houkuttelemalla sekä uusia asukkaita että yrityksiä. Kuntalaisten hyvinvointia ylläpidetään turvaamalla palveluiden, erityisesti varhaiskasvatuksen ja opetuksen, myönteinen kehittyminen. Tämä tarkoittaa

suunnitelmakaudella tehtäviä tila- ja kuljetusratkaisuja. Kunnan järjestämisvastuulla olevat palvelut tuotetaan pääosin itse.

Luumäen kunta käynnisti lokakuussa 2023 uuden hyvinvointiaseman rakentamisen yhteisellä päätöksellä Etelä-Karjalan hyvinvointialueen kanssa. Uuden hyvinvointiaseman valmistuminen on suunniteltu joulukuulle 2024. EKHVA tulee uudelle hyvinvointiasemalle vuokralaiseksi 15 vuoden vuokrasopimuksella. Rakentaminen rahoitetaan leasingsopimuksella Kuntarahoituksen kanssa. Leasingmaksuja katetaan tilavuokralla. Neuvottelut EKHVA:n vuokran määräytymisestä ovat vielä kesken.

EKHVA:n erityisryhmien päivätoimintayksikkö ei tule sijoittumaan uudelle hyvinvointiasemalle. Toimintaa varten kunnantalolle kunnostetut toimitilat valmistuvat elokuussa. Myös eläinlääkintätilat siirtyvä erilleen hyvinvointiasemasta. Uusien tilojen kunnostaminen kirjaston vieressä oleviin tiloihin on käynnistyvät kesän aikana. Molempien tilojen kunnostuskustannukset otetaan huomioon tilavuokrassa ja pyritään kattamaan tilavuokralla sekä vuokra-ajan pituudella.

Opetustilojen tulevaisuuden tarpeet selvitetään kokonaisuutena. Selvitys kattaa myös Jurvalan alueen kehittämistarpeet. Tätä varten on suunnitelmakaudelle varattu sekä investointimäärärahaa että suunnittelumäärärahoja.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on ns. uuden kunnan keskeisiä tehtäviä, kun vastuu sote-palveluista on hyvinvointialueella. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tehtäväkokonaisuus organisoitiin hallintosäännön osittaisuudistuksessa, jonka kunnanvaltuusto hyväksyi 12.2.2024 § 6. Muutos tuli voimaan 1.4.2024. Sivistyslautakunnan tehtäviin lisättiin hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen. Samalla lautakunnan nimi muutettiin Sivistys- ja hyvinvointilautakunnaksi. Viranhaltijoiden ja työntekijöiden nimikkeisiin tehtiin vastaavat muutokset.

Hyte-palveluihin panostamalla voidaan vaikuttaa kunnalle maksettaviin valtionapuihin ns. hyte-kertoimen kautta. Hyte-työn tuloksellinen järjestäminen edellyttää, että kunnassa on riittävä asiantuntemus ja henkilöstöresurssi. Osa hyte-työstä toteutuu maakunnallisena yhteistyönä EKHVA:n vetämänä. EKHVA käynnisti keväällä maakunnan yhteisen lasten ja nuorten hyvinvointia ja mielenterveyttä tukevan mallin valmistelun. Alueen kunnat ottavat kantaa valmistelun jatkamiseen elokuussa.

Hallintosäännön osittaisuudistuksessa päivitettiin myös määräykset toimivallasta poikkeusoloissa ja normaaliolojen häiriötilanteissa. Uusissa määräyksissä määritellään kunnanjohtajan ja toimialajohtajien tilapäinen toimivalta tehdä päätöksiä, jotka ovat välttämättömiä palveluiden turvaamiseksi ja tilanteen saattamiseksi normaaliksi. Toimivaltaa käytetään vain sen verran kuin on välttämätöntä.

Kokonaistaloudelliset tavoitteet

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä.

Kunnan kykyä turvata asukkailleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut arvioidaan vuosittain kuntalaissa säädetyillä mittareilla (Kuntalaki 118 §). Kestävän taloudenpidon näkökulmasta on tarpeen tunnistaa myös tilanteet, joissa kunta on lähellä raja-arvon täyttymistä eli ns. keltaiset valot, jotka eivät vielä johda arviointimenettelyn käynnistämiseen, mutta joiden täytyessä kunnan tulisi kiinnittää erityistä huomiota taloutensa kehitykseen ja analysointiin. Taulukossa on esitetty Luumäen tilanne suhteessa mittareihin.

Kriteeri	"Keltainen valo"	Kriisikunta	tilinpäätös 2023	TAE2024	30.6.2024
Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä		kunta ei pysty kattamaan alijäämää määräajassa	Ei kertynyttä alijäämää, kertynyt ylijäämä 13,2 milj.€	Tilikauden alijäämä 862 600 €, kertynyt ylijäämä milj.12,4 milj.€	Talousarvio alijäämäinen -904 840 €, pystytään edelleen kattamaan
Kuntakonsernin kertynyt alijäämä/asukas kahden edeltävän tilinpäätöksen mukaan	vähintään 500 €/asukas	vähintään 1000 € viimeisimmässä tilinpäätöksessä ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 €	Ei kertynyttä alijäämää	Ei kertynyttä alijäämää	Ei kattamatonta alijäämää
TAI rahoituksen riittävyyttä/vakavaraisuutta kuvaavat tunnusluvut 2 peräkkäiseltä vuodelta					
	"Keltainen valo"	Kriisikunta	tilinpäätös 2022	tilinpäätös 2023	30.6.2024, sisältää vain kunnan tiedot
Kuntakonsernin vuosikatteen ja poistojen suhde	alle 100 %	alle 80 %	42,1	70,2	77,16
Kunnan tulovero% on korkeampi kuin maan painotettu keskiarvo	+ 1,5 %-yksikköä	+ 2,0 %-yksikköä	+0,99 %-yksikköä	+0,99 %-yksikköä	+0,16 %-yksikköä
Konsernin asukasta kohden laskettu lainakannan ja vuokratavastuiden määrä ylittää maan kuntakonsernien vastaavan keskiarvon	yli 25 %	yli 50 %	-26 %	-17 %	
Kuntakonsernin laskennallinen lainanhoitokate	alle 1,0	alle 0,8	1,3	0,17	5,58

Vuoden 2024 talousarvio laadittiin 789 936 € alijäämäiseksi. Myös suunnitelmavuodet 2025–2026 ovat alijäämäisiä. Mikäli talousarvio ja -suunnitelmat toteutuvat, alijäämää kertyy

suunnitelmakaudelta yhteensä 3,5 milj.€. Kunnan taseessa oli tilinpäätöksessä 2023 kertynyttä alijäämää 13,2 milj.€. Osavuoden tuloslaskelma 30.6.2024 on 379 510 € alijäämäinen.

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 2024 mukainen vuosikate on 261 272 € ja poistot ovat 1,68 milj.€. Tilanteessa 30.6.2024 vuosikate on 181 153 € ja poistot ovat 862 418 €.

3. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

3.1 Tulos, investoinnit ja rahoitus

Kunnan 6 kuukauden tulos oli **-681 265 €** ja vuosikate **181 153 €**. Poistojen (-862418 €) ja poistoerojen muutosten (301 755 €) jälkeinen tilikauden alijäämä on **-379 510 €**. Talousarvio vuodelle 2024 laadittiin alun perin alijäämäiseksi siten, että tilikauden tulos olisi -1 415 536 € ja poistoerolla korjattu alijäämä -789 936 €.

Käyttötalous yhteensä 30.6.2024

KÄYTTÖTALOUS	Toteutuma 30.6.2023 (vertailuti eto)	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot %
Toimintatuotot	3 166 818	7 308 400	3 583 622	49,03
Toimintakulut	-9 048 874	-18 786 928	-9 048 874	49,85
Toimintakate	-5 882 056	-11 478 528	-9365 275	50,37

Maksettujen palkkojen ja palkkioiden toteuma on 50,73 %. Toteuma sisältää lomarahat sekä keskitetyn korotuserän 1.2.2024, yleiskorotuksen 2,27 % ja paikalliset järjestelyerät 1.6.2024. Talousarviota laadittaessa vuoden 2024 palkankorotusten kustannusvaikutus kunta-alalla arvioitiin olevan 3,11 %.

Tilastokeskuksen mukaan kuluttajahintojen vuosimuutos oli heinäkuussa 1,0 %. Kesäkuussa inflaatio oli 1,3 %. Inflaation hidastuminen kesäkuusta heinäkuulle johtui muun muassa asuntolainojen keskikoron lievemmästä noususta Toimintakulujen toteumien perusteella hintojen nousu on osattu arvioida talousarviossa kohtuullisen hyvin. (toimintakulujen toteutuma kesäkuun lopussa 49,85 %).

Toimintakate

Toimintakate osoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on toteutunut 50,37 % verrattuna talousarvioon. Toimintatuotot ovat jääneet hieman tasaisen vauhdin tasosta (49,03 %). Toimintakulujen toteuma on 49,85 %.

Verot, valtionosuudet ja rahoitustuotot ja -kulut

Verotuloja on kertynyt 46,64 % (4,7 milj.€). Tilitetyt verotulot sisältävät edelleen sote-ratkaisuun liittyviä ns. verohäntiä, joita on 30,61 % tilitetyistä veroista.

Uusimman, 14.8.2024 julkaistun veroennustekehikon mukaan Luumäen koko vuoden verotuloja kertyisi 2,94 % (298 000 €) enemmän kuin talousarviossa on arvioitu. Vuoden 2023 verotuksen valmistumisen vaikutus (veronpalautukset ja jälkiverot) nähdään lopullisesti vasta marraskuun tilityksissä.

Valtiovarainministeriö päivitti vuoden 2024 *valtionosuuslaskelmat* lopullisiksi marraskuussa 2023, kun vuoden 2022 verotus valmistui. Laskelmapäivityksessä kasvaneiden sote-kustannusten ja lopullisten verotietojen perusteella kuntien valtionosuuksien määrä väheni merkittävästi lokakuussa 2023 arvioidusta. Laskelmapäivityksen vaikutuksia vuodelle 2024 lievennettiin lykkäämällä vuotta 2023 koskevan jälkikäteisen valtionosuuden vähennyksen alkamista vuodelle 2025 ja jakamalla vähennys kolmelle vuodelle. Lisäksi vuodelle 2024 tehtiin määräaikainen 192 miljoonan euron (34,70 euroa asukasta kohden) valtionosuuden lisäys. Muutosesitykset annettiin eduskunnalle vasta 23.11.2023, eikä niitä enää voitu ottaa huomioon kunnan talousarviovalmistelussa.

Valtionosuudet ovat laskelmapäivityksestä huolimatta kertyneet talousarvioon verrattuna 55,73 % kesäkuun loppuun mennessä. Elokuussa julkaistun valtiovarainministeriön valtionosuuslaskelman mukaan Luumäen valtionosuudet olisivat kaikkien tehtyjen muutosten jälkeen 1735 € talousarviota suuremmat. Tämä johtuu pääasiassa opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuden muutoksista. Ero talousarvioon on niin pieni, että se ei aiheuta toimenpiteitä.

Rahoitustuottoja ja -kuluja on kertynyt 98,43 % talousarvioon verrattuna.

Verotulot yhteensä 30.6.2024

VEROTULOT	Toteuma 30.6.2023 (vertailutieto)	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Poikkeama ta-tot
Kunnan tulovero	4 700 473	6 994 000	3 849 145,97	55,03	3 144 854
Kiinteistövero	110 752	1 856 000	124 898,35	6,73	1 731 102
Yhteisövero	989 775	1 291 000	755 459,77	58,52	535 540
Verotulot yhteensä	5 801 000	10 141 000	4 729 504,09	46,64	5 411 496

Valtionosuudet yhteensä 30.6.2024

VALTIONOSUUDET	Toteuma 30.6.2023 (vertailutieto)	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Poikkeama ta-tot
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	-294 944	-823 700	-413 382,00	50,19	-410 318
Verotulotasaus	411 676	1 132 000	566 622,00	50,05	565 378
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	-199 502	-399 000	-146 712,00	36,77	-252 288
Verotulomenetyksen kompensaatio	447 216	888 000	437 832,00	49,31	450 168
Valtionosuudet yhteensä	364 446	797 300	444 360,00	55,73	352 940

Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä 30.6.2024

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	Toteuma 30.6.2023 (vertailutieto)	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Poikkeama ta-tot
Korkotuotot	201 779	208 000	115 195,95	55,38	92 804
Muut rahoitustuotot	220 915	706 900	719 500,83	101,78	-12 601
Korkokulut	-34 612	-31 000	-43 564,27	140,53	12 564
Muut rahoituskulut	-2 053	-82 400	-2 190,65	2,66	-80 209
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	386 029	801 500	788 941,86	98,43	12 558

3.2 Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen)

	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Toteutuma 30.6.2023
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	1 639 100	786 864	48,01	776 472
Maksutuotot	207 900	63 563	30,57	113 246
Tuet ja avustukset	409 300	351 212	85,81	189 057
Muut toimintatuotot	5 052 100	2 381 983	47,15	2 088 042
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	7 308 400	3 583 622	49,03	3 166 818
TOIMINTAKULUT				
<i>Maksetut palkat ja palkkiot</i>	<i>-6 895 750</i>	<i>-3 530 831</i>	<i>51,20</i>	<i>-3 533 783</i>
<i>Henkilöstökorvaukset</i>	<i>51 900</i>	<i>58 973</i>	<i>113,63</i>	<i>46 784</i>
<i>Palkat ja palkkiot yhteensä</i>	<i>-6 843 850</i>	<i>-3 471 859</i>	<i>50,73</i>	<i>-3 486 999</i>
<i>Eläkekulut</i>	<i>-1 469 800</i>	<i>-728 402</i>	<i>49,56</i>	<i>-728 244</i>
<i>Muut henkilösivukulut</i>	<i>-273 300</i>	<i>-98 251</i>	<i>35,95</i>	<i>-144 376</i>

