

**KUHMOISTEN KUNNAN TALOUSARVION  
TOTEUTUMA 30.6.2023**

**SISÄLLYSLUETTELO**

Yhteenveto	3
Tuloslaskelma	4
Rahoituslaskelma	8
Tase	9
Käyttötalouden tavoitteiden ja määrärahojen toteumat	
Yleishallinto	10
Sivistystoimi	19
Tekninen toimi	30
Investointien toteutumisen seuranta	41

**YHTEENVETO TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA 30.6.2023**

(määrärahojen tasaisella toteutumisella toteutuma olisi 50,00 %)

**TULOSLASKELMA:****Toimintatuottojen toteutuma 65,62 %:**

Vesi- ja jätevesilaskutus tehty 31.05.2023 saakka, lämpölaskutus tehty 01.06.2023 saakka.

Päivähoitolaskutus on tehty 31.05.2023 saakka.

**Henkilöstökulujen toteutuma 46,43 %:**

Henkilöstön lomarahat maksetaan heinäkuun palkkojen yhteydessä.

**Palvelujen ostojen toteutuma 63,91 %:**

Vanhan koulurakennuksen purkamisesta aiheutuneet kustannukset n. 380 000 € maksettu kokonaisuudessaan.

**Aineet, tarvikkeet ja tavarat 54,19 %:**

Aineiden ja tarvikkeiden hinnoissa on tapahtunut huomattavaa nousua.

**Koko toimintakulujen osalta käyttö-% on 53,64.****Verotulot 49,66 %**

Kunnan tuloveron toteutuma-% on 67,88 yhteisöveron 56,96 % ja kiinteistöveron 7,53 %.

Kiinteistöveron päätilitykset saapuvat syksyllä.

**Valtionosuudet 48,19 %:**

Valtionosuuksien lopullinen toteutuma saadaan tilinpäätöksen yhteydessä.

**Rahoitustuotot ja -kulut -138,68 %.**

Korkojen ennakoitua suurempi nousu aiheutti arvioitua suuremmat korkokulut.

**Poistot ja arvonalentumiset 46,07 %:**

Poistoihin on kirjattu 31.12.2022 olemassa olevan omaisuuden suunnitelman mukaiset poistot.

**Vuosikate on tällä hetkellä 690 180,42 €:a positiivinen.**

**Kauden tulos on tällä hetkellä 80 011,74 €:a ylijäämäinen.**

**RAHOITUSLASKELMA:****Investointien toteutuma on 27,7 %.**

Suurin osa investoinneista ajoittuu syksyyn ja loppuvuoteen

**HALLINTOKUNNAT:**

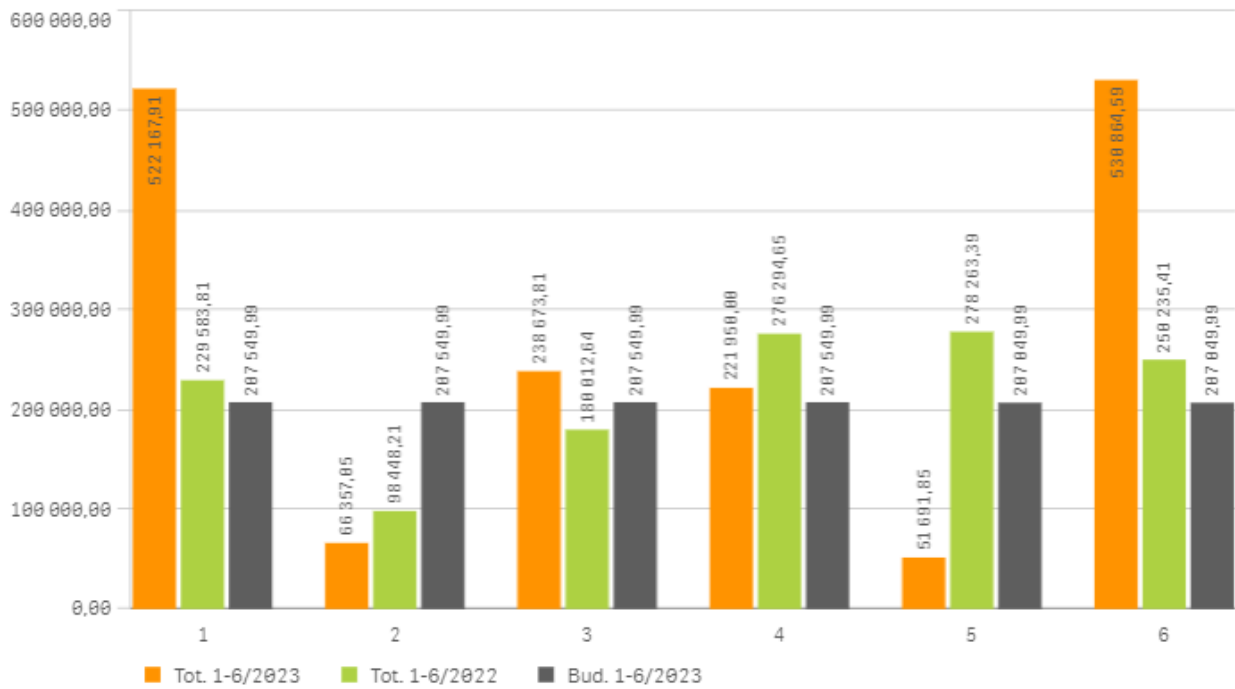
Yleishallinto toteutuma, menot 47,39 %.

Sivistystoimi toteutuma, menot 50,76 %.

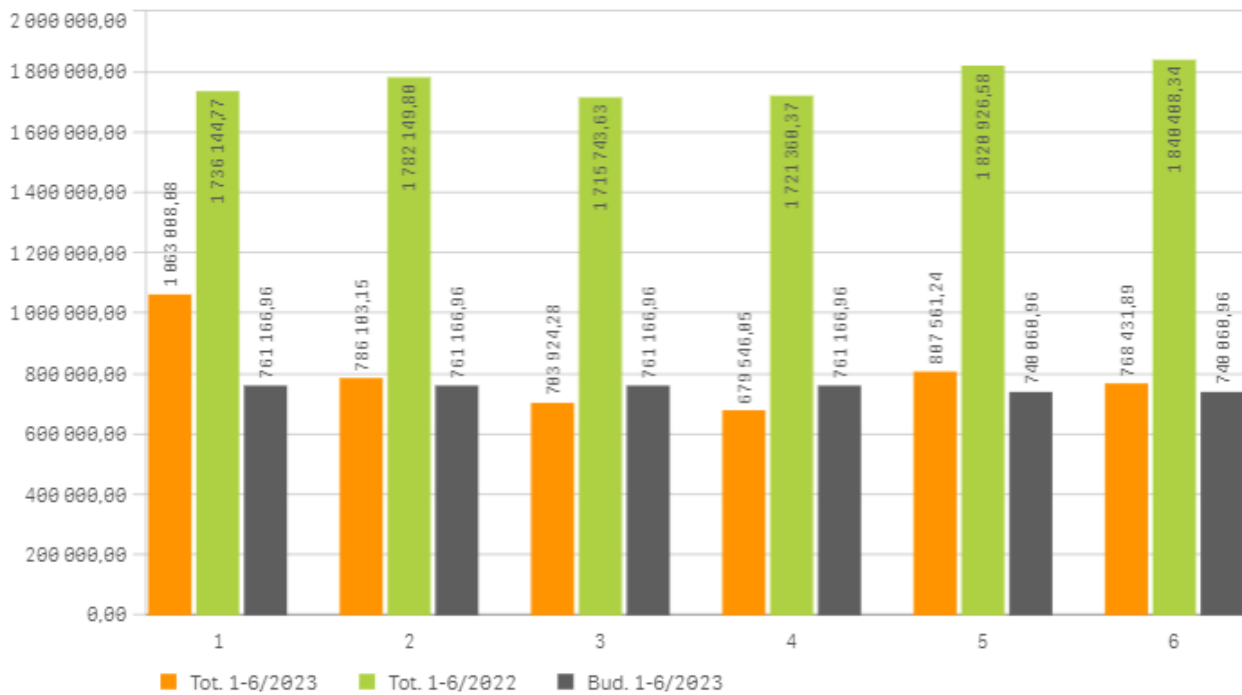
Tekninen toimi toteutuma, menot 60,72 % (koulun purku n. 380.000 €).

