



# ENONKOSKEN KUNNAN TALOUSARVIO TOTEUTUMINEN 1.1.-31.8.2023

Kunnanhallitus 7.11.2023 § 248  
Kunnanvaltuusto 14.11.2023 § x



## Sisällysluettelo

1. Konsernihallinto.....	1
2. Sivistyslautakunta .....	8
3. Vapaa-aikalautakunta .....	18
4. Tekninen lautakunta .....	24
5. Tuloslaskelma .....	28
6. Investointien toteutuminen kustannuspaikoittain .....	29
7. Rahoitus.....	34
8. Tase.....	35
9. Enonkosken Vuokratalot Oy .....	37



## 1. Konsernihallinto

<b>Toimielin</b>	<b>10 Konsernihallinto</b>
Tulosalue	120 Tarkastuslautakunta
Vastuualue	1201 Tarkastustoimi

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Tarkastuslautakunnan on valmisteltava muun muassa valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lisäksi lautakunnan on muun muassa huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta sekä valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Tehtävä on jaettu selkeästi kahtia: tehtävien hoitamiseen ja tavoitteiden saavuttamiseen liittyvästä tarkoituksenmukaisuusarvioinnista vastaa tarkastuslautakunta ja varsinaisesta tilintarkastuksesta ammattitilintarkastaja.

Tarkastustoimen tavoitteena on toimintojen tuloksellisuuden sekä kunnan toiminnan laillisuuden ja julkisen luotettavuuden edistäminen. Tarkastuslautakunta kehittää yhteistyössä hallintokuntien kanssa tavoitteiden asettamista ja niiden toteutumisen arviointia.

### Sitovat tavoitteet

Tarkastuslautakunta seuraa ja arvioi valtuuston asettamien strategisten päämäärien toteutumista sekä arvioi valtuuston vuosittain asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Tarkastuslautakunta kutsuu kokouksiin kuultavaksi vähintään kolme asiantuntijaa tai viranhaltijaa.

Tarkastuslautakunta vie sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi valtuustolle vähintään kerran vuodessa.

	<b>TA2023</b>	<b>Muutos</b>	<b>Toteutunut</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAKULUT	-19 980	0	-12 028	-7 952	60,2
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-19 980</b>	<b>0</b>	<b>-12 028</b>	<b>-7 952</b>	<b>60,2</b>



<b>Toimielin</b>	<b>10 Konsernihallinto</b>
Tulosalue	130 Kunnanhallitus
Vastuualue	1300 Yleishallinto
Vastuuhenkilö	Kunnanjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 1301 Vaalit, 1310 Kunnanvaltuusto, 1320 Kunnanhallitus, 1330 Maahanmuutto, 1340 Keskustoimisto, 1350 Muu yleishallinto

### **Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma:**

Kunnanvaltuusto on kunnan ylintä päätösvaltaa käyttävä luottamuselin, joka vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuusto päättää mm. kuntastrategiasta, hallintosäännöstä, talousarvioista ja taloussuunnitelmasta, tilinpäätöksestä, varallisuuden hoidosta ja sijoitustoiminnan perusteista jne. Valtuustolle kuuluu myös edistää kuntalaisten suoraa osallistumista kunnan toimintaan ja päätöksentekoon

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta, valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta, kunnan henkilöstöpolitiikasta, kunnan toiminnan yhteensovittamisesta, toiminnan omistajaohjauksesta. Kunnanhallitus huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä valvoo kunnan etua ja edustaa kuntaa työnantajana.

Uutena kustannuspaikkana on Maahanmuutto, joka on tullut vuonna 2022 talousarvioon myönnetyn uuden määrärahan kautta. Kunnan tulee tarjota kunnassa vakituisesti asuville maahanmuuttajille kunnan peruspalvelut, kuten muillekin kuntalaisille. Vaikka kunta päättää itsenäisesti kiintiöpakolaisten ja oleskeluluvan saaneiden turvapaikanhakijoiden vastaanotosta kuntaan, tulee kunnan varautua tarvittaessa myös majoittamaan tilapäisen suojelun piiriin tulevia pakolaisia sekä antamaan heille riittävää ohjausta ja neuvontaa.

Keskustoimisto luo edellytykset kunnan ylimmän luottamushenkilö- ja viranhaltijajohdon sekä kunnan koko organisaation tulokselliselle työskentelylle, vastaa keskitetyistä hallintopalveluista sekä edistää kunnan toiminta-ajatuksen ja vastuualueiden valitsemien kehittämistavoitteiden toteutumista. Muu yleishallinto käsittää Savonlinnan kaupungin hankintatoimen, Etelä-Savon maakuntaliiton, Savonlinnan kesäyliopiston, Suomen Kuntaliiton, KT Kunta- ja hyvinvointialueyönantajat, eri yhdistysten jäsenyydet, vanhus- ja vammaisneuvoston, tykytoiminnan, ammattiyhdistys- ja työsuojelutoiminnan, yhteisöjen perustoiminta-avustukset, lapsiperheiden tukemisen ja kunnan osuuden verotuskustannuksiin.

Sarastia Oy vastaa kunnan talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista. ICT-palvelut ja -tuen tuottaa Frendy Oy ja tietosuojavastaavan palvelut tuottaa Savonlinnan kaupunki.

### **Sitovat tavoitteet:**

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

**1. Strateginen tavoite:** Kuntatalous on tasapainossa.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kunnan talous on tasapainossa. Mittarina talouden toteuma ja tilinpäätös.

**Arviointi:** Toteuma 8/2023 talous on tasapainossa.

**2. Strateginen tavoite:** Kunnan palvelurakennetta uudistetaan toimintaympäristön muuttuessa.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kunnan palvelut turvataan hyvällä henkilöstöpolitiikalla. Mittarina terveysperusteiset poissaolot ovat alle kunta-alan keskiarvon (16,7



pv/työntekijä v. 2021) ja työhyvinvointikyselyn tulokset pysyvät samana tai paranevat verrattuna vuoteen 2022.

**Arviointi:** Terveysperusteisten poissaolojen arviointi tapahtuu tilinpäätöksen 2023 yhteydessä. Työhyvinvointikysely toteutetaan syyskuussa 2023.

**Strateginen päämäärä:** Aktiiviset kuntalaiset.

**Strategiset tavoitteet:**

1. Elinvoimaiset ja aktiiviset yhdistykset ja järjestöt.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kunta järjestää vähintään yhden yhteistyötapaamisen paikallisten yhdistysten/järjestöjen kanssa ja tapaamiseen osallistuu vähintään 10 yhdistystä/järjestöä. Mittarina yhteistyötapaamisten lukumäärä ja osallistuneiden yhdistysten/järjestöjen lukumäärä.

**Arviointi:** Yhdistysten yhteistyötapaaminen järjestettiin 23.8.2023, paikalla 13 yhdistystä.

2. Kuntalaiset ovat omatoimisia, aktiivisia, liikkuvia ja harrastavia.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kuntalaiset käyttävät aktiivisesti kuntalaisaloite.fi-palvelua ja aloitteet käsitellään toimielimissä. Kuntalaiset voivat osallistua kunnalliseen päätöksentekoon tai pystyvät antamaan mielipiteensä kuntalaisille kohdennetussa sähköisellä kyselyllä. Mittarina kuntalaisia informoidaan kuntalaisaloite.fi-palvelusta, kuntalaiset jättävät kuntalaisaloite.fi-palvelun kautta vähintään kolme kuntalaisaloitetta, jotka ovat käsitelty toimielimissä. Kuntalaisille kohdennetaan vähintään yksi sähköinen kysely liittyen kunnalliseen päätöksentekoon tai muuhun ajankohtaiseen kuntalaisia koskevaan asiaan.

**Arviointi:** Ei ole toteutunut. Kuntalaiskysely toteutetaan loppuvuodesta 2023.

**Strateginen päämäärä:** Oppiminen ja koulutus.

**Strateginen tavoite:** Digitaalisia palveluja on tarjolla ja digiosaaminen on vahvaa.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**

1. Kunnan henkilöstöllä on käytössään oma sisäinen tiedotuskanava (intranet) ja henkilöstö käyttää sitä aktiivisesti omassa työssään. Mittarina kunnan oman intranetin käyttöönotto ja käyttöönotosta kerätään vähintään yksi palaute henkilöstöltä.

**Arviointi:** Intranet-sivusto on rakentumassa, valmistuminen joulukuu 2023.

2. Kunnassa on ajan tasalla oleva tiedonhallintasuunnitelma, kunnassa noudatetaan tietosuojaohteja, eikä tietosuojapoikkeamia ei ole. Mittarina hyväksytty tiedonhallintasuunnitelma sekä tietosuojapoikkeamien lukumäärä.

**Arviointi:** Ei ole toteutunut henkilöstöressurssien vuoksi.

	TA2023	Muutos	Toteutunut	Jäljellä	Tot %
TOIMINTATULOT	1 600	0	49 360	-47 760	3 085,0
TOIMINTAKULUT	-775 640	0	-363 403	-412 237	46,9
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-774 040</b>	<b>0</b>	<b>-314 043</b>	<b>-459 997</b>	<b>40,6</b>



<b>Toimielin</b>	<b>10 Konsernihallinto</b>
Tulosalue	130 Kunnanhallitus
Vastuualue	1700 Ympäristöterveydenhuolto
Vastuuhenkilö	Kunnanjohtaja

Tähän kustannuspaikkaan kuuluvat elintarvikevalvonta ja -neuvonta, eläinlääkäripalvelut, eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta, terveydensuojelun edistäminen ja valvonta sekä tupakkalain valvonta.

Kunnilla on päävastuu ympäristöterveydenhuollon lainsäädännön ja valvonnan toimeenpanosta omilla alueillaan. Ympäristöterveydenhuollon järjestämisestä kunnissa säädetään laissa ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueesta 410/2009. Kunnan vastuulla olevat ympäristöterveydenhuollon tehtävät ovat elintarvikevalvonta, terveydensuojelu, tupakkavalvonta, eläinlääkintähuolto, yleinen ympäristöterveyshaittojen arviointi ja ympäristöterveyden erityistilanteisiin varautuminen.

Vuodesta 2023 Enonkoski on mukana yhteistyösopimuksella seudullisessa ympäristöterveydenhuollossa, jossa Savonlinnan kaupunki toimii isäntäkuntana ja muita kuntia ovat Juva, Puumala, Sulkava ja Rantasalmi.

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

**Strateginen tavoite:** Kunnan palvelurakennetta uudistetaan toimintaympäristön muuttuessa.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Ympäristöterveydenhuollon palvelut tuotetaan uudella isäntäkuntamallilla Savonlinnan kaupungin tuottamana kunnan ja kuntalaisten tarpeita vastaavasti kustannustehokkaasti ja poikkihallinnollinen yhteistyö on sujuvaa kunnan muiden toimialojen mm. teknisen toimen kanssa. Mittarina kustannustason seuranta ja ympäristöterveydenhuoltoa koskevat palautteet (Savonlinnan kaupunki).

**Arviointi:** Palvelut ovat toimineet asianmukaisesti, yhteistyö on ollut sujuvaa ja talouden toteuma on ollut tasaista. Asiakaspalautteita ei ole toiminnasta tullut.