<i>Henkilösivukulut yhteensä</i>	-1 743 100	-826 653	47,42	-872 620
Henkilöstökulut yhteensä	-8 586 950	-4 298 511	50,06	-4 359 620
<i>Asiakaspalvelujen ostot</i>	-302 000	-85 378	28,27	-113 811
<i>Muiden palvelujen ostot</i>	-3 964 938	-2 098 418	52,92	-1 933 610
Palvelujen ostot yhteensä	-4 266 938	-2 183 796	51,18	-2 047 421
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 764 440	-848 173	48,07	-885 985
Avustukset	-744 700	-306 587	41,17	-294 784
Vuokrakulut	-3 322 800	-1 679 646	50,55	-1 438 068
Muut toimintakulut	-101 100	-48 562	48,03	-22 996
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 786 928	-9 365 275	49,85	-9 048 874
TOIMINTAKATE	-11 478 528	-5 781 653	50,37	-5 882 056
Verotulot	10 141 000	4 729 504	46,64	5 801 000
Valtionosuudet	797 300	444 360	55,73	364 446
<i>Korkotuotot</i>	208 000	115 196	55,38	201 779
<i>Muut rahoitustuotot</i>	706 900	719 501	101,78	220 915
<i>Korkokulut</i>	-31 000	-43 564	140,53	-34 612
<i>Muut rahoituskulut</i>	-82 400	-2 191	2,66	-2 053
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	801 500	788 942	98,43	386 029
VUOSIKATE	261 272	181 153	69,34	669 419
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelmanmukaiset poistot	-1 683 708	-862 418	51,22	-867 529
TILIKAUDEN TULOS	-1 422 436	-681 265	47,89	-198 110
Poistoeron lisäys(-)tai vähennys	625 600	301 755	48,23	318 145
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-796 836	-379 510	47,63	120 035

3.3 Investoinnit

INVESTOINNIT 2024							
pro j.		KUSTANNUS ARVIO YHT	laatu	TALOUSARVIO 2024	TOTEUMA 30.6.2024	TOT %	selite
206	Kehitysvammaisten päivätoimintayksikön tilojen rakentaminen	515 574	u	350 000	165 526	47,29	Kunnan esisopimus Hyvinvointialueen kanssa

827	Eläinlääkintähuollon tilojen rakentaminen	129 000		129 000	0	0,00	Vanhat tilat poistuvat käytöstä
108	Valokuiturakentamisen tukiosuudet	739 630	u	500 000	239 582	47,92	Kunta sitoutunut
732	Maanhankinta	77 153	u	40 000	37 060	92,65	Lohkomatta jääneiden katualueiden lunastuksia suurempi kokonaisuus 2024
511	Sivistystoimen opetuksen ja varhaiskasvatuksen tilajärjestelyt huomioiden rakennuskannan tila	70 000	u	70 000	0	0,00	hankesuunnittelu 24, toteutussuunnittelu 25, saneeraus 26-27
735	Vuosittaiset asfaltoinnit, maalaukset ja teiden korjausvelkakunnostukset	140 000	k	140 000	0	0,00	Päällystesaneerauksia
737	Leikkipuistot ja yleiset alueet = teklan viheralueet ja leikkipuistot	13 000	u/k	13 000	0	0,00	ei sis. Virastotien alueen maisemointia
791	Valaistuksen saneeraus Taavetin kuntorata	30 000	k	30 000	0	0,00	Suunnitelmavuoden budjettihinta-arvio Lepolan mallilla (2024 vain valaisimia vaihtamalla jopa alle 30 000 euroa)
783	Kannuskoskelle Väliväylähankkeessa tulevan laavun yhteyteen viihtyvyyttä parantavia rakennelmia tai Otvan kunnostuksen tuki	20 000	u	20 000	0	0,00	Tavoitteena vastavuoroisesti saada uimarannan toimenpiteet pois kunnan toiminnasta
792	Virastotien kävelyn ja pyöräilyn väylät	287 000		287 000	0	0,00	Kävely ja pyöräily avustuskohde jonka lisäksi 37000 vesihuolto tonteille
742	Hankesuunnittelumääräraha	79 171	u	50 000	29 113	58,23	Tulevat hankkeet
828	Kunnan maksuosuus Väliväylän kunnostamiseen	12 000		12 000	0	0,00	Läntinen osa ympäristö
111	Sähköautojen latausjärjestelyt keskustaan	15 000		15 000	0	0,00	Lähtökohtana vähintään yksi asema torille.

104	Hallinnon tietojärjestelmäinvestoinnit	12 000		12 000	0	0,00	Mm. sähköinen arkistointijärjestelmä
793	Katuvalaistuksen ja muun kunnallistekniikan kartoitus ja dokumentointi	37 000		37 000	0	0,00	Odotetavissa lainsäädännön velvoite laajentuvaksi myös vanhaan infraan.
829	Rakennusvalvonnan ohjelmistopäivitykset	30 000		30 000	0	0,00	Lain vaatimukset 2025 alkaen
512	Taavetin koulun liikuntasalin melunvaimennus	15 000		15 000	0	0,00	Tarve tullut esille useissa yhteyksissä.
513	Jemman laajennuksen ilmanvaihto	61 124		55 000	6 113	11,11	Jemma kokonaisuudessaan
514	Kangasvarsi: ilmalämpöpumput kaikkiin vanhan osan luokkiin	21 464		20 000	1 464	0,00	Koulun tarve-esitys
733	Taavetin jäähallin rungon korjausta	974 671	k	698 000	276 632	39,63	Vanhan purku ja uuden rakentaminen vanhoille perustuksille laskettu 2,2 miljoonaa
734	Taavetin jäähallin valaistuksen saneeraus	36 829	k	35 000	1 824	5,21	Energiasäästötoimen pide kattokorjauksen yhteydessä
781	Taavetin koulukeskuksen kellarikorjaus	515 731	k	450 000	65 716	14,60	Sisäilmakorjaus
795	Vesitornin saneeraus	405 211	k	400 000	5 209	1,30	Vesitornin katto (kustannus tarkentuu suunnittelussa)
796	Yhdyskuntavesien hallinnan kokonaisuudistus	50 000	k	50 000	0	0,00	Ympäristökuormituksen vähentämisen sekä toimintavarmuuden ja elinkaarihallinnan parantamisen hanke
794	Jäähallin katon saneeraus	-175 000		-175 000	0	0,00	Myönnetty avustus, jota ei huomioida kunnan omarahoitusvarausta vähentävänä
792	Virastotien väyliin	-125 000		-125 000	0	0,00	Haettu avustus 250 000 kävely ja pyöräilykokonaisuuteen
204	Hyvinvointiasema			0	170 627	0	kunnalle jäävä osuus (yhteensä 548860,04)
MENOT YHTEENSÄ				3 458 000	998 865		
TULOT YHTEENSÄ				-300 000	0		

INVESTOIN NIT YHTEENSÄ	3 158 000	998 865
------------------------------	-----------	---------

3.4 Rahoitus

Rahoituslaskelmassa arvioidaan vuosikatteen riittävyyttä investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Toiminnan ja investointien rahavirran positiivinen (ylijäämäinen) 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.