<b>TULOSLASKELMA</b>	<b>1.1-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	1 631 705,21	2 486 599,88	65,62%
	Myyntituotot	546 891,64	1 073 149,92	50,96%
	Maksutuotot	76 105,92	371 699,96	20,48%
	Tuet ja avustukset	358 464,86	232 180,08	154,39%
	Muut toimintatuotot	650 242,79	809 569,92	80,32%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-4 808 574,69	-8 965 155,52	53,64%
	Henkilöstökulut	-2 204 098,35	-4 746 634,68	46,43%
	Palvelujen ostot	-1 636 895,44	-2 561 160,00	63,91%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-680 390,58	-1 255 580,64	54,19%
	Avustukset	-109 984,30	-275 000,08	39,99%
	Muut toimintakulut	-177 206,02	-126 780,12	139,77%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-3 176 869,48	-6 478 555,64	49,04%
<b>Verotulot</b>	Totals	2 875 549,56	5 790 999,96	49,66%
	Kunnan tulovero	2 155 124,88	3 174 999,96	67,88%
	Kiinteistövero	117 235,08	1 557 000,00	7,53%
	Osuus yhteisöveron tuotosta	603 189,60	1 059 000,00	56,96%
<b>Valtionosuudet</b>	Totals	1 073 322,00	2 227 075,08	48,19%
	Kunnan peruspalvelujen valtion	1 073 322,00	1 773 293,04	60,53%
	Verotulomenetyksen kompensaa	0,00	453 782,04	0,00%
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	Totals	-81 821,66	59 000,04	-138,68%
	Korkotuotot	27 857,69	50 000,04	55,72%
	Muut rahoitustuotot	10 321,13	43 200,00	23,89%
	Korkokulut	-41 326,40	-20 000,04	206,63%
	Muut rahoituskulut	-78 674,08	-14 199,96	554,04%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	690 180,42	1 598 521,44	43,18%
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	Totals	-610 168,68	-1 324 419,84	46,07%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-610 168,68	-1 324 419,84	46,07%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	80 011,74	274 099,60	29,19%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	80 011,74	274 099,60	29,19%

### Toimintatuotot: 1-6/2023



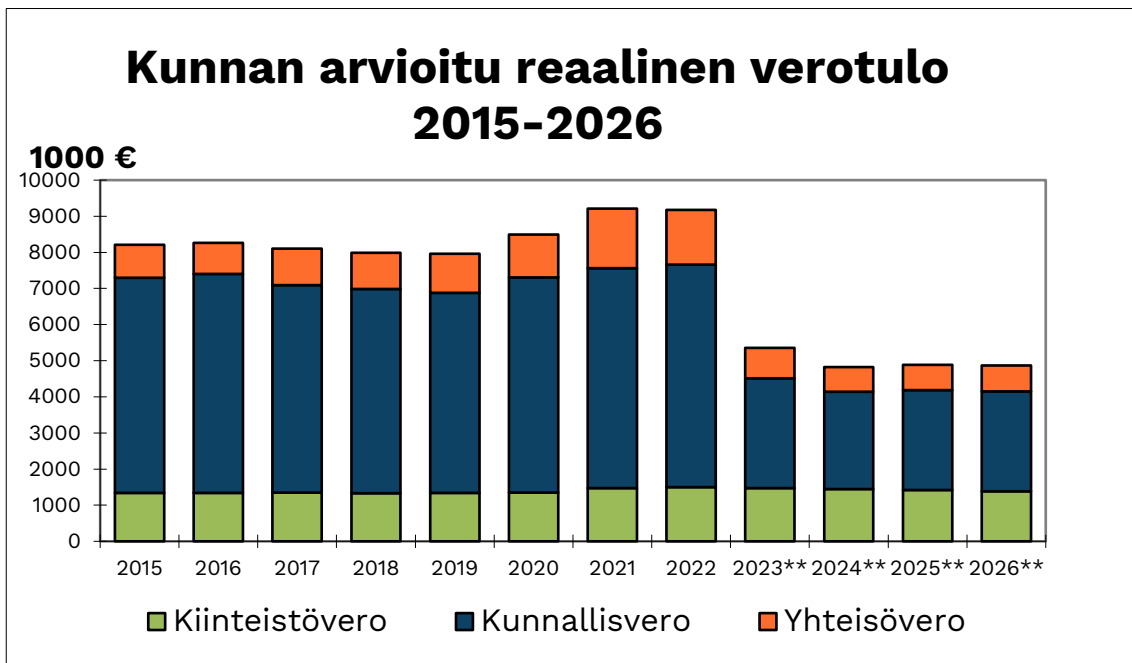
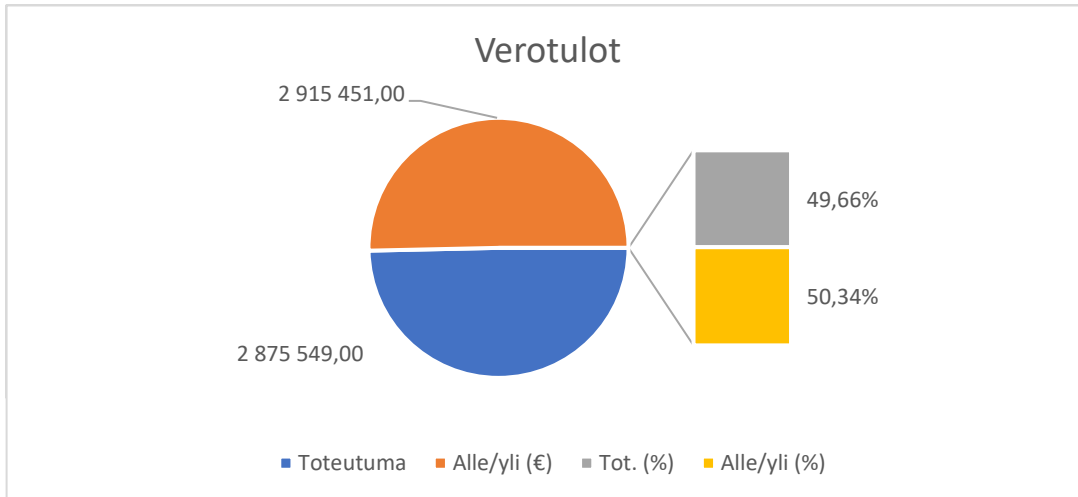
### Toimintakulut: 1-6/2023



**VEROTULOT**

	TA €	Toteutuma	Alle/yli (€)	Tot. (%)	Alle/yli (%)
Kunnan tulovero	3 175 000	2 155 125	1 198 75	67,88 %	32,12 %
Yhteisövero	1 059 000	603 190	455 810	56,96 %	43,04 %
Kiinteistövero	1 557 000	117 235	1 439 765	7,53 %	92,47 %
Verotulot yht.	5 791 000	2 875 550	2 915 450	49,66 %	50,34 %

Kiinteistöverojen päätilykset tulevat syksyllä.



**RAHOITUSLASKELMA****1-6/2023**

<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>520 197,19</b>
TOIMINNAN RAHAVIRTA	627 213,84
VUOSIKATE	690 180,42
SATUNNAISET ERÄT	0,00
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-62 966,58
PAKOLLISET VARAUKSET	0,00
INVESTOINTOINTIEN RAHAVIRTA	-107 016,65
INVESTOINTIMENOT	-293 708,65
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTEIHIN	0,00
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULO	186 692,00
INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT	123 725,42
INVESTOINTIEN MYYNTIVOITOT/-TAPPIOT	62 966,58
	0,00
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-1 367 168,00</b>
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	0,00
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	454 747,70
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	-454 747,70
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-23 500,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	0,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	0,00
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-23 500,00
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-1 343 668,00
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUT	-454,93
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0,00
SAAMISTEN MUUTOS	296 078,37
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-1 639 291,44
	0,00
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-846 970,81</b>
	0,00
<b>KASSAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-846 970,81</b>
KASSAVARAT KAUDEN ALUSSA	2 686 410,69
KASSAVARAT KAUDEN LOPUSSA	1 839 439,88

Tiliryhmä_0	Tiliryhmä 1	Tiliryhmä 2	Alkusaldo1.1.2023	Loppusaldo30.6.2023
<b>TASE VASTAAVAA</b>	Totals		28 645 981,83	27 062 747,20
	PYSYVÄT VASTAAVAT	Totals	21 911 889,14	21 471 703,69
		Aineettomat hyödykkeet	20 206,04	14 292,08
		Aineelliset hyödykkeet	19 007 793,80	18 696 753,58
		Sijoitukset	2 883 889,30	2 760 658,03
	TOIMEKSIANTOJEN VARAT	Totals	423 909,95	423 909,95
		Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	423 909,95	423 909,95
	VAIHTUVAT VASTAAVA	Totals	6 310 182,74	5 167 133,56
		Saamiset	749 312,60	221 234,23
		Rahoitusarvopaperit	2 874 459,45	3 106 459,45
		Rahat ja pankkisaamiset	2 686 410,69	1 839 439,88
	<b>TASE VASTATTAVAA</b>	Totals		28 645 981,83
OMA PÄÄOMA		Totals	18 861 988,87	18 942 000,61
		Peruspääoma	12 524 235,49	12 524 235,49
		Edellisten tilikausien ylijäämä	6 337 753,38	6 337 753,38
		Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	0,00	80 011,74
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		Totals	698 602,78	698 147,85
		Muut toimeksiantojen pääomat	698 602,78	698 147,85
VIERAS PÄÄOMA		Totals	9 085 390,18	7 422 598,74
		Pitkäaikainen	429 872,50	429 872,50
		Lyhytaikainen	8 655 517,68	6 992 726,24



## KÄYTTÖTALOUSOSA

### TULOSALUEKOHTAISET TAVOITTEET JA MÄÄRÄRAHAT

### YLEISHALLINNON TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2023

#### HALLINTOPALVELUT

##### Keskusvaalilautakunta

##### Vaalit

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

##### Tehtävän toiminta-ajatus:

Keskusvaalilautakunta on lakisääteinen lautakunta, jonka tavoitteena on huolehtia kunnan tehtävistä vaalien järjestämisessä virheettömästi ja taloudellisesti. Vuonna 2022 järjestetään aluevaalit.

##### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Vaalien järjestäminen.

##### Tarkastuslautakunta

##### Tilintarkastus

Vastuhenkilö: Tilintarkastaja Ville Valkonen, JHT

##### Tehtävän toiminta-ajatus

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Lisäksi valtuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman tilintarkastajan (JHT-tilintarkastaja/JHT-yhteisö). Tilintarkastuspalvelut kunta ostaa valtuuston päätökseen perustuen tilintarkastusyhteisö Revisium Oy:ltä. Vastuunalaisena tilintarkastajana tilikaudella 2023 toimii JHT Ville Valkonen.

##### Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

## Hallinto

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Kuntakonsernin talous on vakaa			
Valtuustokauden tavoite 2021 – 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Tilikauden tulokset ovat pääsääntöisesti positiivisia	274.100 euroa	Tilikauden tulos	Toteutunut 29,19 %
Vuosikate kattaa poistot	1.598.521 euroa	Kunnan vuosikate	Toteutunut 43,18 %

Kunnan päätöksenteko tukee kuntastrategia			
Valtuustokauden tavoite 2021 – 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Kuntastrategia 2022 - 2035 huomioidaan toimielinten päätöksenteossa ja strategian toteutumista tarkastellaan vuosittain	Strategia-asiakirja ja toimenpideohjelmat ovat käytössä	Valtuuston päätökset ovat strategian ja toimenpideohjelmien mukaisia	Toteutunut

Kokonaisvaltaista hyvinvointia tukevat laadukkaat palvelut ja hyvinvoiva henkilöstö			
Valtuustokauden tavoite 2021 – 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Työntekijöiden työhyvinvointia tuetaan sekä osaamista kehitetään järjestelmällisesti ja samalla vahvistetaan vastuullista toimintakulttuuria	Ajantasainen henkilöstöstrategia on käytössä	Henkilöstöstrategiassa asetettujen tavoitteiden toteutuminen	Valmistelussa

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

### **Sisäiset palvelut**

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

#### **Tehtävän toiminta-ajatus:**

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

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

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

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

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

HALLINTOPALVELUT	1.1-30.6.2023			
	ulkoinen			
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot 1-6/2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %2023
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	168 489,99	77 180,04	218,31%
	Myyntituotot	7 345,01	0,00	-
	Maksutuotot	0,00	3 000,00	0,00%
	Tuet ja avustukset	91 072,44	74 180,04	122,77%
	Muut toimintatuotot	70 072,54	0,00	-
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-694 454,82	-1 143 944,40	60,71%
	Henkilöstökulut	-278 225,12	-492 894,00	56,45%
	Palvelujen ostot	-272 858,83	-469 180,20	58,16%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 273,28	-20 950,08	96,77%
	Avustukset	-86 490,00	-145 000,08	59,65%
	Muut toimintakulut	-36 607,59	-15 920,04	229,95%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-525 964,83	-1 066 764,36	49,30%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	Totals	-4 454,44	0,00	-
	Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	-
	Muut rahoituskulut	-4 454,44	0,00	-
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-530 419,27	-1 066 764,36	49,72%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-530 419,27	-1 066 764,36	49,72%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-530 419,27	-1 066 764,36	49,72%

## Elinkeinoelämän edistäminen

Vastuhenkilö: Kunnanjohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Kuhmoisten kunnan elinkeinojen kehittämisestä on linjattu kunnan strategiassa 2022 – 2035 ja elinvoimaohjelmassa. Valtuusto hyväksyi uuden kuntastrategian vuosille 2022 – 2035 sekä hyväksyy päivitetyn elinvoimaohjelman keväällä 2023. Lisäksi kunnan elinvoiman ja elinkeinotoiminnan kehittämistä linjaa elinvoimajaosto. Tehtyjen linjausten toteuttamisesta vastaa kunnanjohtaja yhteistyössä elinkeinokoordinaattorin kanssa. Kunnanjohtaja ratkaisee omalta osaltaan, kunnan hallintosäännön puitteissa, asiat jotka koskevat: kunnan elinkeinoelämän kehittämistä ja kunnan markkinointia, päätöksenteon valmistelua elinkeinopoliittiseen kehittämiseen liittyvissä asioissa, toimitilojen ja teollisuustilojen määräaikaisten, kunnanhallituksen ohjeiden mukaisesti laadittuja vuokrasopimuksia, yritysten perusneuvontaa ja alkavien yrittäjien palveluja, matkailuelinkeinojen tukemista, sidosryhmäyhteistyötä, kunnan elinkeinotoimintaan liittyviä alueellisia ja paikallisia hankkeita, kunnan omistamien tonttien myyntiä neuvottelujen ja sopimusten valmistelun osalta ja niiden markkinointia.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Edellä lueteltujen palvelujen tuottaminen laadukkaasti ja aktiivisesti.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

## Strategiset tavoitteet

Kunnan vetovoimaisuuden lisääminen			
Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Satama-alueen kehittämisen entistä vetovoimaisemmaksi matkailualueeksi yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.	Satamarinteen kaavan toimeenpanon jatkaminen ja kehittäminen tarvittavalla tavalla  Satama-alueen palvelukokonaisuuden kehittäminen	Satama-alueen palveluiden määrän ja laadun kasvattaminen yhteistyössä yritysten kanssa  Satamarinteen kaava-alueen aktiivinen markkinointi  Matkaparkin kehittäminen ja markkinointi	Satama-alueen palveluiden määrää ei ole lisätty, mutta laatuun on yrittäjien kanssa panostettu.  Satama-alueella pidettiin kehityskävely.  Markkinointi on ollut aktiivista. Vireillä kaavamuuos pientaloalueesta.  Matkaparkkiin lisättiin puhtaan veden ottopiste ja septitankin tyhjennysmahdollisuus tulossa.
Houkuttelemme uutta yritystoimintaa kuntaan markkinoimalla tonttejamme, palveluitamme ja toimivia yhteyksiä.	Kunnan yritys- tonttien aktiivinen markkinointi ja markkinoinnin kehittäminen	Työpaikkojen määrä Uusien yritysten määrä Tonttien aktiivinen markkinointityö	Tontteja on aktiivisesti markkinoitu messuilla, kunnan verkkosivuilla, etuovessa, somessa ja huutokaupat.com-sivustolla.
Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueelle	Tonttimyynnin jatkaminen ja kehittäminen	Myytyjen tonttien määrä, nettomuutto kuntaan	Alkuvuodesta on myyty yksi okt-tontti ja yksi määräala.
Myönteisen kuntakuva ylläpitäminen ja vahvistaminen kaikessa toiminnassa	Verkostoitumisen jatkaminen ja kehittäminen	Yhteistyösuhteiden ja kumppanuuksien lisääntyminen	Myönteistä kuntakuva on lisätty tukemalla uusia tapahtumia, Pekko-päiviä sekä We are one-tapahtumaa. Kunnasta kertovaa

<p>Ainutlaatuisten luonto- ja kulttuurikohteiden markkinointi ja kehittäminen matkailun, viihtymisen ja hyvinvoinnin lähteenä ympärivuotisesti</p>	<p>Kunnan aktiivinen markkinointi eri kanavien kautta</p>	<p>Kunnan näkyvyyden ja tunnettavuuden lisääntymisen erityisesti Pirkanmaan maakunnassa</p>	<p>kappaletta voi kuunnella Spotifysta sekä Youtubesta.</p> <p>Kuntaa on aktiivisesti markkinoitu messuilla, Tiktokissa, Instagramissa, Youtubessa, Facebookissa ja kunnan nettisivuilla. Kuuma kesäyökappale kertoo kunnasta ja luonnosta.</p>
--	---	---	---

Elinvoimaohjelman viisi painopistealuetta ovat seuraavat: uusien asukkaiden houkuttelemine, luontomatkailun edistäminen, satama-alueen kehittäminen, ikäihmisten turvallista arkea tukevaa yritys- ja yhdistystoimintaa sekä nuoret Kuhmoisten kehittämässä. Elinvoimajaos on seurannut/seuraa aktiivisesti ohjelman tavoitteita kokouksissaan. Elinvoimaohjelma tullaan päivittämään vuoden 2023 kevään aikana. Elinvoimaohjelman tarkoituksena on jalkauttaa hyväksytyn kuntastrategian tavoitteet ohjaamaan toimintaa. Kuhmoisten kunta siirtyi osaksi kasvavaa ja kehittyvää Pirkanmaan talousaluetta vuoden 2021 alussa. Kunnan tunnettuuden lisääminen uuden maakunnan alueella, sekä verkostoituminen Pirkanmaan elinkeinoelämään, ovat edelleen merkittävimpiä talousarviovuoden 2023 painopistealueita.

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

Satarinteen asemakaava hyväksyttiin vuoden 2020 lopussa. Kaava yhdistää keskustan ja sataman yhdeksi kokonaisuudeksi, ja alueen rakentuessa, se huomioi muun muassa yritystoiminnan ja senioriasumisen mahdollisuudet, sekä alueen virkistyskäytön. Alueen ensimmäinen tontti on myyty vuonna 2022. Kesällä 2020 valmistunut karavaanareiden matkaparkki on osaltaan vahvistanut sataman alueen vetovoimaa.