	TA2023	Muutos	Toteutunut	Jäljellä	Tot %
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAKULUT	-95 000	0	-43 300	-51 700	45,6
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-95 000</b>	<b>0</b>	<b>-43 300</b>	<b>-51 700</b>	<b>45,6</b>



<b>Toimielin</b>	<b>10 Konsernihallinto</b>
Tulosalue	130 Kunnanhallitus
Vastuualue	1800 Maankäytön hallinta
Vastuuhenkilö	Kunnanjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 1800 Maaomaisuuden hallinta ja 1810 Maankäytön suunnittelu

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma:

Toiminnan tarkoituksena on pitää kunnan metsät (950,6 ha) kunnossa ja tuottaa toimintatuottoa kunnan tarpeisiin. Kunnanhallitus päättää metsän ja tonttien myynnistä. Tekninen toimi ylläpitää luetteloa vapaina olevista asuin- ja teollisuustonteista. Metsänhoitopalvelut hankitaan ostopalveluina metsänhoitoyhdistykseltä, joka huolehtii laadukkaasta metsänhoidosta kunnan tavoitteiden mukaisesti, ylläpitää metsätaloussuunnitelmaa sekä tekee vuosittain esityksen tehtävistä hakkuista ja hoitotöistä. Metsänhoitoyhdistys hoitaa puukauppojen kilpailutuksen ja toteuttaa hoitotyöt hoitosopimuksessa sovitulla hinnoilla. Tavoitteena on, että vuosittaiset hakkuumäärät vastaavat vuosittaista kasvua. Suunnitelman tavoitteena ovat kestävä puuntuotanto ja tasaiset hakkuutulot.

### Toiminnan tavoitteet:

Huom. Tulosityksikön sitovuutta seurataan omana osastonaan, mutta se ei ole valtuustoon nähden sitova, vaan tavoitteellinen.

**Strateginen päämäärä:** Enonkoski näkyy ja kuuluu.

**Strateginen tavoite:** Elinvoimainen kunta.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Myytävien ja vuokrattavien tonttien aktiivinen markkinointi. Mittarina tonttimarkkinoille tehdään oma osio kotisivulle.

**Arviointi:** Ei ole toteutunut henkilöstöressurssien vuoksi.

	<b>TA2023</b>	<b>Muutos</b>	<b>Toteutunut</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
TOIMINTATULOT	106 000	0	14 511	91 489	13,7
TOIMINTAKULUT	-69 288	0	-37 962	-31 326	54,8
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>36 712</b>	<b>0</b>	<b>-23 451</b>	<b>60 163</b>	<b>-63,9</b>



<b>Toimielin</b>	<b>10 Konsernihallinto</b>
Tulosalue	130 Kunnanhallitus
Vastuualue	1900 Elinvoiman edistäminen ja työllisyyden hoito
Vastuuhenkilö	Kunnanjohtaja ja elinvoimakoordinaattori

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 1380 Kehitysprojektit, 1390 Elinkeino, markkinointi ja kehittäminen sekä 1900 Työllisyyden hoito

### **Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma:**

Elinvoiman edistämisen vastaa kunnan elinkeino- ja yrityspalveluista, elinkeinoelämän kehittämisestä ja tapahtumien koordinoinnista sekä edistää alueen saavutettavuutta, yritysten verkostoitumista, toimintaedellytyksiä ja yhteistyötä.

Työllisyyden hoito eli työelämäpalvelujen tehtävänä on edistää työtä hakevien henkilöiden työllistymistä, kuntoutusta ja aktivoimista henkilökohtaisen suunnitelman avulla. Tavoitteena on löytää pysyvä ja positiivinen ratkaisu joko työpaikan, työkokeilun, kuntouttavan työtoiminnan, koulutuksen tai muun säännöllisen toiminnan parissa. Työelämäpalvelut tarjoavat myös valmennusta työelämään henkilölle, joka toimii jo työelämässä ja etsii uutta suuntaa uralleen. Työelämäpalveluissa toimitaan verkostoissa, jossa mukana ovat mm. sosiaali-, terveys- ja kuntoutusalan ammattilaiset, TE-palvelut, Kela ja työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu (TYP).

Vastuualue sisältää myös Savonlinnan kaupungin maaseututoimen ostopalvelut, Itä-Savon Uusyrityskeskuksen palvelut (aloittavan yrityksen neuvontapalvelut), Savon Luotsi Leader ry:n kuntaosuuden, yhteisöjen kanssa tehdyt sopimukset tapahtumista sekä yhteisöjen tapahtumavastukset.

### **Sitovat tavoitteet:**

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski.

**1. Strateginen tavoite:** Kunta on vahva yhteistyökumppani yrittäjille.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kunta järjestää yhteistyössä Itä-Savon Uusyrityksen kanssa vähintään yhden yhteistyötapaamisen paikallisten yritysten kanssa ja tapaamiseen osallistuu vähintään 10 yrittäjää. Mittarina yhteistyötapaamisten lukumäärä ja osallistuneiden yrittäjien lukumäärä.

**Arviointi:** Ei ole vielä toteutunut, yritysten tapaaminen on sovittu pidettäväksi 15.11.2023.

**2. Strateginen tavoite:** Kunnan palvelurakennetta uudistetaan toimintaympäristön muuttuessa.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kunta on mukana vähintään yhdessä seudullisessa työelämäpalveluita koskevassa hankkeessa. Kunta tekee tiivistä yhteistyötä muiden työelämäpalveluissa toimivien tahojen kanssa siten, että kunnan TMT-maksuosuus pienenee 5 % verrattuna vuoteen 2022.

**Arviointi:** Enonkoski on mukana TE-toimiston Uudet Kasvot hankkeessa sekä Etelä-Savon maakunnallisessa TE2024-uudistusta koskevassa esiselvityshankkeessa. Kunnan TMT-maksuosuus on pienentynyt 31 % verrattuna 8/2022 tilanteeseen.

**Strateginen päämäärä:** Tunnettu matkailu- ja luontokohde

**Strateginen tavoite:** Enonkoski on tunnettu matkailijoiden keskuudessa.





**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kunta osallistuu vähintään yhteen joko seudulliseen tai kunnan omaan matkailuhankkeeseen. Mittarina hankkeiden lukumäärä.

**Arviointi:** Enonkosken kunta on mukana kahdessa seudullisessa Savonlinnan Seudun Matkailu Oy:n matkailuhankkeessa ja lisäksi ollut hakemassa neljää erillistä seudullista matkailuhanketta yhteistyötahona (Savonlinnan Seudun Matkailu Oy ja Savonlinnan Hankekehitys Oy).

**Strateginen päämäärä:** Aktiiviset kuntalaiset.

**Strateginen tavoite:** Kuntalaiset ovat omatoimisia, aktiivisia, liikkuvia ja harrastavia.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kunta järjestää vähintään yhden kyläillan/kylä, jossa teemana ovat esimerkiksi ajankohtaiset asiat, kylien turvallisuus/varautuminen, kylien kuulumiset tms. ja kyläiltoihin osallistuu vähintään 10 kyläläistä/kylä. Mittarina toteutuneet kyläillat ja osallistujien lukumäärä.

**Arviointi:** Ei ole vielä toteutunut, kyläillat käynnistyvät lokakuussa 2023.

	<b>TA2023</b>	<b>Muutos</b>	<b>Toteutunut</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
TOIMINTATUOTOT	200 100	0	37 384	162 716	18,7
TOIMINTAKULUT	-623 024	0	-224 447	-398 577	36,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-422 924</b>	<b>0</b>	<b>-187 063</b>	<b>-235 861</b>	<b>44,2</b>



## 2. Sivistyslautakunta

<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistystoimi</b>
Tulosalue	300 Sivistyslautakunta
Vastuualue	
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 3000, 3100, 3110, 3120, 3130, 3140, 3200, 3210, 3300, 3400, 3410, 3420

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Sivistyslautakunta päättää varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen, iltapäivätoiminnan, koulukuljetusten/joukkoliikenteen ja kirjaston toiminnasta. Yhteistyössä toimijoiden kanssa lautakunta kehittää alaisiaan toimintoja muuttuvan toimintaympäristön (talous, asiakasmäärä jne.) vaatimukset huomioon ottaen. Sivistystoimi luo edellytykset kuntalaisten henkisellet ja muulle kehittymiselle sekä hyvinvoinnille huolehtimalla tasa-arvoisesta ja laadukkaasta varhaiskasvatuksesta, koulutuksesta ja elinikäisistä oppimismahdollisuuksista. Henkilöstö on tärkein voimavara toteutettaessa sivistystoimen palveluja. Henkilöstön määrän tulee vastata laajan tehtäväkentän tarpeita. Henkilöstön työhyvinvointiin ja jaksamiseen tulee panostaa.

**Strateginen päämäärä:** Oppiminen ja koulutus

**Strateginen tavoite:** Avoin, tasa-arvoinen ja laadukas varhaiskasvatus sekä perusopetus. Kunnan palvelurakennetta uudistetaan toimintaympäristön muuttuessa.

### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Sivistystoimen henkilöstön määrä on riittävä lakisääteisten tehtävien ja perustehtävien toteuttamiseksi.

**Mittari 1:** Päiväkodin henkilöstömitoituksen toteutuminen kaikissa työvuoroissa.

**Arviointi:** Henkilöstömitoitus toteutuu lähes koko ajan myös ryhmäkohtaisesti, ylityksiä on vähän ja ne ovat lyhytkestoisia.

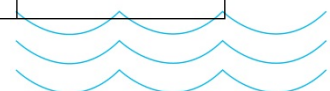
**Mittari 2:** Lisähenkilöstön palkkaaminen kouluun ja sivistystoimen hallintoon vrt. lukuvuosi 2021–2022.

**Arviointi:** Koululla on jaettu seitsemäs vuosiluokka kahteen rinnakkaisluokkaan. Vakituinen luokanopettaja on siirretty tuntiopettajaksi ja hänen tilalleen on palkattu määräaikainen luokanopettaja. Lisäksi henkilöstöresurssia on vahvistettu palkkaamalla erityisopettaja/tuntiopettaja.