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio 2024	30.6.2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	268 172,00	181 153,34
Tulorahoituksen korjaukset	-50 000,00	0,00
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 458 000,00	-1 041 878,73
Rahoitusosuudet investointimenoihin	125 000,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	100 000,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 014 828,00	-860 725,39
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	0,00	0,00
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	35 500,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000 000,00	1 000 000,00
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	1 817,94
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos	0,00	1 438 137,07
Korottomien velkojen muutos	0,00	-510 340,45
Rahoituksen rahavirta	2 866 900,00	1 845 297,34

RAHAVAROJEN MUUTOS	-147 928,00	984 571,95

Rahavarat 30.6.2024	11 582 196,59
Rahavarat 1.1.2024	10 597 624,64
Muutos	984 571,95

Kunnan sijoitusomaisuus 30.6.2024

	Sijoitusten kirjanpitoarvo milj.€	Markkina- arvo milj.€ 30.6.2024	
UB	5,19	6,29	
Nordea	2,13	2,20	
Yhteensä	7,32	8,49	
Allokaatio	Tavoitepaino	Vaihteluväli	30.6.2024
Korkosijoitukset	35 %	20 - 50 %	
UB			0 %
Nordea			34 %
Osakkeet	40 %	20 - 60 %	
UB			22 %
Nordea			43 %
Muut	25 %	0 - 50 %	
UB			78 %
Nordea			23 %
Käteinen asiakasvaratilillä			
€			
UB			66 939
Nordea			41 425

3.5 Tase

T A S E	1.1.2024	30.6.2024	Muutos
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Muut pitkävaikutteiset menot	32 050,43	17 661,89	-14 388,54
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	32 050,43	17 661,89	-14 388,54
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	4 327 092,60	4 334 972,10	7 879,50
Rakennukset	14 341 838,71	13 851 562,75	-490 275,96

Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 710 168,87	3 386 865,88	-323 302,99
Koneet ja kalusto	155 517,37	121 066,56	-34 450,81
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	739 006,83	1 746 387,21	1 007 380,38
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	23 273 624,38	23 440 854,50	167 230,12
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	4 915 632,99	4 942 251,84	26 618,85
Muut lainasaamiset	1 120 289,75	1 120 289,75	0,00
Sijoitukset yhteensä	6 035 922,74	6 062 541,59	26 618,85
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	29 341 597,55	29 521 057,98	179 460,43
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	217 887,02	261 496,00	43 608,98
Muut toimeksiantojen varat	371,49	0,00	-371,49
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	218 258,51	261 496,00	43 237,49
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Muu vaihto-omaisuus	169 099,58	169 099,58	0,00
Vaihto-omaisuus yhteensä	169 099,58	169 099,58	0,00
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Lainasaamiset	1 021 381,00	1 021 381,00	0,00
Muut saamiset	1 990,00	1 990,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	1 023 371,00	1 023 371,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	1 565 781,50	345 805,25	-1 219 976,25
Lainasaamiset	53 250,00	31 750,00	-21 500,00
Muut saamiset	51 414,33	49 244,87	-2 169,46
Siirtosaamiset	237 989,23	43 497,87	-194 491,36
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 908 435,06	470 297,99	-1 438 137,07
Saamiset yhteensä	2 931 806,06	1 493 668,99	-1 438 137,07
Rahoitusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet	2 261 711,30	2 270 697,90	8 986,60
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentit	7 256 180,76	6 571 214,09	-684 966,67
Rahoitusarvopaperit yhteensä	9 517 892,06	8 841 911,99	-675 980,07
Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	1 079 732,58	2 740 284,60	1 660 552,02
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	13 698 530,28	13 244 965,16	-453 565,12
VASTAAVAA YHTEENSÄ	43 258 386,34	43 027 519,14	-230 867,20

VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	-17 696 574,34	-17 696 574,34	0,00
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-13 208 669,73	-13 121 851,90	86 817,83
Tilikauden yli-/alijäämä	86 817,83	379 509,81	292 691,98
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-30 818 426,24	-30 438 916,43	379 509,81
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET			
Poistoero	-4 191 376,97	-3 889 621,82	301 755,15
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	-4 191 376,97	-3 889 621,82	301 755,15
PAKOLLISET VARAUKSET			
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	-773,00	-773,00	0,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	-699 501,28	-744 556,71	-45 055,43
Muut toimeksiantojen pääomat	-87,55	283,94	371,49
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	-700 361,83	-745 045,77	-44 683,94
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoitus- ja vak.lait	-3 466 547,22	-4 466 547,22	-1 000 000,00
Saadut ennakot	-708 507,61	-696 856,85	11 650,76
Muut velat	-410 713,26	-410 713,26	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	-4 585 768,09	-5 574 117,33	-988 349,24
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-168 634,44	-84 317,22	84 317,22
Saadut ennakot	-2 350,62	-3 547,78	-1 197,16
Ostovelat	-1 201 025,83	-476 581,26	724 444,57
Muut velat	-368 614,16	-676 463,18	-307 849,02
Siirtovelat	-1 221 828,16	-1 138 908,35	82 919,81
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	-2 962 453,21	-2 379 817,79	582 635,42
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-7 548 221,30	-7 953 935,12	-405 713,82
VASTATTAVAA	-43 258 386,34	-43 027 519,14	230 867,20

4. Talousarvion ja toimintasuunnitelman toteutuminen

4.1 Kunnanvaltuusto ja -hallitus

Kunnanhallituksen tietoihin sisältyvät kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja tarkastuslautakunnan tiedot. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tiedot esitetään vielä tässä osavuosisikatsauksessa kunnanhallituksen yhteydessä erikseen.

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 30.6.2024
Toiminnan uudistaminen	Hallintosääntö, konserniohje, hankintaohje	Valmiit	Hallintosäännön osauudistus valmis.
Osallisuuden edistäminen	Kuntalaiskohtaamiset	Valtuutettujen osallistuminen toritapahtumiin 2/vuosi	Kesän avaustapahtuma Taavetin torilla 18.5. Joulun avaus tulossa 23.11.
	Päätöksenteon avoimuus	Osallistamisen ja tiedottamisen edelleen kehittäminen	Säännölliset tiedotteet aloitettu valtuuston kokousten lisäksi myös kunnanhallituksen kokouksista.