Kaavan valmistuminen lisää erityisesti kunnan keskustan alueen palveluiden käyttöä, mahdollistaa lisää työtä paikallisille yrittäjille ja monipuolistaa asumisen mahdollisuuksia. Kaava-alueen tonttien markkinointi on aloitettu, ja ensimmäinen okt-tontti on myyty vuonna 2022.

Aurinkorinteen asuinalueen rakentuminen käynnistyy vuoden 2023 aikana. Alueen kunnallistekniikka valmistui syksyllä 2022. Alueelta on myyty lokakuuhun 2022 mennessä neljä tonttia – yksi on enää myymättä. Alueen rakentuminen tuo kuntaan lisää asukkaita, lisää palveluiden kysyntää ja vahvistaa monipuolisesti alueen elinvoimaa.

Kunnan omistamien teollisuustilojen käyttöaste on ollut korkea. Korkea käyttöaste, ja riittävä vuokrataso, lisäävät kunnan mahdollisuutta ylläpitää omistamiaan tiloja, ja tarjota eri yritysten tarpeisiin soveltuvaa vuokratilaa. Kunnanhallitus on tarkastellut vuokratasoa syksyn 2022 aikana.

Kunnan nettomuutto on ollut viimeiset yhdeksän vuotta positiivinen. Kuntaan on siis muuttanut enemmän uusia asukkaita kuin täältä on muuttanut pois. Kunnan positiivinen nettomuutto onkin merkki kunnan elinvoiman vahvistumisesta ja ostovoiman säilymisestä. Kunta on investoinut viime vuosina perheiden palveluihin rakentamalla päiväkodin kunnan keskustaan v. 2019. Uusi yhtenäiskoulu valmistui alkuvuodesta 2022. Päiväkoti ja koulu vahvistavat kunnan kykyä houkuttaa lapsiperheitä muuttamaan kuntaan.

ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN		1.1.-30.6.2023		
	ulkoinen			
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot 1-6/2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %2023
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	312 483,66	465 309,84	67,16%
	Myyntituotot	303 132,89	450 099,96	67,35%
	Maksutuotot	0,00	99,96	0,00%
	Muut toimintatuotot	9 350,77	15 109,92	61,88%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-95 101,20	-251 755,80	37,78%
	Henkilöstökulut	-15 552,94	-45 001,68	34,56%
	Palvelujen ostot	-77 369,39	-201 354,12	38,42%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 464,43	-4 399,92	33,28%
	Avustukset	0,00	-500,04	0,00%
	Muut toimintakulut	-714,44	-500,04	142,88%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	217 382,46	213 554,04	101,79%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	217 382,46	213 554,04	101,79%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	217 382,46	213 554,04	101,79%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	217 382,46	213 554,04	101,79%

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

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

SOTE OMATOIMINTA		1.1.-30.6.2023		
	ulkoinen			
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot 1-6/2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %2023
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	0,00	0,00	-
	Tuet ja avustukset	0,00	0,00	-
	Muut toimintatuotot	0,00	0,00	-
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-111 905,93	-510 000,00	21,94%
	Henkilöstökulut	-75 565,62	-380 000,04	19,89%
	Palvelujen ostot	-35 960,91	-129 999,96	27,66%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-379,40	0,00	-
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-111 905,93	-510 000,00	21,94%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	Totals	0,00	0,00	-
	Muut rahoituskulut	0,00	0,00	-
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-111 905,93	-510 000,00	21,94%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-111 905,93	-510 000,00	21,94%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-111 905,93	-510 000,00	21,94%

## Terveystenhoito ja sosiaalitoimi, ostopalvelut Keuruu

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

SOTE OSTOPALVELUT ( Keuruu) 1.1.-30.6.2023				
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot 1-6/2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %2023
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-32 132,54	-64 265,04	50,00%
	Palvelujen ostot	-32 132,54	-64 265,04	50,00%
	Avustukset	0,00	0,00	-
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-32 132,54	-64 265,04	50,00%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-32 132,54	-64 265,04	50,00%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-32 132,54	-64 265,04	50,00%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-32 132,54	-64 265,04	50,00%



<b>YLEISHALLINTO YHTEENSÄ</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>	ulkoinen		
sis. Hallintopalvelut, elinkeinoelämän edistäminen, sote omatoiminta, sote ostopalvelut				
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	480 544,90	542 489,88	88,58%
	Myyntituotot	310 477,90	450 099,96	68,98%
	Maksutuotot	0,00	3 099,96	0,00%
	Tuet ja avustukset	91 072,44	74 180,04	122,77%
	Muut toimintatuotot	78 994,56	15 109,92	522,80%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-933 594,49	-1 969 965,24	47,39%
	Henkilöstökulut	-369 343,68	-917 895,72	40,24%
	Palvelujen ostot	-418 321,67	-864 799,32	48,37%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 117,11	-25 350,00	87,25%
	Avustukset	-86 490,00	-145 500,12	59,44%
	Muut toimintakulut	-37 322,03	-16 420,08	227,30%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-453 049,59	-1 427 475,36	31,74%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	Totals	-4 454,44	0,00	-
	Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	-
	Muut rahoituskulut	-4 454,44	0,00	-
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-457 504,03	-1 427 475,36	32,05%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-457 504,03	-1 427 475,36	32,05%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-457 504,03	-1 427 475,36	32,05%

## **SIVISTYSTOIMEN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2023**

### **SIVISTYSLAUTAKUNTA**

Vastuuhenkilö: Sivistystoimenjohtaja

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

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

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

#### **Varhaiskasvatus**

Vastuuhenkilö: Varhaiskasvatuksen esimies

#### **Tehtävän toiminta-ajatus:**

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

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

#### **Palvelusuunnitelman kuvaus:**

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

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

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

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

Varhaiskasvatustaki edellyttää riittävän henkilöstöresurssin varaamista suhteessa lasten lukumäärään – myös ennakoitavissa olevien poikkeamien varalle. Talousarviovuonna 2023 ammattitaitoisen kasvatus- ja hoitohenkilöstön lain mukainen määrä varmistetaan määräaikaista työntekijöitä palkkaamalla. Lisäksi lisääntyneen vuorohoidon tarpeen sekä ennakoitavissa olevien poikkeamien (vuosilomat, koulutukset, tasoittumisvapaat) varalle varataan tarvittavat henkilöstöresurssit etukäteen lain edellyttämällä tavalla.

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

Varhaiskasvatukseen on myönnetty valtionavustuksia toimintavuodelle 2022-2023 varhaiskasvatuslain uudistusten tukemiseen sekä digitaalisten oppimisympäristöjen kehittämiseen. Saaduilla avustuksilla täydennetään henkilöstöresurssia edellä mainitulla tavalla sekä hankitaan koulutusta ja edistetään digitaitoja.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla			
Valtuustokauden tavoite 2022 - 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin.	Laadukkaan koulupolun ylläpitäminen ja kehittäminen sekä lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen.	Varhaiskasvatuksen käyttöaste  Asiakastyytyväisyyskyselyt  Ruokakasvatuksessa hyödynnetään Nykytila.fi – itsearviointityökalua  Kulttuurikasvatussuunnitelman käyttöönotto	1.1.-30.6. käyttöaste vaihdellut päivittäisellä tasolla 10-84,7%, vaihtelevuuteen vaikuttaa vuoroahoito. Laadukas varhaiskasvatus on pystytty toteuttamaan riittävällä henkilöstöresurssilla.  Asiakastyytyväisyyskysely järjestetty vanhemmille toukokuussa varhaiskasvatuksen arviointityökalun, Valssin arvioinnin pohjalta. Arvioinnin kohteena henkilöstön ja lasten välinen vuoroaikutus. Kyselyn tulokset tiedoksi elokuun lautakunnassa.  Nykytilan arviointi aika syksyllä 2023.  Lapsia osallistavaa kulttuuria on ollut suunnitelman mukaisesti paljon tarjolla: katutaidetta, sirkustaidetta, Malti ja Vallu esiintymässä, yhteistyöprojekti paikallisen taiteilijan kanssa.
Mahdollistamme vakaalla taloudella, hyvinvoivalla henkilöstöllä ja yhdessä tekemisellä	Henkilöstön työhyvinvointiin ja ajantasaiseen osaamiseen panostaminen	Toimintakauden arviointi	Kuhmoisten varhaiskasvatus mukana varhaiskasvatuksen arviointityökalun Valssin pilotti kokeilussa. Tämän kevään arvioitavana kohteena henkilöstön ja lasten välinen

		Henkilöstön pedagogisen osaamisen ylläpitäminen	<p>vuorovaikutus. Toimintaa on arvioitu viikoittaisissa ryhmien tiimeissä, henkilöstökokouksissa ja toukokuun arviointipäivässä. Arvioinnista tehty kehittämissuunnitelma seuraavaa toimintakautta 2023-2024 varten.</p> <p>Henkilöstö on osallistunut aktiivisesti Eduhousen teams-koulutuksiin. Kevään koulutukset ovat painottuneet digipedagogiikkaan. Lisäksi varhaiskasvatuksen opettajat ovat saaneet koulutusta kolmiportaisen tuen toteuttamiseen sekä arviointityökalun (Valssin) käyttöönottoon.</p>
--	--	---	---