Sivistyslautakunta	Ta 2023	Toteutunut 2023	Jäljellä	Tot %
Tuotot	583784	389216	194568	66,7
Kulut	-3018477	-2007212	-1011265	66,5
<b>Netto</b>	<b>-2434693</b>	<b>-1617996</b>	<b>-816697</b>	<b>66,5</b>



Riski tai ongelma	Pahimmat seuraukset	Riskin suuruus 1-3	Riskiin varautuminen	Asia hoidettu	Toteutumisaikataulu
Sivistystoimen hallinnon ja opetushenkilöstön riittävä määrä. Sijaisuudet ala- ja yläkoulu, sijaiset saatava välittömästi.	Henkilöstön työssäjaksaminen ja uupuminen. Henkilöstön sitouttaminen. Vähennetään henkilöstön hakeutumista muihin tehtäviin. Pätevien sijaisten saaminen vaikeaa, kuormittaa opettajia ja ohjaajia, opetus kärsii.	2-3	Työnkuvat, työn määrä ja henkilöstön määrä riittävä tarpeeseen nähden. Lisähenkilöstön palkkaaminen. Pyritään sijaisuusringin käyttöön, tuntipankki käytössä.	Sivistystoimen hallinnon osalta kesken. Opetushenkilöstöä on lisätty.	Syyslukukauden 2023 alusta toteutettu opetushenkilöstön osalta. Sivistystoimen hallinnon osalta talousarvioon 2024 hallintosihteerin osuus 40 %?
Tietojärjestelmä	Oppilaiden, varhaiskasvatuksessa olevien lasten ja asiakkaiden tietojen häviäminen	1	Tietojärjestelmät ja niiden ohjelmat on annettu ulkopuolisen hoidettavaksi.	On hoidettu.	
Koulun oma palvelin ja verkko	Vain yksi vastuhenkilö, sijaisuus järjestely puutteellinen.	1	Koulun oman verkon käyttö vain käyttäjä- ja salasanan avulla.	On hoidettu.	
Julkista valtaa käyttävät virkamiehet valmistelevat päätettäväksi meneviä asioita.	Taloudelliset seuraukset. Oikeudelliset seuraukset. Imagokysymys.	1	Tehdään oikeudenmukaisia lakiin perustuvia esityksiä ja päätöksiä. Käytetään tarvittaessa hyväksi koettua omaa verkostoa ja ollaan huolellisia ja tarkkoja.	On hoidettu.	
Tarjouspyyntöön perustuvat koululaiskuljetukset kahden liikenneyrittäjän hallussa.	Liikenneyrittäjä irtisanoo sopimuksen, jolloin kuljetukset joudutaan hoitamaan pikkutakseilla tms. järjestelyillä normi taksojen mukaisesti. Kustannusten nousu.	1	Ei voi varautua, kuin sopimusten allekirjoittamisella, jolloin sopimuksen irtisanomisaika on kuusi kuukautta.	On hoidettu.	
Kirjaston ja koulunkeittiön sijaisuudet	Kirjasto suljettu tai keittiö toiminnassa erityisjärjestelyin.	1	Henkilöstön työaikojen joustamisella ja tiedossa on molemmissa työyksiköissä yksi	On hoidettu.	



			henkilö, joka hallitsee työtehtävät.		
Päiväkodilla ammattitaitoisen hoito- ja kasvatushenkilöstön riittävä määrä	Lapsen turvallinen hoito vaarantuu, jos hoito- ja kasvatushenkilöstöä liian vähän suhteessa lapsimäärään.	2	Noudatetaan päivähoitoasetuksessa säädettyä suhdelukua.	On hoidettu osittain.	
Ulkoistettu taloushallinto (kirjanpito, laskutus, palkat)	Asiakkaiden palvelu myöhästyy, vaikeutuu tai jopa estyy.	1	Käydään keskustelua palvelun tuottajan kanssa, tarvittaessa reklamoidaan.	Hoidetaan tapauskohtaisesti	
Pandemia	Lähiopetus keskeytyy, oppilaiden tuen saaminen vaarantuu	1	Etäopetuksen ja etäyhteyksien käytön opettelu sekä oppilaan tukemisen työnjaosta sopiminen	On hoidettu, tarkennetaan tapauskohtaisesti	
Riskin suuruus: 1 = vähäinen riski 2 = kohtalainen riski 3 = merkittävä riski					

**Toimielin** 30 **Sivistystoimi**  
Tulosalue 300 Sivistyslautakunta  
Vastuualue 3000 Sivistystoimen hallinto  
Vastuuhenkilö Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 3000, 3010

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Hallinto vastaa toimialan yhteisten asioiden hoidosta, tehtävien koordinoinnista ja lautakunnan työskentelyn sujuvuudesta. Hallinto ohjaa ja valvoo koulutuksen järjestämistä taloudellisesti sekä tarkoituksenmukaisesti lainsäädännön ja valtuuston määrittämissä puitteissa. Joukkoliikenne hoidetaan mahdollisimman taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti muita toimintoja palvellin. Toiminnan kustannuspaikat ovat sivistystoimen hallinto, joukkoliikenne, perusopetus, erityisopetus, esiopetus, iltapäivätoiminta, keittiö, kansalaisopisto, musiikkiopisto, kirjasto, päiväkotit, perhepäivähoito ja lasten kotihoidontuki.

*HUOM! Em. alla oleva tavoite on ollut virheellinen sivistyslautakunnan 18.10.2023 (§ 74) kokouksessa, koska sivistyslautakunta on 2.11.2022 (§ 80) on tehnyt päätöksen, jossa talousarvio hyväksytään muilta osin mutta esityksestä poistetaan rehtorin ja palvelujohtajan virkaesitykset ja kustannukset. Talousarvio laaditaan rehtori-sivistystoimenjohtajan toimenkuvan mukaisesti. Tuolloin tavoitekortista ei muutettu kuitenkaan tavoitteita vuodelle 2023.*

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

**Strateginen tavoite:** Kunnan palvelurakennetta uudistetaan toimintaympäristön muuttuessa.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**



**Tavoite 1:** Sivistystoimen hallinnon työnkuvat selkeytyvät ja palkataan lisähenkilö.

**Mittari 1:** On eriytetty sivistystoimenjohtajan ja rehtorin tehtävät ja kuntaan palkataan uusi palvelujohtaja.

**Arviointi:** Henkilöstöselvitys on tehty, mutta se ei ole vielä johtanut todellisiin toimiin. Ei ole palkattu erikseen sivistystoimenjohtajaa tai hallintosihteeriä. Hallintosihteerin toimenkuvaa ollaan työstämässä.

*Kunnanhallitus teki 29.11.2022 (§ 267) kokouksessaan pohjaesityksestä poikkeavan päätöksen, jossa kuntaan ei perusteta palvelujohtajan virkaa ja samassa yhteydessä sivistystoimen hallinnon tavoite em. osalta muutettiin alla olevaan muotoon. Valtuusto on kokouksessaan 13.12.2022 (§ 46) hyväksynyt alla olevan tavoitteen.*

**Strateginen päämäärä:** Oppiminen ja koulutus

**Strateginen tavoite:** Avoin, tasa-arvoinen ja laadukas varhaiskasvatus sekä perusopetus. Palvelut säilytetään laadukkaina ja niitä kehitetään suunnitelmallisesti ja kustannustehokkaasti.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Tavoite 1: Palvelujen taso pyritään säilyttämään, henkilöstön osaamista ja jaksamista tuetaan, taloudesta pidetään huoli.

**Mittari 1:** Henkilöstölle järjestetään koulutusta ja varahenkilösuunnitelma laaditaan, henkilöstön hyvinvointia tuetaan.

**Mittari 2:** Talousarvion seuranta ja talousarviossa pysyminen.

**Strateginen päämäärä:** Oppiminen ja koulutus

**Strateginen tavoite:** Digitaalisia palveluja on tarjolla ja digiosaaminen on vahvaa.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**

**Tavoite 1:** Sivistystoimen hallinnossa tulisi olla varahenkilöjärjestelmä sähköisiin palveluihin ja käyttöjärjestelmiin.

**Mittari 1:** Tehdään koko kunnan yhteinen varahenkilösuunnitelma.

**Arviointi:** Ei ole tehty varahenkilösuunnitelmaa sähköisiin palveluihin ja käyttöjärjestelmiin.

**Strateginen tavoite:** Avoin, tasa-arvoinen ja laadukas varhaiskasvatus sekä perusopetus.

**Tavoite 1:** Pyritään siihen, että henkilökunta on oikein mitoitettu, kelpoisuusehdot täyttävä ja kouluttautumalla ammattitaitoaan ylläpitävä.

**Mittari 1:** Toteutetaan kunnan koulutussuunnitelman mukaisesti kaksi koulutuspäivää/työntekijä/kalenterivuosi

**Arviointi:** Sivistystoimen hallinnossa on kouluttauduttu etäkoulutuksin omalta työpisteeltä mm. Primus, Kurre ja Wilma -ohjelmiin sekä KT:n järjestelyerien kustannuslaskennan periaatteisiin KVTES ja OVTES.

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

**Strateginen tavoite:** Kunnan palvelurakennetta uudistetaan toimintaympäristön muuttuessa.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**

**Tavoite 1:** Kuntalaisten asiointi kirkonkylälle mahdollistetaan koulukuljetuksien yhteydessä ja/tai linja-autovuoroilla.

**Mittari 1:** Seurataan asiointiliikenteen asiakasmääriä.

**Arviointi:** Asiointiliikenne aloitettiin 1.5.2023. Reitit koskevat kaikkia kyliä ja asiointipäiviä on kaksi/viikko. Heinäkuun loppuun mennessä kutsutaksia oli käyttänyt 40 henkilöä. Eli käyttö on erittäin vähäistä. Kustannukset tuolta ajalta ovat 1 004,25 €.

**Mittari 2:** Säilytetään linja-autovuorojen määrä nykyisellä tasolla neuvottelemalla Elyn ja Matkahuollon kanssa.



**Arviointi:** Linja-autovuorot Savonlinna-Enonkoski-Savonlinna välillä ovat pysyneet ennallaan talviaikoina. Kesäaikaan oli pieniä muutoksia siten, että Savonlinnasta pääsi Enonkoskelle kolmella vuorolla klo 8.00 (uusi) klo 13.15 ja 16.15. Talviaikaan vuoroja on yksi enemmän. Aamuvuorossa klo 8.00 on ollut käyttäjiä satunnaisesti yhdestä neljään henkilöön.

3000 Sivistystoimen hallinto	Ta 2023	Toteutunut 2023	Jäljellä	Tot %
Tuotot	0	3093	-3093	*****
Kulut	-95165	-52010	-43155	54,7
<b>Netto</b>	<b>-95165</b>	<b>-48917</b>	<b>-46248</b>	<b>51,4</b>

<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistystoimi</b>
Tulosalue	300 Sivistyslautakunta
Vastuualue	3100 Peruskoulutus
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 3100, 3105, 3110, 3120, 3130, 3140

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Esiopetusta annetaan koulun toimintana ja koulun tiloissa. Yhtenäiskoulussa opiskelee 0–9 vuosiluokat. Koulurakennuksia on kaksi ja lisäksi liikunnan opetuksessa käytetään liikuntataloa. Iltapäivätoiminta toteutetaan omana toimintana esiopetuksen tiloissa koulupäivän jälkeen. Koulun ja päiväkodin ruoka valmistetaan koululla sijaitsevassa omavalmistuskäytössä. Noin puolet esi- ja perusopetuksen oppilaista on koulukuljetusedun piirissä.

**Strateginen päämäärä:** Oppiminen ja koulutus

**Strateginen tavoite:** Avoin, tasa-arvoinen ja laadukas varhaiskasvatus sekä perusopetus

### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Opetusryhmässä voi olla enintään 23 oppilasta. Opetusryhmä jaetaan kahteen rinnakkaiseen opetusryhmään, mikäli oppilaita olisi 24 tai enemmän.

**Mittari 1:** Pienet tai kohtuullisen kokoiset opetusryhmät esi- ja perusopetuksessa toteutuvat.

**Arviointi:** Pienin opetusryhmä on esiopetuksessa 11 oppilasta ja suurin yhdeksäs luokka 19 oppilasta. Seitsemäs luokka on jaettu kahtia, muutoin luokkakoko olisi 26 oppilasta.

**Tavoite 2:** Opetusryhmien tuen tarpeiden mukaan (yleinen, tehostettu ja erityinen tuki sekä käyttäytymisen haasteiden mukaan) ryhmiin voidaan oppilaiden ohjaamiseen ja opiskelun tukemiseen osoittaa koulunkäynninohjaaja ja laaja-alaisen erityisopettajan tukea.

**Mittari 1:** Sijaisjärjestelyt on voitu pääosin hoitaa ulkopuolisilla sijaisilla. Seuranta ESS7 tilastot.

**Arviointi:** Pidempiaikaiset sijaisuudet on hoidettu ulkopuolisilla sijaisilla, mutta lyhytaikaisissa sijaisuuksissa käytetään koulunkäynninohjaajia, vapaana olevia opettajia tai poikkeustapauksessa oto-tunteina. Erityisopetusresurssin vahvistaminen on osoittautunut tarpeelliseksi ja joustavoittaa laaja-alaisen erityisopetuksen järjestämistä.