KUNNANHALLITUS	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Toteuma 30.6.2023
TOIMINTATUOTOT				
Muut suoritteiden myyntituotot	379 000	213 770	56,40	214 662
Maksutuotot	0	-12	0,00	0
Tuet ja avustukset	44 000	17 486	39,74	-1 075
Vuokratuotot	68 700	20 766	30,23	22 178
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	491 700	252 010	51,25	235 766
TOIMINTAKULUT				
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-579 200	-291 401	50,31	-272 364
<i>Henkilösivukulut</i>	-137 700	-72 540	52,68	-64 366
<i>Henkilöstökorvaukset</i>	2 500	1 308	52,31	831
Henkilöstökulut yhteensä	-714 400	-362 634	50,76	-335 899
Muiden palvelujen ostot	-768 427	-341 731	44,47	-344 957
Ostot tilikauden aikana	-37 000	-11 941	32,27	-22 081
Avustukset kotitalouksille	-16 000	-350	2,19	0

Avustukset yhteisöille	-12 000	-19 750	164,58	-21 421
Vuokrat	-130 000	-84 729	65,18	-93 739
Muut toimintakulut	-55 200	-36 851	66,76	-14 636
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 733 027	-857 985	49,51	-832 732
TOIMINTAKATE	-1 241 327	-605 975	48,82	-596 966
POISTOT	-23 236	-11 618	50,00	-11 618

Kunnanhallitus

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku	Tilanne 30.6.2024
Luumäen positiivisen tunnettuuden kasvattaminen alueellisesti ja valtakunnallisesti tehokkaalla viestinnällä ja markkinoinnilla	Syntyvyys	Korkeampi kuin muissa Etelä-Karjalan kunnissa	Alkuvuonna E-Karjalan pienistä kunnista toinen Taipalsaaren jälkeen.
	Uutisointi medioissa	Määrä/laatu	Uutisointi poikkeuksetta positiivista.
	Positiivinen muuttoliike	Kuntaan muutto suurempi kuin poismuutto	Toteutunut.
	Laaditaan matkailustrategia	Valmis	Valmis.

Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku	Tilanne 30.6.2024
Osallistaminen. Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	Kuntalaisfoorumien kuten kyläkierrosten järjestäminen;	Aktiivinen verkostoituminen	Kunnan järjestämät/osajärjestämät tapahtumat. Osallistuminen muihin tapahtumiin, Lappeenrannassa osallistuttu mm. SaiPa:n perhetapahtumaan ja Luumäki-raveihin. Kyläkierrokset alkavat syksyllä.
	Kesäkohtaamiset;		Kesän avaus 18.5. Uutuutena keskiviikkoiltojen kesätapahtumat, kunnan oma tapahtuma 7.8.
	Aktiivinen tiedottaminen eri kanavissa ja positiivisen medianäkyvyyden kasvattaminen	Näkyvyyden määrä ja laatu	Luumäestä uutisoitiin mediassa 118 kertaa vuoden ensimmäisellä puoliskolla.
Viihtyisä kunta, joka on vetovoimainen myös matkailijoille.		Asiakaspalaute	
	Kunnan henkilöstön sitouttaminen	Työhyvinvointikysely	Toteutetaan syksyn aikana
		Henkilöstön sairauspoissaolot.	1808 kalenteripäivää/6 kk, joista yli 100 päivän

Luotettavuus, turvallisuus.			poissaoloja 457 kalenteripäivää. (vrt. tilinpäätös 2023/2604kalenteripäivää/12 kk).
	Tapahtumat	Tapahtumatarjontaan edelleen panostaminen.	Vallijameissa ennätysyleisö, n. 700 maksanutta katsojaa, samoin Kotkaniemi-foorumissa. Kuntalaisille suunnattuja tapahtumia mm. Laulumatka-konsertti seuratalo Joukolassa ja Lasten linnoituspäivät toukokuussa. Veteraanipäivän huomioiminen opetustoimessa kouluittain.
Palveluiden ja infran edelleen kehittäminen	Yritysten toimintaympäristön kehittäminen.	Yrittäjäbarometrissa E-Karjalan kolmen parhaan kunnan joukossa.	Sijalla kaksi Ruokolahden jälkeen.
		Aloittaneiden yritysten määrä suurempi kuin lopettaneiden.	Kvartaali 1/2024. Aloittaneita 13 Lopettaneita 9
	Etätömahdollisuuksien parantaminen.	Tietoliikenneyhteyksien edelleen kehittäminen, valokuituyhteyksien kattavuuden kasvattaminen.	Valokuituverkon rakentaminen jatkunut. Luukuitu 3: Luumäki pohjoinen Savitaipaleentie ja Luumäki eteläinen Haminantie
	Saavutettavuuden parantaminen.	Joukkoliikenneyhteydet	Linja-autojen lisävuorot Kouvolaan kouluvuoden aikana arkisin. Neuvottelut VR:n kanssa kevään aikana, jatkuvat syyskuussa.

Hallintopalvelut

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku	Tilanne 30.6.2024
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	Tiedolla johtamisen työvälineiden kehittäminen	Accuna-talouden seurantajärjestelmän käyttöönotto kaikilla toimialueilla	Tekninen valmius olemassa, toteutuu 2025 talousarviovalmistelun yhteydessä.
	Tiedonhallinnan kehittäminen lainsäädännön vaatimusten mukaisesti	Soveltuvan tietojärjestelmän käyttöönotto	Digiturvamallista neuvottelut käynnissä.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Toteuma 30.6.2023
TOIMINTATUOTOT				

Muut suoritteiden myyntituotot	23 000	9 045	39,33	13 841
Tuet ja avustukset	146 100	75 000	51,33	67 408
Muut toimintatuotot	0	0	0,00	200
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	169 100	84 045	49,70	81 448
TOIMINTAKULUT				
<i>Palkat ja palkkiot</i>	<i>-263 700</i>	<i>-105 053</i>	<i>39,84</i>	<i>-125 569</i>
<i>Henkilösivukulut</i>	<i>-63 800</i>	<i>-24 695</i>	<i>38,71</i>	<i>-30 088</i>
<i>Henkilöstökorvaukset</i>	<i>1 500</i>	<i>625</i>	<i>41,64</i>	<i>486</i>
Henkilöstökulut yhteensä	-326 000	-129 124	39,61	-155 172
Asiakaspalvelujen ostot	-16 000	0	0,00	-3 724
Muiden palvelujen ostot	-118 974	-35 619	29,94	-21 783
Ostot tilikauden aikana	-17 600	-4 613	26,21	-6 793
Avustukset kotitalouksille	-21 000	0	0,00	0
Avustukset yhteisöille	-220 000	-180 139	81,88	-107 990
Vuokrat	-76 900	-34 255	44,54	-44 056
Muut toimintakulut	-300	-1 189	396,23	-250
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-796 774	-384 938	48,31	-339 767
TOIMINTAKATE				
	-627 674	-300 893	47,94	-258 319
POISTOT	-3 235	-1 618	50,00	-1 618

Tarkastuslautakunta

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku	Tilanne 30.6.2024
Toiminnan luotettavuus	Arviointikertomus	Laadittu	Valmis

4.2 Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

SIVISTYSLAUTAKUNTA	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Toteuma 30.6.2023
TOIMINTATUOTOT				
Liiketoiminnan myyntituotot	0	-282	0,00	-310
Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä	0	17 367	0,00	53 089
Muut suoritteiden myyntituotot	223 900	21 160	9,45	17 399
Maksutuotot	149 000	43 668	29,31	55 502
Tuet ja avustukset	131 200	261 531	199,34	113 188
Vuokratuotot	24 000	30 325	126,35	27 499
Muut toimintatuotot	40 500	850	2,10	394
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	568 600	374 619	65,88	266 761
TOIMINTAKULUT				
<i>Palkat ja palkkiot</i>	<i>-4 884 150</i>	<i>-2 604 491</i>	<i>53,33</i>	<i>-2 624 626</i>