<b>VARHAISKASVATUS</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
TOIMINTATUOTOT	Totals	132 165,61	123 000,00	107,45%
	Myyntituotot	200,00	0,00	-
	Maksutuotot	21 309,07	39 000,00	54,64%
	Tuet ja avustukset	110 656,54	84 000,00	131,73%
TOIMINTAKULUT	Totals	-369 527,78	-697 659,72	52,97%
	Henkilöstökulut	-325 814,90	-614 819,88	52,99%
	Palvelujen ostot	-13 217,47	-18 489,96	71,48%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 580,12	-10 349,88	102,22%
	Avustukset	-18 725,93	-54 000,00	34,68%
	Muut toimintakulut	-1 189,36	0,00	-
TOIMINTAKATE	Totals	-237 362,17	-574 659,72	41,30%
VUOSIKATE	Totals	-237 362,17	-574 659,72	41,30%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	Totals	0,00	-7 620,00	0,00%
	Suunnitelman mukaiset poistot	0,00	-7 620,00	0,00%
TILIKAUDEN TULOS	Totals	-237 362,17	-582 279,72	40,76%
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	Totals	-237 362,17	-582 279,72	40,76%

## Yhtenäiskoulu

Vastuuhenkilö: Rehtori

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

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

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

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Yhtenäiskoulussa opiskellaan Opetushallituksen määrittämien opetussuunnitelmien perusteiden mukaisesti. Opetussuunnitelmien lisäksi toimintaa ohjaa yhtenäiskoulun lukuvuosisuunnitelma, jossa henkilöstö asettaa painopistealueet lukuvuodelle. Oppisisältöjen ohella koulussa painotetaan taitojen oppimista ja vuorovaikutteista työskentelyä. Uusi koulurakennus on otettu käyttöön vuoden alusta alkaen, ja sinne on siirtynyt vuosiluokkien 5—9 ja lukion opetus, hallinto ja opiskeluhuolto.

Lukuvuoden 2022-2023 painotettava opetussuunnitelman kokonaisuus on *Kestävän elämäntavan välttämättömyys*. Kestävä elämäntapa on tarkoitus saada osaksi koulun arkea (esim. roskien lajittelu, kierrätys, oman ympäristön siisteydestä huolehtiminen, energia-agentit ja kierrätysmateriaalien käyttö).

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

Yhtenäiskoululle on myönnetty valtionavustuksia lukuvuodelle 2022—2023 tasa-arvon ja opetuksen laadun edistämiseen sekä Kuhmoisissa kuultua – Harrastamisen Suomen mallin toimeenpanoon. Saaduilla avustuksilla on turvattu henkilöstöresurssia ja mahdollistettu jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä.

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

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

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla			
Valtuustokauden tavoite 2022 - 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin.	Laadukkaan koulupolun ylläpitäminen ja kehittäminen sekä lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen.	<p>Pitkillä välitunneilla tarjotun ohjatun toiminnan määrä</p> <p>Kouluympäristön terveellisyyden ja turvallisuuden tarkastukset</p> <p>Ruokakasvatuksessa hyödynnetään Nykytila.fi – itsearviointityökalua</p> <p>Kulttuurikasvatussuunnitelman käyttöönotto</p> <p>Lukion jaksopalautteen kehittäminen</p>	<p>Keskipäivän pitkillä välitunneilla oppilaille on ollut tarjolla runsaasti erilaista kerhotoimintaa sekä läksyparkki. Näitä on hyödynnetty runsaasti.</p> <p>Työterveyden työpaikkaselvitys tehtiin loppuvuodesta 2022, ja lisätoimenpiteenä työterveys selvitti sisäilmaoireilua erityisesti A- ja C-rakennuksissa. C-rakennuksessa suoritettiin tutkimuksia, joiden perusteella kesällä 2023 tehtiin korjaustoimenpiteitä.</p> <p>Ei tehty ruokapalveluvastaavan siirryttyä muihin tehtäviin.</p> <p>Kulttuurikasvatussuunnitelman toteuttaminen keväällä sisälsi (pl. liikuntatapahtumat) kaikille kouluasteille tapahtumia liittyen musiikkiin, kuvataiteeseen, taide- ja kulttuurihistoriaan, näyttämötaiteeseen, arkkitehtuuriin ja käsityöhön.</p> <p>Ratsastusopinnoista kerätty keväällä palautetta opiskelijoilta ja opettajilta; kehityskeskustelut pariin otteeseen ratsastusopettajien kanssa.</p>
Mahdollistamme vakaalla taloudella, hyvinvoivalla henkilöstöllä ja yhdessä tekemisellä.	Henkilöstön työhyvinvointiin ja ajantasaiseen osaamiseen panostaminen	Lukuvuoden arviointi	Lukuvuoden toiminnan arviointikyselyn tulokset olivat varsin positiivisia. Uuden lukuvuoden kehittämiskohteiksi valittiin tulosten perusteella tasapuolinen kohtelu, kiireetön ilmapiiri sekä positiivinen vuorovaikutus.

		Koulutuspäivien määrä	1,81 koulutuspäivää/henkilö. Lisäksi muutama opettaja ja koulunkäynninohjaaja on suorittanut pitkäkestoisia (arvosana-, oppisopimus-)koulutuksia.
Tarjoamme houkuttelevan asuin ympäristön ja kunnan asukasmäärä sekä tunnettavuus kasvaa.	Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueelle.	Lukion markkinoinnin näkyvyys sisäisesti ja ulkoisesti  Lukiolaisten yhteisöllisyyden ja ryhmäytymisen edistämäinen ja keskeyttämisen ehkäisy	Facebook, Instagram, blogi, uudistetut paperiesitteet, koulun esittely kiinnostuneille, Jämsän yhteishakutapahtumaan osallistuminen.  Yhteisiä tapahtumia. Erilaisten hyvinvointituokioiden pitäminen luokissa yhteistyössä kunnan nuorisohjaajan ja srk:n nuorisotyönohjaajan kanssa tavoitteena mm. resilienssin vahvistaminen ja ryhmädynamiikan tukeminen. Työtä runsaasti myös yksilötasolla. Tutortoiminnan käynnistäminen.

YHTENÄISKOULU		1.1.-30.6.2023		
	ulkoinen			
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot 1-6/2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %2023
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	125 960,32	35 000,04	359,89%
	Myyntituotot	1 902,22	0,00	-
	Maksutuotot	1 368,28	0,00	-
	Tuet ja avustukset	122 574,82	35 000,04	350,21%
	Muut toimintatuotot	115,00	0,00	-
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-1 119 942,81	-2 318 127,60	48,31%
	Henkilöstökulut	-838 105,70	-1 863 126,96	44,98%
	Palvelujen ostot	-232 604,17	-376 850,16	61,72%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 183,84	-58 250,40	65,55%
	Muut toimintakulut	-11 049,10	-19 900,08	55,52%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-993 982,49	-2 283 127,56	43,54%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-993 982,49	-2 283 127,56	43,54%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-993 982,49	-2 283 127,56	43,54%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-993 982,49	-2 283 127,56	43,54%

**Elämänlaatupalvelut**

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

**Tehtävän toiminta-ajatus:**

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

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

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

**Palvelusuunnitelman kuvaus:**

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

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

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



## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

## Strategiset tavoitteet

Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla			
Valtuustokauden tavoite 2022 - 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
<p>Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin.</p>	<p>Palveluiden ja sujuvan asioinnin kehittäminen digitalisaatiota hyödyntäen</p> <p>Asukkaiden osallistumismahdollisuuksien ja yhteistyön lisääminen palveluiden kehittämisessä.</p> <p>Ikäihmisten toimintakyvyn ja aktiivisen arjen ylläpitäminen.</p> <p>Lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskyselyt ja asiakasmäärät</p> <p>Digituki, verkkokirjasto, e-aineisto, omatoimiasioinnit määrät</p> <p>Nuorisovaltuuston kokoukset /aloitteet</p> <p>Liikuntaneuvonnan asiakasmäärät ja ryhmät</p> <p>Lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuuden raportointi</p> <p>Kulttuurihyvinvointitarjottimen kehittäminen yhteistyössä sosiaali- ja terveystoimen kanssa</p>	<p>Kirjaston tiedotusta palveluista ja asiakaskoulutuksia on lisätty edelleen kevään aikana (mm. verkkokirjasto käyttöön on opastettu, paikallislehdessä ilmestyy kirjastopalveluiden tiedotuspalsta).</p> <p>Kirjaston lainamäärät, kirjastokäynnit sekä omatoimiasioinnin määrä ovat lisääntynyt tasaisesti. Digitukea on alkuvuoden aikana tarjottu myös pienissä lähikirjastoissa. Asiakastoiveita tilojen ja palveluiden kehittämisessä sekä tapahtumatoiminnassa on toteutettu (mm. tuulikaapin kierrätysärry, seniorituoli, musiikki- ja runotilaisuudet kirjastolla sekä teatteriretki Tampereelle).</p> <p>Nuorisovaltuuston kokouksia 2 kpl. Liikuntaneuvonnassa kävi 7 henkilöä ja eri liikuntaryhmiä toimi 9. Nuorisotilan käyttäjämäärä ajalla 1-6 = 508 henkilöä. Leirien osallistujamäärä 56 henkilöä, tapahtumat 322 osallistujaa.</p> <p>Pirkanmaan Kuppihankkeen puitteissa on osallistuttu Lähitori-toimintaan.</p>