**Tavoite 3:** Perusopetuksen oppilaiden digitaidot lisääntyvät ja digitaalisten oppimateriaalien käyttö lisääntyy. Vuonna 2023 hankitaan 25 päätelaitetta oppilaille ja luokkiin tai opettajille yhteensä 10 päätelaitetta. Riittävä laitekanta mahdollistaa laajemman digitaalisten oppimateriaalien käytön.

**Mittari 1:** Koululle on hankittu 25 päätelaitetta oppilaiden käyttöön. Digitaalisten oppimateriaalien käyttäminen on lisääntynyt.



**Arviointi:** Koululle on hankittu 10 ipadia ja kuusi tietokonetta oppilaiden käyttöön. Digitaalisia oppimateriaaleja on käytössä SanomProta ja Otavalta. Myös Bingel ja Opinaika ovat käytössä. Googlen Classroom-sovelluksen kautta tehdään tehtäviä ja jaetaan oppimateriaalia.

**Tavoite 4:** Koulun ruokalistalla suositaan lähiruokaa ja kotimaisia raaka-aineita. Koulun ruokalista uudistetaan ja kouluruokailua kehitetään kouluruokakyselyn avulla. Kouluruokailua arvioidaan ja kehitetään kouluruokakyselyn avulla.

**Mittari 1:** Kouluruokakysely on tehty syyslukukaudella 2022 ja uusi ruokalista otetaan käyttöön alkuvuoden 2023 aikana.

**Arviointi:** Uusi kuuden viikon kiertävä ruokalista otettiin käyttöön 9.8.2023.

**Mittari 2:** Iltapäivän maksuttoman välipalan tarjoaminen laajennetaan koskemaan yläkoulun oppilaita tammikuusta 2023 alkaen.

**Arviointi:** Maksuton välipala tarjotaan kaikille 3–9 luokan oppilaille, joiden koulupäivä jatkuu klo 13 jälkeen.

<b>3100 Peruskoulutus</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Toteutunut 2023</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
Tuotot	501784	300684	201100	59,9
Kulut	-2071416	-1371393	-700023	66,2
<b>Netto</b>	<b>-1569632</b>	<b>-1070709</b>	<b>-498923</b>	<b>68,2</b>

<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistystoimi</b>
Tulosalue	300 Sivistyslautakunta
Vastuualue	3200 Muu koulutus
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 3200, 3210

### **Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma**

Muu koulutus luo kunnan asukkaille mahdollisuuksia itsensä kehittämiseen kansalaisopiston ja musiikkiopiston opinto- ja harrastustoimintaan osallistumisen muodossa.

Linnalan opisto antaa kurssitarjonnallaan monenlaisia mahdollisuuksia eritasoiseen opiskeluun ja harrastamiseen. Tämän lisäksi järjestetään erilaisia projekteja ja hankkeita. Linnala tarjoaa koulutusta ja yleissivistystä, mahdollisuuksia harrastamiseen, kohtaamiseen ja virkistytymiseen. Toiminnallaan se pyrkii myös ehkäisemään yhteiskunnallista syrjäytymistä.

Musiikkiopisto toiminta hankitaan ostopalveluna Savonlinnan musiikki- ja tanssiopistolta. Oppilaspaikkoja on kymmenen. Yksi oppilaspaikka maksaa n. 930 €. Musiikkiopistoa ylläpitää Savonlinnan musiikkiopiston kannatusyhdistys ry. Musiikkiopistossa opiskellaan neljällä eri tasolla. AO = aikuisosasto, MOT= musiikkiopistotaso, PJO= popjazz-osasto ja PT= perustaso.

**Strateginen päämäärä:** Aktiiviset kuntalaiset

**Strateginen tavoite:** Kuntalaiset ovat omatoimisia, aktiivisia, liikkuvia ja harrastavia.

### **Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**

**Tavoite 1:** Linnalan opisto järjestää monipuolista ja riittävää vapaan sivistystyön opetusta Enonkoskella. Opetustarjonnassa huomioidaan vahvasti kuntalaisten toiveet.

**Mittari 1:** Opetusta järjestetään vuosittain 580–620 tuntia.

**Arviointi:** Linnala on antanut 335,90 tuntia opetusta. Opetus jakaantuu kädentaitoihin, liikuntaan ja tietoteknisiin kursseihin.



**Mittari 2:** Toteutuneiden kurssien määrä ja mahdollisesti uusien kurssien määrä (kuntalaisten toiveet).

**Arviointi:** Kevätlukukaudella on toteutunut 11 kurssia, aihepiiriltään uusia kursseja ei ole aloitettu.

**Tavoite 2:** Taiteen perusopetuksen musiikin opetukseen on varattu 10 oppilaspaikkaa ja opiskelijoiden opiskelua tuetaan oppilaspaikkamaksuilla.

**Mittari 1:** Taiteen perusopetuksen yleiseen tai laajaan oppimäärään osallistuu vähintään 5 opiskelijaa vuosittain.

**Arviointi:** Savonlinnan musiikki ja tanssiopistossa opiskeli viisi enonkoskelaista opiskelijaa kevätlukukaudella 2023.

3200 Muu koulutus	Ta 2023	Toteutunut 2023	Jäljellä	Tot %
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-30050	-19942	-10108	66,4
<b>Netto</b>	<b>-30050</b>	<b>-19942</b>	<b>-10108</b>	<b>66,4</b>

Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	300 Sivistyslautakunta
Vastuualue	3300 Kirjasto
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 3300

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Edistää väestön yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden harrastamiseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen. Lisäksi edistää aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Kunnan kirjasto palvelee sekä asiakaspalveluajoilla ja omatoimiaikoina.

**Strateginen päämäärä:** Aktiiviset kuntalaiset

**Strateginen tavoite:** Kuntalaiset ovat omatoimisia, aktiivisia, liikkuvia ja harrastavia

#### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Kirjaston lainattava materiaali vastaa kuntalaisten toiveita ja kuntalaiset käyttävät kirjastoa aktiivisesti myös omatoimiaikana.

**Mittari 1:** Kirjaston materiaalien käyttö- ja lainausmäärät (sisältäen e-materiaalin käytön) lisääntyvät 5 % toimintavuoden 2022 kävijä- ja lainausmääristä.

**Arviointi:** E-aineiston osalta kasvua lienee, mutta muuten kasvun lisääminen on haasteellista.

**Mittari 2:** Omatoimiaikaisen käytön seuranta ja toteutuma kävijää/kk. Omatoimiajalla kävijämäärät lisääntyvät 5 % toimintavuoden 2022 omatoimiaikaisista kävijämääristä.

**Arviointi:** Omatoimikäynnit ovat lisääntyneet jonkin verran.

**Strateginen päämäärä:** Oppiminen ja koulutus

**Strateginen tavoite:** Elinikäinen oppiminen, Digitaalisia palveluja on tarjolla ja digiosaaminen on vahvaa

#### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Tarjoamme mahdollisuuden kuntalaisille pysyä kiinni nykyajan tekniikassa ja digitaidoissa.





**Mittari 1:** Kuntalaisille tarjotaan mahdollisuus käyttää omatoimisesti tietokoneita ja tulostusta myös kirjaston omatoimiaikana. Kirjastossa on asiakkaiden käytössä kaksi tietokonetta ja yksi monitoimilaite (tulostin- ja skanneritoiminnot samassa laitteessa).

**Arviointi:** Tietokoneita on käytetty myös omatoimiajalla.

**Mittari 2:** Kirjaston tiloissa järjestetään kuntalaisille vähintään kaksi digineuvontatyöpajaa tai yleisöluentoa tai opetustilaisuutta vuoden 2023 aikana.

**Arviointi:** Keväällä järjestettiin digineuvontaa kuntalaisille kahtena päivänä.

3300 Kirjasto	Ta 2023	Toteutunut 2023	Jäljellä	Tot %
Tuotot	0	257	-257	*****
Kulut	-137767	-87605	-50162	63,6
<b>Netto</b>	<b>-137767</b>	<b>-87348</b>	<b>-50419</b>	<b>63,4</b>

<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistyslautakunta</b>
Tulosalue	300 Sivistyslautakunta
Vastuualue	3400 Lasten päivähoito
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 3400, 3410, 3420

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia, tasapainoista kasvua, kehitystä ja oppimista. Varhaiskasvatuksessa painotetaan lapsuuden itseisarvoista luonnetta, vaalitaan lapsuutta ja ohjataan lasta ihmisenä kasvamisessa. Varhaiskasvatus on suunnitelmallista ja tavoitteellista vuorovaikutusta ja yhteistoimintaa, jossa lapsen leikillä on keskeinen merkitys. Lähtökohtana toiminnassa ovat palveluhenkisyys ja tiivis yhteistyö lapsen huoltajien kanssa. Säännöllinen yhteistyö huoltajien kanssa on oleellista, jotta perheiden ja henkilöstön yhteinen kasvatustehtävä muodostaa lapsen kannalta mielekkään kokonaisuuden.

Varhaiskasvatusta tuodaan esille myönteisellä tavalla järjestämällä toimintaa eri yhteistyötahojen, esim. järjestöjen, seurakunnan, vanhustyön ja perusopetuksen kanssa.

Vastuualueen tehtävänä on järjestää kunnallisia varhaiskasvatuspalveluja perheiden tarpeiden mukaisesti. Jokaisella perheellä on lain mukaan oikeus valita lapsilleen elämäntilanteeseensa sopiva palvelumuoto. Varhaiskasvatuspalvelu järjestetään Enonkoskella kokonaisuudessaan päiväkotihoidon, yksityisiä toimijoita ei ole. Lisäksi perheellä on mahdollisuus valita lasten kotihoidon tuki ja hoitaa lapset omassa kodissaan.

Kunnallista varhaiskasvatuspalvelua järjestetään tällä hetkellä päiväkotihoidon. Päiväkodissa on kolme ryhmää; Pikku-Uikut, Kuikat ja Koskikarat, joissa tarjotaan varhaiskasvatusta 1–5-vuotiaille sekä esiopetusta täydentävää varhaiskasvatusta esikoululaisille. Päiväkodissa järjestetään tarvittaessa myös vuorohoitoa aamuisin, iltaisin ja viikonloppuisin vanhempien työstä tai opiskelusta johtuvien tarpeiden mukaan. Vuorohoidon tarve on viime vuosina lisääntynyt. Lisäksi tällä hetkellä päiväkodissa olevista lapsista noin kolmannes on alle 3-vuotiaita, mikä on lisännyt henkilöstön tarvetta. Joitakin varhaiskasvatuspaikkoja myydään vuosittain muille paikkakunnille.

Varhaiskasvatustoimintaa ohjaa seudullinen varhaiskasvatussuunnitelma. Varhaiskasvatustoimintaa suunnitellaan, arvioidaan ja dokumentoidaan varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti. Pienryhmätoiminta, jossa toteutuu lapsen yksilöllinen huomioiminen ja kehityksen tukeminen, on keskeinen toimintamuoto. Varhaiskasvatus on



kokopäiväpedagogiikkaa, jossa kaikki päivän tilanteet ovat kasvun ja oppimisen kannalta merkityksellisiä ja leikki on keskiössä. Varhaiskasvatussuunnitelman (Vasun) mukaisesti päiväkodissa kiinnitetään huomiota huoltajien ja lasten osallisuuden vahvistamiseen osana varhaiskasvatustoimintaa. Huoltajien osallisuuden vahvistamiseksi tiedonkulkua on parannettu ottamalla käyttöön sähköinen asiointijärjestelmä Daisy. Daisya hyödynnetään yhteydenpidon lisäksi pedagogisessa dokumentoinnissa sekä lasten ja ryhmien varhaiskasvatussuunnitelmien laatimisessa sähköisesti. Kasvatushenkilöstön pedagogista osaamista kehitetään edelleen täydennyskoulutuksen avulla ja hyödynnetään erityisesti verkkokoulutuksia.