<i>Henkilösivukulut</i>	-1 254 200	-608 711	48,53	-657 349
<i>Henkilöstökorvaukset</i>	42 100	56 267	133,65	31 170
Henkilöstökulut yhteensä	-6 096 250	-3 156 935	51,78	-3 250 805
Asiakaspalvelujen ostot	-278 000	-85 318	30,69	-110 087
Muiden palvelujen ostot	-1 367 365	-794 838	58,13	-715 660
Ostot tilikauden aikana	-454 150	-238 766	52,57	-196 447
Avustukset kotitalouksille	-120 000	-40 308	33,59	-45 168
Avustukset yhteisöille	-111 500	-66 040	59,23	-63 100
Vuokrat	-2 833 300	-1 432 383	50,56	-1 164 876
Muut toimintakulut	-15 200	-9 290	61,12	-5 999
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 275 765	-5 823 878	51,65	-5 552 141
TOIMINTAKATE	-10 707 165	-5 449 259	50,89	-5 285 380
POISTOT	-25 624	-15 143	59,10	-15 143

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku	Tilanne 30.6.2024
Tehdään Luumäki tunnetuksi	Päiväkotien Instagram-tilit markkinoivat kuntaa positiivisesti	Kävijämäärä	Aktiivinen postaaminen päiväkodeittain toteutunut suunnitelmallisesti. Kävijämäärää seurataan arjessa, ei tilastoida.
	Verkostoidutaan edelleen lähikuntien kanssa varhaiskasvatuksen yhteistyössä	Osallistuminen yhteistyöhön on säännöllistä	Yhteistyö naapurikuntien kanssa säännöllistä.
	Lukio tarjoaa laadukkaan 2. asteen vaihtoehdon niin luumäkeläisille kuin muualta tuleville perusopetuksen päättäneille opiskelijoille	Lukion kevään yo-kirjoitusten tulokset keskiarvoa korkeammat	Ei toteutunut. Valtakunnallinen puoltoäänien keskiarvo oli 4,17, Taavetin lukion ka. 3,92.
	Lukiota markkinoidaan tehokkaasti	Tiedotus/markkinointi lähikuntiin vierailuilla yläkouluilla. Lukion aloittaneiden lukumäärä. Youtube-markkinointivideon katsoneiden määrä	Koulu oli yhteydessä lähialueen yläkoulujen oppilaanohjaajiin, jotka ohjasivat omia oppilaitaan tutustumaan Taavetin lukioon. 5 opiskelijaa kävi tutustumassa Taavetin lukioon. Aloittaneita lukiolaisia syksyllä 16, joista 6 ulkopaikkakuntalaista. Youtube-videota katsottu 1600 kertaa kahden vuoden aikana.
	Osaajaverstas -hanke luo mahdollisuuden ammatilliseen toiseen	Osaajaverstaan opiskelijamäärä on riittävä.	Opiskelijarekrytointi saatu käyntiin, raportointi kunnalle

	asteen koulutukseen Luumäellä ja tukee lukion yrittäjyyskasvatuslinjaa.	Yhteistyö lukion kanssa on jatkuvaa	erikseen. Lukioyhteistyö jatkuu.
	Liikuntatilojen markkinointia tehostetaan lähialueiden seuroihin ja muihin toimijoihin.	Liikuntatilojen käyttöaste.	Varaustilanne vakiintunut, ei merkittävää muutosta.
	Nuorisotyö kattaa niin koulunuorisotyön ja tilatyön	Osallistujamäärä	Jemma: 13-19 v. ka 21 kävijää, alle 13 v. ka 13 kävijää. Toukola: ka 7 kävijää.
	Laaditaan sosiaalisen median strategia.	Kävijämäärä sosiaalisen median alustoilla	Ei toteutunut.
	Yhteistyö kirjaston ulkopuolelle	Varhaiskasvatus- ja kouluvierailut	Luokkien ja vaka-ryhmien asiointikäynnit 53 kpl. Kirjaston henkilökunnan järjestämät ohjelmakäynnit 14 kpl.
	Kirjailijavierailut	Kirjailijavierailujen määrä	Kirjailijavieraita 4 kpl (yksi aikuisille, kolme oppilaille). Kirjallisuuteen liittyvät muut vierailijat 6 kpl (lukumummit, lukupiirien vetäjä, ukrainankielisen satutunnin pitäjä jne.).
	Kirjavinkkaukset eri ikäryhmille	Vinkkausten määrä	Kirjavinkkaustapahtumia 5 kpl. Muut kirjallisuuteen liittyvät tapahtumat 4 kpl (lukupiirit). Lapsille suunnatut tapahtumat 2 kpl.
	Osallistutaan aktiivisesti EKHVA:N hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhteistyöhön	Yhteistyöryhmiin osallistuminen	Toteutunut suunnitellusti.
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	Varhaiskasvatuksen laatu pidetään korkeana	Tilojen käyttöaste ja kunnan seuranta.	Henkilökunnan koulutukset toteutuneet suunnitellusti.
	Päiväkotien ja koulujen pihat toimivat myös virkistys- ja lähiliikuntapaikkoina	Säännölliset tilakierrokset teknisen toimen, ympäristöterveydenhuollon ja työterveyshuollon kanssa	Toteutunut suunnitellusti.
	EKHVA:n kanssa tehdään aktiivista yhteistyötä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen saralla	EKHVA:n yhteistyöryhmissä työskentely ja osallistuminen kokouksiin. Kunnan omat hyte-toimet.	Toteutunut suunnitellusti.
	Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen sekä lukion tilat ovat riittävät ja käyttäjilleen turvalliset. Huomiota kiinnitetään	Tilojen käyttöaste ja kunnan seuranta; säännölliset tilakierrokset teknisen toimen, ympäristöterveydenhuollon	Tilatöryhmä aloittanut keväällä 2024. Toteutunut suunnitellusti. Käyttäjät

	talousarvio- ja suunnitelmavuosina erityisesti Taavetin alueen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen ja lukion tilojen riittävyyden varmistamiseen.	ja työterveyshuollon kanssa.	osallistutettu suunnitteluvaiheessa.
	Nuorisoa kontaktoidaan eri tavoin nuorisolain hengen mukaisesti vapaaehtoisperiaatteella	Nuorisotilan Jemma kävijämäärä. Koulunuorisotilojen kävijämäärä	Jemma ka isot 21 kävijää/kk ka pienet 13 kävijää/kk Toukola ka yht. 6,5 kävijää/kk
	Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä toteutetaan monipuolisesti ja osallistavasti	Tietoiskut, tapahtumat.	Toteutunut suunnitellusti.
	Oppilaskuljetusten kilpailuttaminen vuonna 2024 suoritetaan sekä kustannustehokkaasti että tarkoituksenmukaisesti.	Oppilaskuljetussopimukset kilpailutetaan keväällä 2025	Valmistelussa.
	Suomen harrastamisen malli antaa eri ikäisille lapsille ja nuorille mahdollisuuden osallistua säännöllisesti johonkin ohjattuun vapaa-ajan toimintaan kunnan tarjoamissa tiloissa.	Kerholaisten määrä.	Kerhoja Taavetissa alakoululaisille 7 kpl, Kangasvarressa 4 kpl. Yläkoululaisille 1 kpl.
	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.	Toteutuu syyskaudella
	Liikuntatilojen käyttöastetta tehostetaan tehokkaalla markkinoinnilla ja dynaamisella hinnoittelulla.	Käyttöasteen kehityksen seuranta	Pysynyt ennallaan.
	Kirjaston tilojen tarjoaminen eri toimintaa varten	Kirjastotapahtumien määrä	Mm. muistikerho 8 krt. Kirjastokaraoke 3 krt, kanttori Eero Hoikkalan laulutilaisuus 1 krt.
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	Toimitaan luovasti ja tarkoituksenmukaisesti lakien, asetusten ja toimintaohjeiden mukaan	Toteutettujen toimien seuranta ja arviointi toimintayksiköittäin	Toteutunut suunnitelmallisesti.
	Sivistystoimen eri vastuualueilla tiedotetaan palvelunkäyttäjää aktiivisesti	Toteutuneet asiakaskyselyt ja koulujen hyvinvointiprofiilit	Toteutuneet suunnitellusti.