Mahdollistamme vakaalla taloudella, hyvinvoivalla henkilöstöllä ja yhdessä tekemisellä.	Työntekijöiden työhyvinvointiin ja ajantasaiseen osaamiseen panostaminen.	Koulutuspäivien määrä  Työhyvinvointitesti /Palautumislaskuri	Liikuntatoimi: 3 koulutuspäivää, nuoriso-ohjaaja 4½ -pvää. Kirjaston henkilökunta on osallistunut aktiivisesti koulutuksiin ja verkostomaiseen yhteistyöhön PiKe - kirjastojen kesken.
---	---	---	---

ELÄMÄNLAATUPALVELUT		1.1.-30.6.2023		
	ulkoinen			
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot 1-6/2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %2023
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	40 534,14	45 849,96	88,41%
	Myyntituotot	3 741,37	15 949,92	23,46%
	Maksutuotot	5 660,61	11 900,04	47,57%
	Tuet ja avustukset	29 037,17	16 500,00	175,98%
	Muut toimintatuotot	2 094,99	1 500,00	139,67%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-299 624,51	-505 609,68	59,26%
	Henkilöstökulut	-171 338,35	-351 119,28	48,80%
	Palvelujen ostot	-78 727,58	-78 530,16	100,25%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 591,51	-66 960,24	65,10%
	Avustukset	-2 523,12	-5 499,96	45,88%
	Muut toimintakulut	-3 443,95	-3 500,04	98,40%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-259 090,37	-459 759,72	56,35%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-259 090,37	-459 759,72	56,35%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-14 070,24	-18 319,92	76,80%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-14 070,24	-18 319,92	76,80%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-273 160,61	-478 079,64	57,14%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-273 160,61	-478 079,64	57,14%

## Ruokapalvelut

Vastuhenkilö: Ruokapalveluesimies

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Ruokapalvelu tuottaa Kuhmoisten toimipisteiden asiakkaiden ja henkilöstön ateriapalvelut:

- Päiväkodin ateriat
- Koululounaan ja välipalan

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

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

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Valtuustokauden tavoite 2022 - 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin.	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen	Kouluruokadiplomi ja Oiva-raportit  Koululaiskysely vuosittain  Lähiruoan monipuolinen hyödyntäminen.	Diplomit saatu molemmille keittiölle.  Laadun arviointia on tehty ruokailun ja ruokakasvatuksen nykytilan arviointityökalulla.  Lähiruokaa mm. (marjoja ja sieniiä) ostettu pakkaseen.
Mahdollistamme vakaalla taloudella, hyvinvoivalla henkilöstöllä ja yhdessä tekemisellä.	Työntekijöiden työhyvinvointiin ja ajantasaiseen osaamiseen panostaminen.	Koulutuspäivien määrä  Työhyvinvointitesti /Palautumislaskuri	Useita teams koulutuksia henkilöstölle.

<b>RUOKAPALVELUT</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	7 140,36	6 999,96	102,01%
	Myyntituotot	2 016,47	4 500,00	44,81%
	Tuet ja avustukset	5 123,89	2 499,96	204,96%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-109 002,73	-218 810,40	49,82%
	Henkilöstökulut	-68 725,05	-146 960,40	46,76%
	Palvelujen ostot	-2 055,90	-1 599,96	128,50%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 095,59	-68 950,08	53,80%
	Muut toimintakulut	-1 126,19	-1 299,96	86,63%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-101 862,37	-211 810,44	48,09%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-101 862,37	-211 810,44	48,09%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	0,00	-2 379,96	0,00%
	Suunnitelman mukaiset poistot	0,00	-2 379,96	0,00%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-101 862,37	-214 190,40	47,56%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-101 862,37	-214 190,40	47,56%

<b>SIVISTYSTOIMI</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	305 800,43	210 849,96	145,03%
	Myyntituotot	7 860,06	20 449,92	38,44%
	Maksutuotot	28 337,96	50 900,04	55,67%
	Tuet ja avustukset	267 392,42	138 000,00	193,76%
	Muut toimintatuotot	2 209,99	1 500,00	147,33%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-1 898 662,92	-3 740 207,40	50,76%
	Henkilöstökulut	-1 404 032,90	-2 976 026,52	47,18%
	Palvelujen ostot	-327 121,31	-475 470,24	68,80%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-129 451,06	-204 510,60	63,30%
	Avustukset	-21 249,05	-59 499,96	35,71%
	Muut toimintakulut	-16 808,60	-24 700,08	68,05%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-1 592 862,49	-3 529 357,44	45,13%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-1 592 862,49	-3 529 357,44	45,13%
<b>POSTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-14 070,24	-28 319,88	49,68%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-14 070,24	-28 319,88	49,68%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-1 606 932,73	-3 557 677,32	45,17%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-1 606 932,73	-3 557 677,32	45,17%

## TEKNISEN TOIMEN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2023

### TEKNINEN LAUTAKUNTA

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

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

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

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Investointien toteutus			
Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Vastuullisen toiminnan edistäminen ja ympäristönäkökulmien huomioiminen päätöksenteossa	Jätevedenpuhdistamon saneeraus	Laitoksen vaatimustenmukainen toiminta	Otettu käyttöön sako- ja umpikaivolietteen tuonnin päiväkohtainen rajoittaminen 1.7.2023 alkaen. Laitoksen toiminnassa noudatetaan nitrifioivaa ajotapaa.
Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin	Liikuntasalin aulatilojen rakentaminen	Toteutuminen	Suunnitelmien päivittäminen ja hankinnan käynnistäminen.
Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueella	Satamarinteen infran rakentaminen	Toteutuminen	Toteutusvaiheessa sovitun aikataulun mukaisesti.

**Perustelut:** Koko Teknisen toimen tehtäväkentän toiminta-ajatuksen suunnitelman mukainen toteuttaminen aiemmillä henkilöresursseilla hyvin, ollut haasteellista ja haavoittuvaa. Henkilöresurssien vajuus tunnistettu ja toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi käynnistetty loppuvuonna 2022. Vuoden 2023 alusta alkaen kokonaikaisen rakennustarkastajan ja 1.7.2023 alkaen ympäristösihteerin viran perustaminen ja täyttäminen. Laitostoimintaan jätevedenpuhdistamolle henkilöresurssien vahvistettu, ettei jouduta ostopalvelujen jatkuvaan hankkimiseen. Muun kenttähenkilöstön toimenkuvien tarkentaminen, väliesimiestoiminnan luominen ja käyttöönotto uuden hallintosäännön mukaisesti 1.1.2023 alkaen.

### Kaavoitus ja maankäyttö

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja. Kaavoitukseen ja maankäyttöön liittyvien valmistelutehtävien vastuhenkilönä rakennustarkastaja.

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

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

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Jatkuva kaavatyö			
Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueella	Yleiskaavatyön jatkaminen Uusien kiinnostavien kaava-alueiden suunnittelu Koirapuistohankkeen valmistuminen	Jatkuva toiminta Valmistuminen	Yleiskaavatyössä viivästystä luontoselvityksen osalla. Koirapuistohanke suunnitteluvaiheessa.
Tarjoamme houkuttelevan asuin ympäristön ja kunnan asukasmäärä sekä tunnettavuus kasvaa	Aurinkorinne- ja Satamarinne, kaava-alueella tonttien varaaminen Rivitalotonttien hyödyntäminen omakotirakentamiseen kaavanmuutoksella	Toteutuminen	Tonttivarauksia ja -kauppasopimuksia saatu. Kaavanmuutos vireillä.

Budjettirahoitteisen tehtävän käyttötalousosa  
Kaavoitus- ja maankäyttö

<b>KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	19 189,01	267 699,84	7,17%
	Myyntituotot	2 382,00	2 599,92	91,62%
	Maksutuotot	16 797,01	250 699,92	6,70%
	Muut toimintatuotot	10,00	14 400,00	0,07%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-337 509,75	-675 421,20	49,97%
	Henkilöstökulut	-77 075,33	-140 061,12	55,03%
	Palvelujen ostot	-231 610,36	-485 320,08	47,72%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 782,36	-46 600,08	57,47%
	Muut toimintakulut	-2 041,70	-3 439,92	59,35%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-318 320,74	-407 721,36	78,07%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-318 320,54	-407 721,36	78,07%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-82 640,42	-170 480,04	48,48%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-82 640,42	-170 480,04	48,48%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-400 960,96	-578 201,40	69,35%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-400 960,96	-578 201,40	69,35%

### Kiinteistötoimi

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Kunnan omistamien kiinteistöjen vastuullinen ylläpito			
Valtuustokauden tavoite 2021 - 2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Luomme kuntalaisille hyvät puitteet sujuvaan ja aktiiviseen arkeen sekä kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin	Vanhan liikunta salin ja koulun purku	Toteutumisprosentti	100 %
Houkuttelevan asuin- ja elinympäristön kehittäminen koko kunnan alueella	Kiinteistöjen korjausvelan pienentäminen Kiinteistöstrategian toteuttaminen	Olosuhteiden parantuminen	Kiinteistöstrategian salkkua päivitetty ja strategiaa toteutetaan jatkuvasti. Kiinteistöjen rakenneavaukset ja elinkaarta jatkavat korjaukset. 24-hallin lämmitystavan muutosselvitys vireillä.