**Strateginen päämäärä:** Oppiminen ja koulutus

**Strateginen tavoite:** Avoin, tasa-arvoinen ja laadukas varhaiskasvatus.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**

**Tavoite 1:** Riittävä määrä pätevää henkilöstöä ja varhaiskasvatuspaikkoja päiväkodissa, jotta varhaiskasvatusta pystytään jatkossakin tarjoamaan joustavasti perheiden tarpeet huomioiden, mukaan lukien vuorohoidon tarpeet.

**Mittari 1:** Riittävä määrä henkilöstöä suhteessa lapsiin. Tavoitteena on, että lainmukainen mitoitus toteutuisi päiväkodissa myös ryhmäkohtaisesti, ei ainoastaan koko päiväkotia tarkasteltaessa.

**Arviointi:** Päiväkodissa on riittävästi koulutettua henkilöstöä. Henkilöstömitoitus toteutuu lähes koko ajan myös ryhmäkohtaisesti, ylityksiä on vähän ja ne ovat lyhytkestoisia. Henkilöstö on joustavaa ja siirtyy tarvittaessa työskentelemään ryhmästä toiseen, jolloin ulkopuolisia sijaisia tarvitaan harvoin. Elokuun lopussa 2023 päiväkotiin palkattiin yksi osa-aikainen varhaiskasvatuksen lastenhoitaja lisäresurssiksi sijaistamaan esimerkiksi opintovapaalla tai lomalla olevia työntekijöitä.

**Mittari 2:** Varhaiskasvatuksen asiakasperheille teetetään kysely keväällä 2023, jolla mitataan tyytyväisyyttä varhaiskasvatukseen Enonkoskella. Tavoitetaso 4, maksimin ollessa 5.

**Arviointi:** Kevään 2023 kysely toteutettiin sähköisenä kyselynä Webproppiilla ajalla 26.4.-8.5.23 yhteensä 36 asiakasperheelle. Vastauksia saatiin 17 eli vähän alle puolet perheistä vastasi kyselyyn. Kyselyn vastausaikaa jatkettiin alkuperäisestä vähäisen vastausmäärän vuoksi. Lisäksi huoltajia muistutettiin kyselyyn vastaamisesta Daisyn kautta, eteisiin kiinnitettyjen ilmoitusten avulla sekä kasvotusten.

Kysyttäessä tyytyväisyydestä varhaiskasvatukseen Enonkosken päiväkodissa 65 % vastasi "erittäin tyytyväinen" ja 29 % "tyytyväinen" eli 99,5 % vastaajista oli tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä varhaiskasvatukseen. Pisteytettynä asteikolla 1–5, tyytyväisyys oli 4,5 eli tavoitteeseen päästiin.

Kyselyssä kysyttiin erikseen tyytyväisyyttä mm. lapsen perustarpeista huolehtimiseen, ilmapiiriin, toiminnan monipuolisuuteen ja kasvatukselliseen yhteistyöhön sekä uuteen sähköiseen asiointijärjestelmä Daisyy. Kaikilla em. osa-alueilla oltiin tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä vähintään 90 % vastauksissa.

**Strateginen tavoite:** Elinikäinen oppiminen.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**

**Tavoite 1:** Henkilöstö osallistuu säännöllisesti täydennyskoulutuksiin kunnan täydennyskoulutussuunnitelman mukaisesti. Koulutuksiin osallistuminen mahdollistetaan toimivin sijaisjärjestelyin sekä etäkoulutuksia hyödyntäen. Etäkoulutuksiin ja -palaverihin osallistumisen on kustannustehokasta.

**Mittari 1:** Toteutetaan kunnan koulutussuunnitelman mukaisesti kaksi koulutuspäivää/työntekijä/kalenterivuosi.

**Arviointi:** Alkuvuoden aikana henkilöstö on osallistunut vain lyhyempiin verkkokoulutuksiin, eikä kokonaisia koulutuspäiviä ole ollut kenelläkään. Koulutuksia on suunnitteilla vielä loppuvuodelle lähes koko henkilöstölle. Lisäksi pidetään varhaiskasvatuksen kehittämispäivä 9.9. jolloin osallistutaan yhdessä muutamaan lyhyempään verkkokoulutukseen.



**Mittari 2:** Päiväkodilla on riittävästi laitteistoa ja tiloja etäkoulutuksiin osallistumiseen. Hankitaan yksi tietokone yhteiseen käyttöön.

**Arviointi:** Uutta tietokonetta ei ole hankittu, vaan toistaiseksi koulutuksiin osallistuminen mahdollistuu käyttäen olemassa olevaa laitteistoa. Hyvällä yhteistyöllä ja siirtymällä tarpeen mukaan työskentelemään ryhmästä toiseen mahdollistetaan jokaisen koulutuksiin osallistuminen vuorollaan.

**Mittari 3:** Päiväkodin henkilöstöllä on riittävä digiosaaminen ja digitaalisia palveluja sekä laitteistoa hyödynnetään myös kasvatustyössä. Koko päiväkodin henkilöstö on suorittanut tietosuoja ABC julkishallinnon henkilöstölle -verkkokoulutuksen.

**Arviointi:** Koko päiväkodin kasvatushenkilöstö on suorittanut tietosuoja ABC-verkkokoulutuksen.

**Strateginen tavoite:** Digitaalisia palveluja on tarjolla ja digiosaaminen on vahvaa.

#### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Varhaiskasvatuksen sähköistä asiointijärjestelmä Daisya hyödynnetään entistä enemmän tiedonkulun ja huoltajien osallisuuden vahvistamiseksi.

**Mittari 1:** Järjestetään huoltajien ilta, jossa perheitä opastetaan ja kannustetaan Daisyn käyttöön. Tarvittaessa ohjataan palvelun käytössä yksilöllisesti.

**Arviointi:** Daisy on pääasiallinen viestintäväline ja huoltajille annetaan neuvontaa sen käyttöön tarpeen mukaan. Lähes kaikista perheistä huoltaja käyttää Daisya sujuvasti. Huoltajille on jaettu ohje ja ohjevideo DaisyFamilyn käyttöön. Huoltajien illan järjestämistä pohditaan seuraavassa henkilöstöpalaverissa

<b>3400 Lasten päivähoito</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Toteutunut 2023</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
Tuotot	82000	85181	-3181	103,9
Kulut	-684079	-476262	-207817	69,6
<b>Netto</b>	<b>-602079</b>	<b>-391081</b>	<b>-210998</b>	<b>65</b>



### 3. Vapaa-aikalautakunta

<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistystoimi</b>
Tulosalue	350 Vapaa-aikalautakunta
Vastuualue	
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 3500, 3600, 3700, 3800

#### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Vapaa-aikatoimen tehtävänä on luoda edellytykset ja tarjota mahdollisuudet kuntalaisten monipuoliselle vapaa-ajan vietolle sekä terweelle ja hallitulle elämälle. Vapaa-aikalautakunnan vastuualueeseen kuuluu vapaa-aikatoimenhallinto, kulttuuritoimi, liikuntatoimi ja nuorisotoimi.

Kulttuuritoimintalain mukaan kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää monipuolista ja kaikki ikäryhmiä tavoittavaa kulttuuritoimintaa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Liikuntalain mukaan kunnan tehtäviin kuuluu luoda liikunnan harrastamiselle yleiset edellytykset kehittämällä paikallista ja alueellista yhteistyötä. Kunnan tulee järjestää liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Tehtävänä on luoda laadukkailla ja monipuolisilla liikuntapalveluilla edellytyksiä kuntalaisten omaehtoiselle harrastustoiminnalle, jota kautta voidaan edistää kuntalaisten kokonaisvaltaista terveyttä ja hyvinvointia.

Nuorisolain mukaan nuorisotyö ja -politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. Kunnan tulee paikalliset olosuhteet huomioiden luoda edellytyksiä nuorisotyölle ja -toiminnalle järjestämällä nuorille suunnattuja palveluja ja tiloja.

**Strateginen päämäärä:** Aktiiviset kuntalaiset. Enonkoski näkyy ja kuuluu.

**Strateginen tavoite:** Kuntalaiset ovat omatoimisia, aktiivisia, liikkuvia ja harrastavia. Luovuudelle on tilaa. Elinvoimaiset ja aktiiviset yhdistykset ja järjestöt. Kunta on saavutettavissa kaikille.

**Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kuntalaiset osallistuvat yhdistysten kautta ja itsekin aloitteellisesti erilaisten tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen sekä kunnan palvelujen ja toiminnan kehittämiseen.

**Tavoite 1:** Monipuolinen liikuntatoimen tarjonta kaikenikäisille.

**Mittari 1:** Liikuntatoimen ohjatut ryhmät, omaehtoinen liikunta (kuntosalikortit, tuetut uimahallikäynnit), aktiivinen ulkoliikuntapaikkojen käyttäminen. Seurataan mahdollisuuksien mukaan kävijämääriä.

**Arviointi:** Ohjattuja ryhmiä ollut 26 kpl, joissa osallistujamäärä keskimäärin 6–24 henkilöä/kerta riippuen ryhmästä. Kuntosalikortteja laskutettu 367 kpl elokuun loppuun mennessä, tuetut uimahallikäynnit jatkuneet edelleen, kävijöitä n. 20 hlö/kk

**Mittari 2:** Yhdistyksille jaetut liikuntatoimen tukemiseen tarkoitetut taloudelliset tuet/vuosi

**Arviointi:** Tukia jaettu 4:lle eri seuralle, yhteensä 3380,42 €

**Tavoite 2:** Monipuolinen nuorisotoiminta suhteessa käytettäviin resursseihin.

**Mittari 1:** Nuoret käyvät nuorisotilassa aktiivisesti. Mukaan tulee uusia nuoria.

**Arviointi:** Nuorisotilalla käy nuoria aktiivisesti ja muutamia uusia nuoria on saatu mukaan.

**Mittari 2:** Nuoret ja nuorisoneuvoston jäsenet ideoivat uusia tapahtumia ja retkiä sekä toimintaa yhdessä nuorisotoimen työntekijöiden kanssa. Nuoret osallistuvat aktiivisesti tapahtumiin, retkiin ja toimintaan.

**Arviointi:** Ideoita tapahtumiin ja retkiin on otettu vastaan nuorisoneuvoston jäseniltä ja nuorilta. Nuoret ovat osallistuneet aktiivisesti tapahtumiin ja retkiin.



**Tavoite 3:** Monipuolinen kulttuuritarjonta ja rikas tapahtumatarjonta.

**Mittari 1:** Kunta markkinoi aktiivisesti omia sekä yhdistysten ja järjestöjen kanssa yhteistyössä järjestettyjä tapahtumia, joihin osallistuu runsaslukuisesti niin enonkoskelaisia kuin lähikuntien asukkaita tai matkailijoita.