	Pyritään löytämään uusia keinoja kontaktoida nuoria	Tapaamisten kirjaaminen	Nuorisotoimen tilastot kävijöistä ja etsivän nuorisotyöntekijän tilastot kohdatuista nuorista.
	Tehdään asiakastytyväisyyskyselyjä ja henkilöstökyselyjä säännöllisesti	Kyselyjen määrä	Yksikkökohtaisia, toteutuneet suunnitelmallisesti jokaisessa.
	Toteutetaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tapahtumia ja tempauksia	Toteutuneet tapahtumat, määrä	Lukuisia tapahtumia (mm. pikatreffit, Lyhty, Pysytään pystyssä, Kuntori, hiihtokoulut, uimakoulut jne.) eri ikäryhmille, raportti tarvittaessa erikseen. Hyte-kertomuksen kerääminen työntekijäryhmiä osallistaen.
	Kirjasto toteuttaa asiakastytyväisyyskyselyjä	Asiakastytyväisyyskyselyt, kuntalaiskyselyt	Ei toteutettu erikseen.
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	Toteutetaan palvelut ammattitaitoisesti ja vastuullisesti	Asiakaskyselyt eri toimintayksiköissä	Toteutunut suunnitelmien mukaisesti.
	Seurataan palveluista saatavaa palautetta		Otetaan palaute vastaan ja pyritään oppimaan siitä.
	Pyritään ammatillisesti pätevän henkilöstön rekrytointiin	Pätevien hakijoiden määrä	Ei avoimia tehtäviä alkuvuonna 2024.

4.3 Tekninen lautakunta

TEKNINEN LAUTAKUNTA	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Toteuma 30.6.2023
TOIMINTATUOTOT				
Liiketoiminnan myyntituotot	752 200	349 838	46,51	340 968
Muut suoritteiden myyntituotot	261 000	175 967	67,42	136 823
Maksutuotot	400	0	0,00	0
Tuet ja avustukset	8 000	5 621	70,27	5 798
Vuokratuotot	4 500 900	2 310 002	51,32	1 927 193
Muut toimintatuotot	418 000	20 040	4,79	110 579
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 940 500	2 861 468	48,17	2 521 361
TOIMINTAKULUT				
<i>Palkat ja palkkiot</i>	<i>-980 400</i>	<i>-452 218</i>	<i>46,13</i>	<i>-446 966</i>
<i>Henkilösivukulut</i>	<i>-243 300</i>	<i>-106 585</i>	<i>43,81</i>	<i>-105 666</i>

<i>Henkilöstökorvaukset</i>	<i>5 400</i>	<i>773</i>	<i>14,32</i>	<i>13 918</i>
Henkilöstökulut yhteensä	-1 218 300	-558 031	45,80	-538 714
Asiakaspalvelujen ostot	-8 000	-60	0,75	0
Muiden palvelujen ostot	-1 313 813	-685 083	52,14	-687 658
Ostot tilikauden aikana	-1 252 890	-589 890	47,08	-655 218
Avustukset yhteisöille	-244 200	0	0,00	-57 105
Vuokrat	-233 200	-104 024	44,61	-111 717
Muut toimintakulut	-30 400	-1 133	3,73	-2 112
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 300 803	-1 938 219	45,07	-2 052 523
TOIMINTAKATE	1 639 697	923 248	56,31	468 838
POISTOT	-1 631 613	-834 039	51,12	-839 150

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku	Tilanne 30.6.2024
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	Ulkoalueiden kunnossapidon ajantasainen sähköinen seuranta kartalla ja toimenpiteiden raportointi sähköisesti	Tyydyttävä: Sovellusta ei ole saatu käyttöönotettua ja tiedottaminen tapahtuu kunnan viestintäkanavissa Hyvä: Sovellus on saatu käyttöönotettua ja tekijät pystyvät käyttämään sitä. Erinomainen: Sovellus on saatu käyttöönotettua ja tekijät pystyvät käyttämään sitä. Kuntalaiset ovat ottaneet tämän seurantaan	Keskusteltu toimijan kanssa sovelluksen laajenuksesta, muttei vielä päästy laajuudesta yhteisymmärrykseen.
	Kunnan ylläpitämien retkeilyreittien kokonaisvaltainen kehittäminen	Tyydyttävä: Ei toimintatapa muutosta Hyvä: Toimintatapa muutos tapahtuu ja ulkopuolinen kunnossapitäjä laavuilla/nuotiopaikoilla Erinomainen: Etelä-Karjalan virkistysalueääitiö vastaa laavujen ja nuotiopaikkojen kunnossapidosta. Kunta hoitaa retkeilyreittien kunnossapitoa samaan tapaan kuin ennenkin	Etelä-Karjalan virkistysalueääitiön kanssa keskusteltu asiasta ja näillä näkyminen kunnossapitovastuu siirtyy vuoden 2025 heidän vastuulleen.
Toiminnan uudistaminen	Työluvan käyttöönotaminen kunnan hallinnoimilla katu- ja yleisillä alueilla	Tyydyttävä: Sovellusta ei ole saatu käyttöönotettua ja katulupa haetaan vanhan tavan mukaisesti Hyvä: Sovellus on saatu käyttöönotettua, mutta kaikki hakemukset eivät tule sovelluksen kautta	Työlupa käyttöönotettu ja päästy tavoitetasoon erinomainen.

		Erinomainen: Sovellus on saatu käyttöönotettua ja kaikki hakemukset tulevat sovelluksen kautta	
	Kiinteistöstrategian luominen poikkihallinnollisella valmistelulla	Hyvä: kiinteistöstrategian valmistelussa huomioidaan muut toimialat Erinomainen: Kiinteistöstrategiassa huomioidaan muut toimialat ja kootaan työryhmä eri toimialoista	Kiinteistöstrategian valmistelu aloitettu. Kesken.