**Perustelut: Keskeisten kiinteistöjen määrittely ohjaa tavoitteita.** Järjestelmällisen peruskorjaustoiminnan edellytyksenä ovat riittävän kattavat ja perusteelliset lähtötiedot. Nämä selviävät hyväksyttävästä kiinteistöstrategiasta. Kiinteistöstrategiaan liittyvä kiinteistöjen salkutus päivitetty. Osa kiinteistöistä siirtynyt 1.1.2023 HVA:een käyttöön. Budjettirahoitteisen tehtävän käyttötalousosa

KIINTEISTÖTOIMI	1.1-30.6.2023			
	ulkoinen			
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot 1-6/2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %2023
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	503 437,96	744 470,04	67,62%
	Myyntituotot	-3 281,00	2 000,04	-164,05%
	Maksutuotot	2 586,47	0,00	-
	Muut toimintatuotot	504 132,49	742 470,00	67,90%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-963 478,32	-1 301 226,12	74,04%
	Henkilöstökulut	-200 154,81	-383 745,84	52,16%
	Palvelujen ostot	-512 246,23	-537 940,08	95,22%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-132 476,07	-303 020,28	43,72%
	Muut toimintakulut	-118 601,21	-76 519,92	154,99%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-460 040,36	-556 756,08	82,63%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	Totals	-51,90	0,00	-
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-460 092,26	-556 756,08	82,64%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-419 712,44	-879 329,88	47,73%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-419 712,44	-879 329,88	47,73%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-879 804,70	-1 436 085,96	61,26%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-879 804,70	-1 436 085,96	61,26%



## Laitostoiminta

### (vesihuolto ja kaukolämpö)

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Vesihuollon tavoitteena on tuottaa puhdasta talousvettä kaikille verkostoon liittyneille kiinteistöille ja käsitellä viemäriverkkoon liittyneissä kiinteistöissä syntynyt jätevesi ympäristön kannalta turvallisesti.

Kaukolämmön tavoitteena on toimittaa tarvittava lämpöenergia kunnan omistamiin sekä yksityisiin, kaukolämpöön liitettyihin kiinteistöihin.

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Vesihuoltolaitos jakaantuu kahteen osaan, puhtaan veden tuotantoon ja jäteveden käsittelyyn.

Kaukolämpö ostaa kaiken Kuhmoisten Lämpö Oy:n biolämpökeskuksen tuottaman lämpöenergian ja jakelee sen kunnan omistaman kaukolämpöverkon kautta kulutuspaikkoihin.

Kaukolämpö ostaa kaiken Kuhmoisten Lämpö Oy:n biolämpölaitoksen tuottaman lämpöenergian ja jakelee sen kunnan omistaman kaukolämpöverkon kautta kulutuspaikkoihin.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Laitostoiminnan tuottavuuden parantaminen ja häiriötön toiminta			
Valtuustokauden tavoite 2021-2025	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Vastuullisen toiminnan edistäminen ja ympäristönäkökulmien huomioiminen päätöksenteossa	Vesihuoltoverkon saneeraus jatkuva Jätevedenpuhdistamon saneeraus suoritettuna analyysivaiheen jatkumona.	Laboratoriotulokset / lupaehtot ja häiriötön toiminta	Ympäristöluvassa jaksokohtaisesti tarkasteltuna lupamääräysten täyttyminen on hyvässä kehityssuunnassa, ottaen huomioon sulamisvesien määrät.
Tarjoamme houkuttelevan asuinympäristön	Kaavateiden jatkuva parantaminen	Toteutuminen	Ajoratamaalaukset, suolaus ja lanaukset sekä päällystevaurioiden paikkakorjaukset.

**Perustelut:** Vesi- ja jätevesihuollon laitteiston päivittäminen ja parantaminen mahdollistavat turvallisen vesihuollon sekä ympäristöluvan vaatimuksien täyttymisen. Huolehtimalla riittävästä kokoaikaisista- sekä päivitysresursseista voidaan vakuuttua toiminnan turvallisuudesta. Lisäksi saattamalla henkilökunnan sosiaaliltilat ajanmukaiseen viranomaisen vaatimaan kuntoon, voidaan varmistaa riittävä hygieniataso laitostoiminnassa. Kaukolämpöasiakkuuksien lisääminen tasapainottamisohjelmaa toteutettaessa sekä laskutustoiminnan reaaliaikaisuudesta huolehtiminen.

<b>LAITOSTOIMINTA</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	235 576,86	596 000,04	39,53%
	Myyntituotot	228 628,18	596 000,04	38,36%
	Maksutuotot	6 948,68	0,00	-
	Muut toimintatuotot	0,00	0,00	-
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-539 521,41	-959 319,84	56,24%
	Henkilöstökulut	-53 224,14	-145 639,92	36,55%
	Palvelujen ostot	-122 012,47	-145 180,08	84,04%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-362 604,24	-664 799,76	54,54%
	Muut toimintakulut	-1 680,56	-3 700,08	45,42%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-303 944,55	-363 319,80	83,66%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	Totals	74,20	0,00	-
	Korkotuotot	0,01	0,00	-
	Muut rahoitustuotot	93,06	0,00	-
	Muut rahoituskulut	-18,87	0,00	-
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-303 870,35	-363 319,80	83,64%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-86 218,81	-230 300,04	37,44%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-86 218,81	-230 300,04	37,44%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-390 089,16	-593 619,84	65,71%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-390 089,16	-593 619,84	65,71%

<b>VESIHUOLTOLAITOS TALOUSVESI</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	60 348,52	153 000,00	39,44%
	Myyntituotot	60 348,52	153 000,00	39,44%
	Muut toimintatuotot	0,00	0,00	-
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-48 402,97	-113 104,56	42,79%
	Henkilöstökulut	-21 044,05	-45 254,52	46,50%
	Palvelujen ostot	-16 277,98	-41 000,04	39,70%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 034,69	-25 149,96	43,88%
	Muut toimintakulut	-46,25	-1 700,04	2,72%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	11 945,55	39 895,44	29,94%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	11 945,55	39 895,44	29,94%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-309,62	-51 530,04	0,60%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-309,62	-51 530,04	0,60%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	11 635,93	-11 634,60	-100,01%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	11 635,93	-11 634,60	-100,01%

<b>VESIHUOLTOLAITOS JÄTEVESI</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	68 286,73	173 000,04	39,47%
	Myyntituotot	61 338,05	173 000,04	35,46%
	Maksutuotot	6 948,68	0,00	-
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-172 841,21	-198 433,92	87,10%
	Henkilöstökulut	-14 671,99	-59 283,96	24,75%
	Palvelujen ostot	-101 177,31	-98 500,08	102,72%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 357,61	-38 649,84	143,23%
	Muut toimintakulut	-1 634,30	-2 000,04	81,71%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-104 554,48	-25 433,88	411,08%
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	Totals	74,20	0,00	-
	Korkotuotot	0,01	0,00	-
	Muut rahoitustuotot	93,06	0,00	-
	Muut rahoituskulut	-18,87	0,00	-
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-104 480,28	-25 433,88	410,79%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-309,62	-93 770,04	0,33%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-309,62	-93 770,04	0,33%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-104 789,90	-119 203,92	87,91%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-104 789,90	-119 203,92	87,91%

<b>KAUKOLÄMPÖVERKKO</b>	<b>1.1.-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	106 941,60	270 000,00	39,61%
	Myyntituotot	106 941,60	270 000,00	39,61%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-302 385,74	-632 911,20	47,78%
	Henkilöstökulut	-5 474,02	-26 231,28	20,87%
	Palvelujen ostot	-1 882,68	-5 679,96	33,15%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-295 029,03	-600 999,96	49,09%
	Muut toimintakulut	-0,01	0,00	-
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-195 444,14	-362 911,20	53,85%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-195 444,14	-362 911,20	53,85%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-41 906,02	-84 999,96	49,30%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-41 906,02	-84 999,96	49,30%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-237 350,16	-447 911,16	52,99%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-237 350,16	-447 911,16	52,99%

<b>JÄTEHUOLTO</b>	<b>1.1-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	16 797,01	250 999,92	6,69%
	Myyntituotot	0,00	999,96	0,00%
	Maksutuotot	16 797,01	249 999,96	6,72%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-96 555,11	-200 700,12	48,11%
	Henkilöstökulut	-6 065,36	0,00	-
	Palvelujen ostot	-83 610,96	-196 800,12	42,49%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 487,83	-3 900,00	166,35%
	Muut toimintakulut	-390,96	0,00	-
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-79 758,10	50 299,80	-158,57%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	Totals	0,20	0,00	-
	Korkotuotot	0,20	0,00	-
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-79 757,90	50 299,80	-158,57%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-215,93	-429,96	50,22%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-215,93	-429,96	50,22%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-79 973,83	49 869,84	-160,37%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-79 973,83	49 869,84	-160,37%