**Arviointi:** Toteutunut suhteellisen hyvin.

**Mittari 2:** Yhdistyksille jaetut taloudelliset tuet euroa/vuosi

**Arviointi:** Elokuun loppuun mennessä jaettuja taloudellisia tukia (kulttuuri) 1679 euroa.

Vapaa-aikalautakunta	Ta 2023	Toteutunut 2023	Jäljellä	Tot %
Tuotot	0	30896	-30896	*****
Kulut	-346162	-228861	-177301	66,1
<b>Netto</b>	<b>-346162</b>	<b>-197965</b>	<b>-148197</b>	<b>57,2</b>

<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistystoimi</b>
Tulosalue	350 Vapaa-aikalautakunta
Vastuualue	3500 Vapaa-aikatoimen hallinto
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Vapaa-aikatoimen hallinto vastaa toimialaan kuuluvien asioiden valmistelusta, vapaa-aikatoimen henkilöstö-, talous- ja muista hallintotehtävistä sekä tiedotuksesta. Vapaa-aikalautakunta järjestää kulttuuri-liikunta- ja nuorisotoimen palveluja.

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski.

**Strateginen tavoite:** Kunnan palvelurakennetta uudistetaan toimintaympäristön muuttuessa.

### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Kunnan vapaa-ajan toimen henkilöstöä on riittävästi ja saadaan pidettyä ja/tai palkattua päteviä työntekijöitä.

**Mittari 1:** Riittävä määrä työntekijöitä tai työntekijöiden työpanosta käytettävissä vapaa-aikatoimen palvelujen toteuttamiseen. Tavoitteena on lisätä henkilöstöressurssin määrää nykyisestä vrt. toteuma v. 2022.

**Arviointi:** Henkilöstöressurssi pysynyt samana.

3500 Hallinto	Ta 2023	Toteutunut 2023	Jäljellä	Tot %
Tuotot	0	2	-2	*****
Kulut	-20989	-13224	-7765	63
<b>Netto</b>	<b>-20989</b>	<b>-13222</b>	<b>-7767</b>	<b>63</b>



<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistystoimi</b>
Tulosalue	350 Vapaa-aikalautakunta
Vastuualue	3600 Kulttuuritoimi
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Kunnan kulttuuritoimi edistää, tukee ja tarvittaessa järjestää paikallista kulttuuritoimintaa. Kulttuurityön ensisijaisena tehtävänä on toimintaedellytysten luominen monipuoliselle ja innovoivalle kulttuuritoiminnalle.

**Strateginen päämäärä:** Aktiiviset kuntalaiset.

**Strateginen tavoite:** Kunta jatkaa ja kehittää yhteistyötä erilaisten tapahtumien järjestämisessä kolmannen sektorin kanssa. Yhdistysten toimintaa tuetaan taloudellisesti. Kuntalaiset osallistuvat kunnan palvelujen/toiminnan kehittämiseen.

### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Yhdistyksille jaetaan taloudellista tukea tai tarjotaan kunnan tiloja käyttöön erilaisten tapahtumien järjestämiseksi. Kunta toimii aktiivisena yhteistyökumppanina tapahtumien järjestämisessä ja mahdollistamisessa.

**Mittari 1:** Yhdistyksille varatuista avustusrahoista (perustoimintatuki ja toimintatuki) on jaettu vähintään 90 %.

**Arviointi:** Ei toteudu. Elokuuhun mennessä yhdistyksille varatuista avustusrahoista on jaettu n. 42 %

**Mittari 2:** Valmistellaan vapaa-aikatoimenavustuksien avustussäännöt yhtenäisiksi kunnan yhteisöavustuksiin nähden. Tällöin avustusten hakeminen ja myöntäminen mahdollistuu läpi vuoden. Uudet avustussäännöt otetaan käyttöön viimeistään vuoden 2024 alusta alkaen.

**Arviointi:** Ei toteudu. Tavoite myös TA 2024.

<b>3600 Kulttuuritoimi</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Toteutunut 2023</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-9810	-4187	-5623	42,7
<b>Netto</b>	<b>-9810</b>	<b>-4187</b>	<b>-5623</b>	<b>42,7</b>



<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistystoimi</b>
Tulosalue	350 Vapaa-aikalautakunta
Vastuualue	3700 Liikuntatoimi
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Liikuntatoimen tarkoituksena on toimintaedellytysten luominen monipuolista liikuntaharrastustoimintaa varten sekä terveiden elämäntapojen edistäminen. Kohderyhmänä on koko Enonkosken kunnan väestö. Palvelut järjestetään käytettävissä olevien resurssien puitteissa usein maksuttomana. Liikuntapalvelujen muut keskeiset tehtäväalueet ovat urheiluseurojen tukeminen sekä liikuntatalon ja muiden liikuntapaikkojen asianmukainen ylläpito.

**Strateginen päämäärä:** Aktiiviset kuntalaiset.

**Strateginen tavoite:** Kuntalaiset ovat omatoimisia, aktiivisia, liikkuvia ja harrastavia.

### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Liikuntatoimi järjestää tai mahdollistaa yhteistyökumppanina monipuolisesti erilaisia liikuntaryhmiä ja muuta ohjattua toimintaa lapsille ja nuorille, työikäisille ja senioreille.

**Mittari 1:** Lapsille ja nuorille vähintään kolme liikuntaryhmää, työikäisille vähintään kuusi liikuntaryhmää ja senioreille vähintään kahdeksan liikuntaryhmää.

**Arviointi:** Toteutunut hyvin, lapsille ja nuorille 8 liikuntaryhmää; osallistujia 6–24 henkilöä ryhmästä riippuen, työikäisille 9 liikuntaryhmää; osallistujia 7-24 henkilöä ryhmästä riippuen ja senioreille 9 liikuntaryhmää, joissa osallistujia ollut 6-20 henkilöä ryhmästä riippuen.

**Mittari 2:** Lapsille ja nuorille, työikäisille ja senioreille järjestetään erilaisia lajikokeiluja vähintään kerran vuodessa kullekin ikäryhmälle.

**Arviointi:** Toteutuneet lajikokeilut: hiihto, luistelu, suppailu, padel, paritanssi, frisbeegolf, vahvin lajit, voimanosto, tarkkuuspelit (jousiammunta, paintball)

**Mittari 3:** Ulkoliikuntapaikkojen kunnosta pidetään hyvää huolta ja kuntalaisilta saatu palaute on pääosin positiivista. Kirjataan saatua palautetta ylös ja tehdään korjaavia toimenpiteitä.

**Arviointi:** Ulkoliikuntapaikkoja kunnostetaan tarpeen vaatiessa. Saatua palautetta on pääosin positiivista, tyytyväisyyskyselyyn liikuntapalveluiden tehtävien onnistumisesta yleisesti vastanneiden perusteella (asteikolla 1–5, jossa 1 huonosti ja 5 hyvin) keskiarvo 4,38.

3700 Liikuntatoimi	Ta 2023	Toteutunut 2023	Jäljellä	Tot %
Tuotot	0	18698	-18698	*****
Kulut	-246860	-173065	-73795	70,1
<b>Netto</b>	<b>-246860</b>	<b>-154367</b>	<b>-92493</b>	<b>62,5</b>



<b>Toimielin</b>	<b>30 Sivistystoimi</b>
Tulosalue	350 Vapaa-aikalautakunta
Vastuualue	3800 Nuorisotoimi
Vastuuhenkilö	Rehtori-sivistystoimenjohtaja

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Kunnan nuorisotoimen ensisijaisia tavoitteita ovat edellytysten luominen kunnassa toteutettavalle nuorisotoiminnalle ja nuorisotoiminnan tukeminen. Nuorisotoimen kohderyhmänä ovat alle 29-vuotiaat.

**Strateginen päämäärä:** Aktiiviset kuntalaiset.

**Strateginen tavoite:** Kuntalaiset ovat omatoimisia, aktiivisia, liikkuvia ja harrastavia. Kunta on saavutettavissa kaikille.

### Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

**Tavoite 1:** Nuoret osallistuvat nuorisotoimen järjestämiin tapahtumiin ja nuorisoihioihin.

**Mittari 1:** Vuosittain järjestetään vähintään neljä nuorille suunnattua tapahtumaa tai retkeä.

**Arviointi:** Nuorille on järjestetty vappu-bileet ja lanit kaksi kertaa tammi-elokuun välillä.

**Mittari 2:** Nuorisotilan kävijämäärien kasvattaminen nykyisestä 10–15:sta. Tavoitekävijämäärä 15–20 nuorta/ilta.

**Arviointi:** Tammi-elokuun välillä kävijämäärä ei saatu vielä kasvamaan 15–20 nuoreen/ilta.

**Tavoite 2:** Nuorisoneuvoston toiminta on aktiivista.

**Mittari 1:** Nuorisoneuvosto kokoontuu vähintään 6 kertaa vuoden aikana suunnitellen ja ideoiden nuorille kohdennettua toimintaa ja tapahtumia.

**Arviointi:** Tammi-elokuun välillä nuorisoneuvoston kokouksia on ollut 4 kertaa. Neuvoston jäsenet ovat tuoneet esille omia ideoita, joita on toteutettu. Loppuvuodelle kaksi kokousta.

<b>3800 Nuorisotoimi</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Toteutunut 2023</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
Tuotot	0	12196	-12196	****
Kulut	-68503	-38386	-30117	56
<b>Netto</b>	<b>-68503</b>	<b>-26189</b>	<b>-42314</b>	<b>38,2</b>





Riski tai ongelma	Pahimmat seuraukset	Riskin suuruus 1-3	Riskiin varautuminen	Asia hoidettu	Toteutumisaikataulu
<b>Toiminnallinen</b> Henkilöstöriski, yksityöskentely	Tapaturman uhka, väkivallan uhka	1	Sovittava käytännöt avun saamiseksi	Hoidettu	
<b>Toiminnallinen</b> Tiedonkulkuriski	Tahattomat inhimilliset virheet ja erehdykset	1	Säännöllinen keskustelu/ohjeistaminen henkilöstön kanssa	Hoidettu	
<b>Vahinko</b> Laitteiston rikkoutuminen	Ei voida tuottaa joitakin palveluista	1	Varalaitteiston hankinta	Vaihtoehdot tiedossa	



## 4. Tekninen lautakunta

<b>Toimielin</b>	<b>40 Tekninen toimi</b>
Tulosalue	400 Tekninen lautakunta
Vastuualue	4000 Tekninen toimi
Vastuuhenkilö	Kunnaninsinööri

Tulosalueen kustannuspaikat ovat 4800 Teknisen toimen hallinto, 4801 Ympäristöhallinto ja 4802 Rakennusvalvonta.

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Teknisen sektorin eri tulosyksiköiden toiminnan yhteensovittaminen hoitamalla hallintoa keskitetysti. Rakennusvalvonnan palvelujen tuottaminen MRL:n ja MRA:n sekä RakMk:n mukaisesti, sekä ympäristönsuojeluun, valvontaan ja ohjeistukseen liittyvät tehtävät.

**Strateginen päämäärä:** Enonkoski näkyy ja kuuluu

**Strateginen tavoite:** Myönteinen kuntakuva

**Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Tyytyväiset asiakkaat.

**Arviointi:** Saatu palaute ollut pääsääntöisesti myönteistä.

**Strateginen päämäärä:** Oppiminen ja koulutus

**Strateginen tavoite:** Elinikäinen oppiminen

**Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**

Teknisen toimen henkilöstö on ammattitaitoista, osaavaa ja voi hyvin työssään. Henkilöstö osallistuu ammatilliseen täydennyskoulutukseen vähintään 1 pv/työntekijä/vuosi, työhyvinvointikyselyn tulokset pysyvät samana tai paranevat.