4.4. Ympäristölautakunta

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Talousarvio 2024	Toteutuma 30.6.2024	Tot%	Toteuma 30.6.2023
TOIMINTATUOTOT				
Maksutuotot	58 500	19 907	34,03	57 744
Tuet ja avustukset	80 000	-8 427	-10,53	3 738
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	138 500	11 480	8,29	61 482
TOIMINTAKULUT				
<i>Palkat ja palkkiot</i>	<i>-188 300</i>	<i>-77 668</i>	<i>41,25</i>	<i>-64 258</i>
<i>Henkilösivukulut</i>	<i>-44 100</i>	<i>-14 121</i>	<i>32,02</i>	<i>-15 151</i>
<i>Henkilöstökorvaukset</i>	<i>400</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>379</i>
Henkilöstökulut yhteensä	-232 000	-91 788	39,56	-79 030
Muiden palvelujen ostot	-396 359	-241 147	60,84	-163 553
Ostot tilikauden aikana	-2 800	-2 964	105,85	-5 447
Vuokrat	-49 400	-24 255	49,10	-23 680
Muut toimintakulut	0	-100	0,00	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-680 559	-360 254	52,94	-271 711
TOIMINTAKATE	-542 059	-348 774	64,34	-210 229

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku	Tilanne 30.6.2024
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	Väliväylän kunnostushankkeen edistäminen Luumäen kunnan alueella	Toteutetaan vähintään yksi vesiensuojelukohde Luumäen kunnan alueelle	Olemme mukana Urpalanjärven kunnostushankkeessa.
	Pintavesistöjen suojelun edistäminen	Yksi kosteikkoalueen maanvaihto yksityisen maanomistajan kanssa	Ei ole vielä tapahtunut.
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	Rakennusvalvonnan hinnaston ja kunnan rakennusjärjestyksen päivittäminen	Rakennusjärjestyksen käsittely käynnissä Rakennusvalvonnan taksa valmis ja hyväksytty	Aloitettu keväällä 2024, mutta on vielä kesken.

5. Ennuste koko vuoden tuotoista ja kuluista

Valtiokonttorille elokuussa 2024 toimitetun tilinpäätösennusteen mukaan vuoden 2024 alijäämä olisi 862 600 €, kun talousarvion mukainen alijäämä on 796 836 €.

Toimintatuotot ja toimintakulut näyttävä toteutuvan talousarvion mukaisesti (tuotot 49,03 % ja kulut 49,85 % kesäkuun 2024 lopussa).

Talousarvion palkkavaraukset tehtiin ottaen huomioon voimassa olevien virka- ja työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset. Niiden kustannusvaikutus on keskimäärin 3,11 %. Palkat ja palkkiot ovat toteutuneet 50,73 % ja henkilöstökulut yhteensä 50,06 % . Ylitys johtuu pääasiassa pitkien sairauspoissaolojen aiheuttamista sijaiskustannuksista.

Inflaatio on hidastunut laaja-alaisesti vuoden 2024 aikana, huolimatta siitä, että edelleen sitä ylläpitävät sekä koronan jälkipyykki että Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan. Vaikka energian hinta on edelleen laskenut alkuvuoden aikana, monet raaka-aineet ovat kallistuneet ja nostavat yritysten tuotantokustannuksia ja sitä kautta lopputuotteiden hintoja.

Rahoitustuotot arvioitiin talousarvioon 2024 edellistä talousarviota suuremmiksi (914 900 €) Tilinpäätösennusteessa tuotot jätettiin ennalleen.

Opetus- ja kulttuuriministeriön tekemien muutosten vuoksi kunnan valtionosuudet kasvavat 1735 € talousarviovarausta suuremmaksi.

Kuntaliitto ei juurikaan ole muuttanut loppuvuoden veroennustettaan elokuussa julkaistussa veroennustekehikossa. Vuoden 2023 verotus valmistuu marraskuussa, jolloin nähdään veronpalautusten ja jäännösverojen vaikutus kunnalle tilitettäviin veroihin.

Osavuosikatsaus 30.6.2024 Liite 1 Liikuntahallien käyttövuorot keväällä 2024

JÄÄHALLI

Klo 17-21:30 varattuja vuoroja:

ma-pe 15 h

la-su 4:50 h, mutta pelipäivinä saattaa olla jopa 10 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 15 jälkeen:	ma	ti	ke	to	pe
Sali 1.	18-19:30	17:30-20:10	16:30-19:30	17:30-20:30	18-19
Sali 2.	18-19:30	-	18-19:30	15:30-20:30	18-20
Sali 3.	18-21	18-20	17-20	17:30-20:30	18-20

SQUASH noin 13 h/vko

KUNTOSALI noin 8 h/vko

KABINETTI noin 3 h/vko

YU-TILA noin 5 h/vko

JOUKOLA noin 9:15 h/vko

TOUKOLA noin 4 h/vko (SRK:n vuorot jäi pois viimevuodelta, heillä oma tila Toukolassa)

KANGASVARREN KOULU noin 4 h/vko

TAAVETIN KOULU noin 7:30 h/vko

KANGASVARREN KUNTOSALI 1 h/vko

Osavuosikatsaus 30.6.2024

Nuorisotilojen kävijämäärät

1-6/2024

Jemma

Tammikuu

Isot (yli 13 v.) 25,8

Pienet (alle 13 v.) 16,8

Helmikuu

Isot 19,3

Pienet 14,5

Maaliskuu

Isot 24,4

Pienet 13,3

Huhtikuu

Isot 24,6

Pienet 14,3

Toukokuu

Isot 19,6

Pienet 14,8

Kesäkuu

	12,2	
	4,6	
Eri kävijät yhteensä		
Isot	129	
Pienet	47	
Toukola		
		ka
Tammikuu	8,8	
Helmikuu	4,8	
Maaliskuu	9,3	6,5
Huhtikuu	5,3	
Toukokuu	4,3	
Eri kävijät Toukolassa:	33	

Osavuosisikatsaus 30.6.2024

Liite 3 Koulujen kerhot ja harrasteet koulupäivän aikana keväällä 2024

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

Lukuvuoden 2023–2024 harrasteet olivat:

Taavetin alakoulu

- Kokkis (4H), kahtena päivänä ikäryhmille 1–3.lk ja 4–6.lk
- Kässä (Taito Etelä-Karjala), kaksi ryhmää samana päivänä perättäin ikäryhmille 1–2.lk ja 3–6.lk
- Pienoisautoilu (Luumäen srk/Harri Nuutinen), samana päivänä ikäryhmille 1–2.lk ja 3–6.lk
- Kierrätys ja askartelu (Luumäen srk), samana päivänä perättäin ikäryhmille 1–2.lk ja 3–6.lk
- Sportti 1–2.lk (Luumäen kunta/Pasi kyllönen)
- eSports (School Of Gaming, verkkoharraste) 1–6.lk
- EKLU sportti 1-3.lk ja 4-6.lk

Taavetin yläkoulu

- Kuntosali (Luumäen kunta / Pasi Kyllönen) 7–9.lk

Kangasvarren koulu

- Eläinkerho (4H) 1–2.lk
- Kierrätys ja askartelu (Luumäen srk) 1–4.lk
- Näytelmä (opettaja Sami Sivonen) 1–2.lk
- eSports (School Of Gaming, verkkoharraste) 1–6.lk