## RAKENNUSLAUTAKUNNAN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2023

### Rakennusvalvonta

Vastuhenkilö: Rakennustarkastaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Lakisääteisten tehtävien hoitaminen resurssien puitteissa. Vuonna 2023 lupapiste.fi-palvelun käyttöönotto ja vanhojen lupien digitoinnin edistäminen.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Selkeä, laadukas ja tasapuolinen rakennusvalvonta			
Valtuustokauden tavoite 2022 - 2024	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Palumuutoksen edistäminen Kuhmoisiin	10 palumuutostaloutta	Toteutuminen	Tilastoja hankala löytää kesken vuoden
Kausiasukkaiden Kuhmoisissa viettämisen ajan lisääminen ja vakituisten asumisen mahdollistaminen	Vakituisten asukkaiden lisäys ja kausiasukkaiden viihtyminen	Myönteinen kehitys	Muutama uusi kausiasukastalouden muuttanut vakituiseksi asujaksi

#### Perustelut:

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

### Ympäristönsuojelu

Vastuhenkilö: Ympäristösihteeri

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Lakisääteisten tehtävien hoitaminen resurssien rajoissa.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Tasapuolinen ympäristönsuojelu			
Valtuustokauden tavoite 2022 - 2024	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Houkuttelevien asuin- ja elinympäristöjen kehittäminen koko kunnan alueelle.	Asuin- ja elinympäristöt ovat houkuttelevia	Houkuttelevuutta häiritsevien asioiden vähentäminen	Maisemaa ja ympäristöä pilaaviin ilmoituksiin reagoitu
Vastuullisen toiminnan edistäminen ja ympäristönäkökulmien huomioiminen päätöksenteossa.	Ympäristöasiat huomioidaan paremmin päätöksenteossa	Vastuullisuus ja ympäristöarvot näkyvät tehdyissä päätöksissä	Kiinnitetään erityistä huomiota jätevesien käsittelyyn
Lupahakemukset	Ei oikaisuvaatimuksia ja valituksia päätöksistä	Oikaisuvaatimusten ja valitusten määrä	0 kpl
Selkeät ja yksiselitteiset lausunnot	Kyselyjä enint. 2 % Ei valituksia	Kyselyjen määrä lupapäätöksistä	0 kpl

### Perustelut:

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

### Yksityistiet

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Tehtävänä on kunnan yksityisteiden kunnossapitoon osoittaman avustuksen jakaminen avustukseen oikeutetuille.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Yksityisteiden kunnossapitoavustusten jaosta huolehtiminen.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

## Strategiset tavoitteet

Yksityistielain mukaiset tehtävät			
Valtuustokauden tavoite 2022 - 2024	Tavoitetaso 2023	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Yksityisteiden avustaminen	Myönnettyjen määrärahojen jako	Toteutuminen	73 tiehoitokunnalle myönnettiin avustusta

## Perustelut:

Rakennuslautakunta käsittelee ja myöntää yksityistieavustukset vuosittaisten määrärahojen puitteissa.

RAKENNUSLAUTAKUNTA	1.1-30.6.2023			
	ulkoinen			
Tiliryhmä_1	Tiliryhmä_2	Tot 1-6/2023	Bud yht2023	Tot vs. Bud %2023
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	31 975,30	89 000,12	35,93%
	Myyntituotot	824,50	2 000,04	41,22%
	Maksutuotot	21 435,80	67 000,04	31,99%
	Tuet ja avustukset	0,00	20 000,04	0,00%
	Muut toimintatuotot	9 715,00	0,00	-
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-118 804,13	-293 862,28	40,43%
	Henkilöstökulut	-94 590,61	-171 862,08	55,04%
	Palvelujen ostot	-20 459,31	-45 800,16	44,67%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-757,04	-4 200,00	18,02%
	Avustukset	-2 245,25	-70 000,00	3,21%
	Muut toimintakulut	-751,92	-2 000,04	37,60%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-86 828,83	-204 862,16	42,38%
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-86 828,83	-204 862,16	42,38%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-86 828,83	-204 862,16	42,38%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-86 828,83	-204 862,16	42,38%

<b>TEKNINENTOIMI YHTEENSÄ</b>	<b>1.1-30.6.2023</b>			
	ulkoinen			
<b>Tiliryhmä_1</b>	<b>Tiliryhmä_2</b>	<b>Tot 1-6/2023</b>	<b>Bud yht2023</b>	<b>Tot vs. Bud %2023</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	Totals	844 931,13	1 733 260,04	48,75%
	Myyntituotot	228 553,68	602 600,04	37,93%
	Maksutuotot	47 767,96	317 699,96	15,04%
	Tuet ja avustukset	0,00	20 000,04	0,00%
	Muut toimintatuotot	568 609,49	792 960,00	71,71%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	Totals	-1 976 274,28	-3 254 982,88	60,72%
	Henkilöstökulut	-430 721,77	-852 712,44	50,51%
	Palvelujen ostot	-891 409,46	-1 220 890,44	73,01%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-528 822,41	-1 025 720,04	51,56%
	Avustukset	-2 245,25	-70 000,00	3,21%
	Muut toimintakulut	-123 075,39	-85 659,96	143,68%
<b>TOIMINTAKATE</b>	Totals	-1 131 343,15	-1 521 722,84	74,35%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	Totals	22,50	0,00	-
	Korkotuotot	0,21	0,00	-
	Muut rahoitustuotot	93,06	0,00	-
	Muut rahoituskulut	-70,77	0,00	-
<b>VUOSIKATE</b>	Totals	-1 131 320,65	-1 521 722,84	74,34%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	Totals	-596 098,44	-1 296 099,96	45,99%
	Suunnitelman mukaiset poistot	-596 098,44	-1 296 099,96	45,99%
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	Totals	-1 727 419,09	-2 817 822,80	61,30%
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	Totals	-1 727 419,09	-2 817 822,80	61,30%



<b>INVESTOINNIT V. 2023</b>		TA+muutos		Toteutunut	Toteutunut	Tot.
		Valtuuston sitovuustaso		30.6.2023	30.6.2023	%
Investointihanke	Hanke €	Menot €	Tulot €	Menot €	Tulot €	Menot
<b>Osakkeet ja osuudet</b>					-56 768,73	
As Oy Päijälänkoti					-56 768,73	
<b>Maa-alueet</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>		<b>-6 197,83 €</b>	
Määräalan myyminen					-6 197,83 €	
<b>Investoinnit kiinteistöihin:</b>						
Koulu, varavoimakone	35 000 €			398,82 €		
Liikuntahallin aulatila	250 000 €			5 284,64 €		
Terveysasema, ilmanvaihdon / jäähdytyksen saneeraus	10 000 €			0,00 €		
Kuntala, ulkoportaiden uusiminen	20 000 €			6 571,30 €		
Kuhmola, ulkopuolen korjaustyöt	20 000 €			0,00 €		
<b>Investoinnit kiinteistöihin yhteensä</b>	<b>335 000 €</b>	<b>335 000 €</b>		<b>12 254,76 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3,7 %</b>
<b>Investoinnit kunnan vuokrattaviin kiinteistöihin:</b>						
Päijälänkoti kiinteistö KP 9931				180 000,00 €		
Yritystoimitilat	20 000 €			8 420,79 €		
24-Hallin korjaukset				0,00 €		
<b>Invest. kunnan vuokrattaviin kiinteistöihin yht.</b>	<b>20 000 €</b>	<b>20 000 €</b>		<b>188 420,79 €</b>		<b>942,1 %</b>
<b>Investoinnit laitostoihintaan:</b>						
JVP: automaation saneeraus/päivittäminen	70 000 €			9 512,00 €		
JVP: henkilökunnan sos.tilat	50 000 €			0,00 €		
JVP: kompressorien uusiminen	20 000 €			0,00 €		
JVP: ferrosulfaattialtaan saneeraus	30 000 €			10 052,00 €		
JVP: sakeuttamon koneiston tarkistus / saneeraus	30 000 €			0,00 €		
JVP: varaus omatoimisille korjauksille	10 000 €			0,00 €		
Verkoston saneerausta jatketaan	20 000 €			14 789,15 €		
Vedenottamot ja laitteistot, puhdas vesi	50 000 €			6 900 €		
<b>Investoinnit laitostoihintaan yhteensä</b>	<b>280 000 €</b>	<b>280 000 €</b>		<b>41 253,15 €</b>		<b>14,7 %</b>
<b>Yleiset alueet ja liikenneväylät:</b>						
Satamarinteen infra	150 000 €			40 140,13 €		
Mäkinuutintien infra, 1-vaihe	150 000 €			3 780,00 €		
Koirapuisto	15 000 €			3 980,00 €		
Tievalaistuksen parantaminen led-valoilla	15 000 €			0,00 €		
Jussilankujan kunnostus	75 000 €			0,00 €		
Kaavateiden korjaus ja asfaltointi, ajoratamerkintöjen uusiminen	10 000 €			0,00 €		
Laiturirakenteiden uusiminen (sopimus kunta/Päijän Marine)	11 830 €			0,00 €		
<b>Yleiset alueet ja liikenneväylät yhteensä</b>	<b>426 830 €</b>	<b>426 830 €</b>		<b>47 900,13 €</b>		<b>11,2 %</b>
<b>Keskeneräiset tilinpäätös 31.12.2022</b>						
Terveysaseman tuetun asumisen paikat				3 879,82 €		
<b>Keskeneräiset tilinpäätös 31.12.2022</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>		<b>3 879,82 €</b>		
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>1 061 830 €</b>	<b>1 061 830 €</b>	<b>0 €</b>	<b>293 708,65 €</b>	<b>-62 966,56 €</b>	<b>27,7 %</b>