**Arviointi:** Kolme henkilöä käy työn ohessa lisäopintoja oppisopimuksella ja tarvittavat korttikoulutukset on suoritettu. Lisäksi työntekijöitä on osallistunut ammattialapäiville.

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

**Strateginen tavoite:** Kuntatalous on tasapainossa

**Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari:**

Tekninen toimi pysyy talousarvioissaan, mittarina talouden toteuma.

	Ta 2023	Toteutunut 2023	Tot %
<b>4000 Tekninen toimi</b>			
Tuotot	12350	20372	165
Kulut	-229389	-67691	29,5
<b>Netto</b>	<b>-217039</b>	<b>-47319</b>	<b>21,8</b>



<b>Toimielin</b>	<b>40 Tekninen toimi</b>
Tulosalue	400 Tekninen lautakunta
Vastuualue	4100 Yleiset alueet
Vastuuhenkilö	Kunnaninsinööri

Tulosalueen kustannuspaikat ovat 4100 Liikenneväylät, 4102 Jätehuolto, 4104 Muut yleiset alueet, 4106 Norppa-vesiretkeilyreitti ja 4114 Ulkoilu- ja liikuntapaikat, jonka loppumaksajana on liikuntatoimi.

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Kuntakeskuksen liikennealueiden ja liikuntapaikkojen ylläpitäminen, hoito ja kehittäminen. Turvallisuusnäkökohtien huomioiminen ja positiivisen kuntakuvan luominen ympäristön hoidolla. Jätehuollon ja kierrätyspisteiden kehittäminen ajan tarpeiden mukaisesti. Yksityistieavustuksen myöntämisellä pyritään helpottamaan tasapuolisesti haja-asutusalueella asuvien kuntalaisten tienpidon taloudellista raskautusta.

**Strateginen päämäärä:** Tunnettu matkailu- ja luontokohde

**Strateginen tavoite:** Turvallinen, rauhallinen ja viihtyisä elinympäristö

**Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Asiakaspalautte. Kunnan yleiset alueet pidetään siinä kunnossa, että kuntalaiset ja täällä vierailevat tuntevat olonsa viihtyisäksi ja turvalliseksi. Mittarina myönteisiä asiakaspalautteita 3 kpl/vuosi ja reklamaatioita alle 5 kpl/vuosi.

**Arviointi:** Alueen kukkaistutukset sekä nurmialueiden hoito on saaneet myönteistä palautetta. Asuinalueiden lähimetsäalueille toivottu siistimistä esim. vuosittain. Puistoalueiden hoidon laajentaminen kesäaikana ei kuitenkaan mahdollista nykyisellä työvoimalla.

	Toteutunut		Tot %
	Ta 2023	2023	
<b>4100 Yleiset alueet</b>			
Tuotot	49309	38227	77,5
Kulut	-427888	-310689	72,6
<b>Netto</b>	<b>-378579</b>	<b>-272462</b>	<b>72</b>

<b>Toimielin</b>	<b>40 Tekninen toimi</b>
Tulosalue	400 Tekninen lautakunta
Vastuualue	4200 Kiinteistöt
Vastuuhenkilö	Kunnaninsinööri

Tulosalueen kustannuspaikat ovat 4220 Toimitila, 4240 Sosiaalitoimen rakennukset, 4280 Asuinrakennukset, 4320 Vuokratut tuotantotilat ja 4340 Tuottamattomat ja vajaakäyttöiset tilat

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Ylläpitää olemassa olevaa rakennuskantaa sillä tasolla, että käyttäjillä on edellytykset kiinteistössä tarkoitettuun toimintaan ja poistaa korjausvelkaa. Pitää kiinteistöjen käyttöaste mahdollisimman korkealla tasolla.

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

**Strateginen tavoite:** Kuntatalous on tasapainossa



**Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Talouden raportointi. Kunnan kiinteistöt pidetään siinä kunnossa, että kuntalaiset ja täällä vierailevat tuntevat olonsa viihtyisäksi ja turvalliseksi. Mittarina myönteisiä asiakaspalautteita 3 kpl/vuosi ja reklamaatioita alle 5 kpl/vuosi.  
**Arviointi:** Palautteita ei ole saatu.

	Ta 2023	Toteutunut 2023	Tot %
<b>4200 Kiinteistöt yhteensä</b>			
Tuotot	1419716	954922	67,3
Kulut	-1498472	-1072864	71,6
<b>Netto</b>	<b>-78756</b>	<b>-117943</b>	<b>149,8</b>

Toimielin **40 Tekninen toimi**  
 Tulosalue 400 Tekninen lautakunta  
 Vastuualue 4400 Kaukolämpölaitos  
 Vastuuhenkilö Kunnaninsinööri

Tulosalueen kustannuspaikkoja ovat 4400 Kaukolämpölaitos ja 4410 Kaukolämpölinjat

#### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Lämmön häiriötön jakelu asiakkaille biopolttoaineella alihankintaa hyväksi käyttäen.

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

**Strateginen tavoite:** Kunta on vahva yhteistyökumppani yrittäjille

**Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kunnan ja kaukolämpöä tuottavan yrityksen Pro Pelletin yhteistyötapaamiset toteutuvat vähintään kerran vuodessa eikä lämmöntuotannossa esiinny häiriöitä.

**Arviointi:** Henkilökohtaista yhteistyötapaamista ei ole pidetty. Ajankohtainen mahdollisesti loppuvuodesta. Suunnittelemattomia lämmönjakohäiriöitä ei ole ollut. Suunniteltuja yksi.

	Ta 2023	Toteutunut 2023	Tot %
<b>4400 Kaukolämpölaitos</b>			
Tuotot	319200	167901	52,6
Kulut	-257679	-176128	68,4
<b>Netto</b>	<b>61521</b>	<b>-8227</b>	<b>-13,4</b>



Toimielin	<b>40 Tekninen toimi</b>
Tulosalue	400 Tekninen lautakunta
Vastuualue	5000 Vesi- ja viemärlaitos
Vastuuhenkilö	Kunnaninsinööri

Tulosalueen kustannuspaikkoja ovat 5500 Pohjavedenottamot, 5520 Vesisäiliöt, 5525 Vesilinjat, 5535 Viemäriinjat, 5540 Jätevedenpumppaamot ja 5550 Jätevedenpuhdistamo

### Toiminta-ajatus ja palvelusuunnitelma

Vesi- ja viemärlaitoksen vastuulla on talousveden luotettava jakelu asiakkaille ja jätevesien puhdistaminen mahdollisimman vähän ympäristöä kuormittavasti. Laitosten ohjauksessa käytetään ajanmukaista tekniikkaa.

**Strateginen päämäärä:** Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

**Strateginen tavoite:** Kunnan palvelurakennetta uudistetaan toimintaympäristön muuttuessa.

**Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari:** Kohteiden automatisointi ja digitaaliset mahdollisuudet.

**Arviointi:** Ei ole ollut vielä ajankohtainen

Kunnan ja vesi- ja viemärlaitoksen häiriötön toiminta. Vuoden aikana valmistellaan automatisoinnin ja digitaalisten ratkaisujen uusintaa.

**Arviointi:** Toiminta ollut häiriötöntä lukuun ottamatta peruskorjaushankkeisiin liittyneitä vedenjakelun katkoja.

	Ta 2023	Toteutunut 2023	Tot %
<b>5000 Vesi ja viemärlaitos</b>			
Tuotot	133300	70339	52,8
Kulut	-204761	-139497	68,1
<b>Netto</b>	<b>-71461</b>	<b>-69159</b>	<b>96,8</b>



## 5. Tuloslaskelma

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1- 8/2023	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-8 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>							
MYYNITUOTOT	1 469 043	0	1 469 043	768 258	-700 785	-47,7%	52,3%
MAKSUTUOTOT	103 100	0	103 100	91 006	-12 094	-11,73%	88,27%
TUET JA AVUSTUKSET	97 500	0	97 500	117 048	19 548	20,05%	120,05%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 125 716	0	1 125 716	783 968	-341 748	-30,36%	69,64%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 795 359	0	2 795 359	1 760 281	-1 035 078	-37,03%	62,97%
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	30 000	0	30 000	12 847	-17 153	-57,18%	42,82%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	30 000	0	30 000	12 847	-17 153	-57,18%	42,82%
<b>TOIMINTAKULUT</b>							
HENKILÖSTÖKULUT	-2 865 127	0	-2 865 127	-1 907 631	957 496	33,42%	66,58%
PALKAT JA PALKKIOT	-2 323 611	0	-2 323 611	-1 545 939	777 672	33,47%	66,53%
HENKILÖSIVUKULUT	-541 516	0	-541 516	-361 692	179 824	33,21%	66,79%
ELÄKEKULUT	-481 099	0	-481 099	-315 394	165 705	34,44%	65,56%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-60 417	0	-60 417	-46 298	14 119	23,37%	76,63%
PALVELUJEN OSTOT	-2 056 828	0	-2 056 828	-1 150 632	906 196	44,06%	55,94%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-989 153	0	-989 153	-614 432	374 721	37,88%	62,12%
AVUSTUKSET	-292 582	0	-292 582	-178 769	113 813	38,9%	61,1%
MUUT TOIMINTAKULUT	-800 136	0	-800 136	-444 508	355 628	44,45%	55,55%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 003 826	0	-7 003 826	-4 295 971	2 707 855	38,66%	61,34%
TOIMINTAKATE	-4 178 467	0	-4 178 467	-2 522 844	1 655 623	39,62%	60,38%
VEROTULOT	2 778 000	0	2 778 000	2 091 526	-686 474	-24,71%	75,29%
VALTIONOSUJEDET	1 880 880	0	1 880 880	1 248 200	-632 680	-33,64%	66,36%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>							
KORKOTUOTOT	14 000	0	14 000	2 809	-11 191	-79,93%	20,07%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	105 500	0	105 500	114 116	8 616	8,17%	108,17%
KORKOKULUT	-200	0	-200	-521	-321	-160,31%	260,31%
MUUT RAHOITUSKULUT	-100	0	-100	-64 346	-64 246	-64 246,04%	64 346,04%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	119 200	0	119 200	52 058	-67 142	-56,33%	43,67%
VUOSIKATE	599 613	0	599 613	868 941	269 328	44,92%	144,92%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-585 493	0	-585 493	-361 995	223 498	38,17%	61,83%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-585 493	0	-585 493	-361 995	223 498	38,17%	61,83%
TILIKAUDEN TULOS	14 120	0	14 120	506 946	492 826	3 490,27%	3 590,27%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	14 120	0	14 120	506 946	492 826	3 490,27%	3 590,27%
KUSTANNUS- LASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0	0		



## 6. Investointien toteutuminen kustannuspaikoittain

910 ENONKOSKI

Erittelykoodi: 1, 2

Projekti: 9012, 9100, 9101, 9102, 9130, 9131,

910JUUSA

Koko organisaatio

15. 9. 2023 11.29 sivu 1(1)

Ryhmittelykoodi: 10, 11,

Pysyvien vastaavien luovutustulot eivät sisällä myyntivoittoja/-tappioita

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2023

12, 13, 14, 15, 1..

### Kommentit projektin edistyksistä

Projektiyhmä2-Projektiyhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2023	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
<b>Korvausinvestoinnit</b>								
<b>111 KI / Rakennukset</b>								
9100 Kunnanvirasto, K Pv	-9 000,00	0,00	-9 000,00	-6 451,61	2 548,39	28,32%	71,68%	-47 412,12
Menot	-9 000,00	0,00	-9 000,00	-6 451,61	2 548,39	28,32%	71,68%	-47 412,12
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Jäämässä investointirajan alle - käyttöalouteen								
9101 Päiväkotijärjestykset, K Pv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-24 652,62
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-24 652,62
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								
9130 Koskenhelmi,dementiaos.huon. K	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%	-6 044,39
Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%	-6 044,39
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Keskeneneräisissä, aloitettu viikolla 37								
9230 Koskimakasiini, ulkomaalaus, K	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-7 964,11
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-7 964,11
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								
9231 Jäähileasema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-15 468,26
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-15 468,26
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								
9232 katto,ulkomaalaus,ikkunat	-10 000,00	-70 000,00	-80 000,00	0,00	80 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot	-10 000,00	-70 000,00	-80 000,00	0,00	80 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Aloitetaan viikolla 38								
9270 Kattilalaitos, korjaukset K Pv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-10 221,15
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-10 221,15
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								
9302 Liikuntatalo, K, Pa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-17 140,90
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-17 140,90
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								
9403 Koskenhelmen ikkunat sisäpihan	-27 000,00	0,00	-27 000,00	-16 195,88	10 804,12	40,02%	59,98%	0,00
Menot	-27 000,00	0,00	-27 000,00	-16 195,88	10 804,12	40,02%	59,98%	0,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Valmistuu 30.9.2023								
9404 Kirkonkylän koulun salin latti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-4 664,08
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-4 664,08
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								
9406 Koskenhelmen yltiöjen korj.	-9 000,00	0,00	-9 000,00	0,00	9 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot	-9 000,00	0,00	-9 000,00	0,00	9 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei toteudu								
9418 Koskipirtti, ulkomaalaus, K Pv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-17 405,07
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-17 405,07
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								
9432 Hyypiänniemen katon uusiminen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-17 479,59
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-17 479,59
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								



9474	Koulun luokkah.vesipist.uusimi	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-8 995,65	1 004,35	10,04%	89,96%	0,00
Menot		-10 000,00	0,00	-10 000,00	-8 995,65	1 004,35	10,04%	89,96%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Valmis 31.8.2023									
9477	Katon reunapellit ja metallity	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-11 826,36	1 173,64	9,03%	90,97%	0,00
Menot		-13 000,00	0,00	-13 000,00	-11 826,36	1 173,64	9,03%	90,97%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Valmis 31.8.2023									
9478	Kirjaston sisä- ja ulkop.korj.työt	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-7 091,28	2 908,72	29,09%	70,91%	0,00
Menot		-10 000,00	0,00	-10 000,00	-7 091,28	2 908,72	29,09%	70,91%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Valmis 30.9.2023									
111	<b>KI / Rakennukset yhteensä</b>	<b>-108 000,00</b>	<b>-70 000,00</b>	<b>-178 000,00</b>	<b>-50 560,78</b>	<b>127 439,22</b>	<b>71,6%</b>	<b>28,4%</b>	<b>-168 452,29</b>
Menot		<b>-108 000,00</b>	<b>-70 000,00</b>	<b>-178 000,00</b>	<b>-50 560,78</b>	<b>127 439,22</b>	<b>40,08%</b>	<b>28,4%</b>	<b>-168 452,29</b>
Tulot		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Rahoitusosuudet		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Pysyvien vastaavien myynnit		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>113 KI / Kiinteät rakent. ja lait.</b>									
9131	Koskenhelmi, ilmastointi, K Pv	-60 000,00	0,00	-60 000,00	0,00	60 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-60 000,00	0,00	-60 000,00	0,00	60 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei toteudu									
9271	Verkkoston lämpövuotojen korjau	-8 000,00	0,00	-8 000,00	0,00	8 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-8 000,00	0,00	-8 000,00	0,00	8 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Haasteita saada työn toteuttaja									
9272	Linjakaivon eristys ja tulppau	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Haasteita saada työn toteuttaja, ehkä syksyn aikana toteutuu									
9309	Pururadan 5 km alavien os. kor	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-6 285,00	3 715,00	37,15%	62,85%	0,00
Menot		-10 000,00	0,00	-10 000,00	-6 285,00	3 715,00	37,15%	62,85%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Keskeneneräisissä, valmistuu 31.12.2023									
9312	Liikuntatalo, lämpimän käyttövesikierron uus	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Käyttökohteen muuttaminen hyväksytty									
9407	Päiväkodin muutokset/piha-alue	-2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	2 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	2 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Jää keskeneneräisiin, aitaamisen aikaistaminen vuodelle 2024									
9422	Kaavatiet ja maankäyttö, K, Pa	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Toteutetaan loppuvuodesta									
9427	Louhelantien peruskorj, K, Pa	-65 000,00	0,00	-65 000,00	-85 648,06	-20 648,06	-31,77%	131,77%	-8 639,92
Menot		-65 000,00	0,00	-65 000,00	-85 648,06	-20 648,06	-31,77%	131,77%	-8 639,92
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Keskeneneräisissä, valmistuu 30.10.2023, lisämääräraha									
9430	Kuusitien ja Rantakujan perusk	-122 000,00	0,00	-122 000,00	-13 155,96	108 844,04	89,22%	10,78%	0,00
Menot		-122 000,00	0,00	-122 000,00	-13 155,96	108 844,04	89,22%	10,78%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Jää keskeneneräisiin, asfaltointi									
9441	Louhelantien vesi/viem.linj.pk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-3 500,00
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-3 500,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023									
9449	Leikkikentät, K	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-551,63
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-551,63
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023									





9450	Kuusit.ja Rantak.vesi-ja vieVE	-110 000,00	0,00	-110 000,00	-10 526,83	99 473,17	90,43%	9,57%	0,00
Menot		-110 000,00	0,00	-110 000,00	-10 526,83	99 473,17	90,43%	9,57%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Aloitettu, valmistuu vuoden loppuun mennessä.								
9453	Kuusit.ja Rantak.vesi-ja vieVI	-110 000,00	0,00	-110 000,00	-10 526,81	99 473,19	90,43%	9,57%	0,00
Menot		-110 000,00	0,00	-110 000,00	-10 526,81	99 473,19	90,43%	9,57%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Aloitettu, valmistuu vuoden loppuun mennessä.								
9467	Sahalammen kunnostus ja venevä	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-17 280,49	2 719,51	13,6%	86,4%	-3 260,00
Menot		-20 000,00	0,00	-20 000,00	-17 280,49	2 719,51	13,6%	86,4%	-3 260,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Keskeneräisissä. Valmis tältä osin 30.9.2023								
9470	Uimarannan laiturit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-28 040,76
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-28 040,76
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023								
9471	Vanh.pumpp.rak.purku/al.kehitt	-8 000,00	0,00	-8 000,00	0,00	8 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-8 000,00	0,00	-8 000,00	0,00	8 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Keskeneräisissä Toteutuuko?								
9481	Salaojituksen uudistaminen, vanhustentalot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Valmistuu 30.9.2023								
9600	Vesihuolto/pumppujen uusiminen	-18 000,00	0,00	-18 000,00	-3 260,00	14 740,00	81,89%	18,11%	0,00
Menot		-18 000,00	0,00	-18 000,00	-3 260,00	14 740,00	81,89%	18,11%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Hanke kesken								
9603	Sähkölaitt.uusinta,lämm.val, JVP	-9 000,00	0,00	-9 000,00	0,00	9 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-9 000,00	0,00	-9 000,00	0,00	9 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Hanke kesken								
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-602 000,00	0,00	-602 000,00	-146 683,15	455 316,85	75,63%	24,37%	-43 992,31
Menot		-602 000,00	0,00	-602 000,00	-146 683,15	455 316,85	75,63%	24,37%	-43 992,31
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Korvausinvestoinnit yhteensä		-710 000,00	-70 000,00	-780 000,00	-197 243,93	582 756,07	74,71%	25,29%	-212 444,60
		-710 000,00	-70 000,00	-780 000,00	-197 243,93	582 756,07	63,34%	25,29%	-212 444,60
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>Uusinvestoinnit</b>									
310	UI / Maa- ja vesialueet								
9550	Kiinteä omaisuus/maa-alueet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Menot		-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	-10 000,00	-100,0%	0,0%	0,00
Pysyvien vastaavien myynnit		10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	-10 000,00	-100,0%	0,0%	0,00
	Ei ole ollut toimenpiteitä								



<b>310</b>	<b>UI / Maa- ja vesialueet yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Menot</b>		<b>-10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>
<b>Tulot</b>		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>
<b>Rahoitusosuudet</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Pysyvien vastaavien myynnit</b>		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>
<hr/>									
<b>313</b>	<b>UI / Kiinteät rakent. ja lait.</b>								
9307	Ulkokuntoilupaikka kuntoilupor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-33 233,83
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-33 233,83
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<i>Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023</i>								
9311	Talviuintipaikka	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-1 762,68	33 237,32	94,96%	5,04%	0,00
Menot		-35 000,00	0,00	-35 000,00	-1 762,68	33 237,32	94,96%	5,04%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<i>Avioitettu, nankinta kesken. Jaa keskenpäisiin</i>								
9451	Runkolinja Säästökuja Metsätie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-11 244,20
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-11 244,20
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<i>Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023</i>								
9452	Runkolinja Säästökuja Metsätie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-6 919,07
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-6 919,07
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<i>Ei suunniteltuja toimenpiteitä v 2023</i>								
9466	Koskenvarren kehittäminen,U,Pa	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<i>Toteutuuko vai haetaanko vuodelle 2024</i>								
9473	Uimakopin uusiminen	-8 000,00	0,00	-8 000,00	-17 856,82	-9 856,82	-123,21%	223,21%	0,00
Menot		-8 000,00	0,00	-8 000,00	-17 856,82	-9 856,82	-123,21%	223,21%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<i>Toteutettu, valmis 30.10.2023, lisämääräraha</i>								
9479	Viilennyksen suun.ja tot, kirjasto	-9 000,00	0,00	-9 000,00	-4 516,13	4 483,87	49,82%	50,18%	0,00
Menot		-9 000,00	0,00	-9 000,00	-4 516,13	4 483,87	49,82%	50,18%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<i>Valmis, alle investointirajan</i>								
9604	Alust.Jätelietteen vastaanotto	-37 000,00	0,00	-37 000,00	0,00	37 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-37 000,00	0,00	-37 000,00	0,00	37 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<i>Hankkeen kokonaisarviointi ja uusi investointimääräraha vuodelle 2024</i>								
<b>313</b>	<b>UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä</b>	<b>-114 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-114 000,00</b>	<b>-24 135,63</b>	<b>89 864,37</b>	<b>78,83%</b>	<b>21,17%</b>	<b>-51 397,10</b>
<b>Menot</b>		<b>-114 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-114 000,00</b>	<b>-24 135,63</b>	<b>89 864,37</b>	<b>78,83%</b>	<b>21,17%</b>	<b>-51 397,10</b>
<b>Tulot</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Rahoitusosuudet</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Pysyvien vastaavien myynnit</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>



<b>316 UI / Koneet ja kalusto</b>									
9300	Moottorikelkka, U Pv	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-17 511,53	-2 511,53	-16,74%	116,74%	0,00
Menot		-15 000,00	0,00	-15 000,00	-17 511,53	-2 511,53	-16,74%	116,74%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Valmis 31.8.2023, vaihtokoneen arvo käyttötalouden tulona								
9463	Koulun keittiön laitteiden uus	-8 000,00	0,00	-8 000,00	0,00	8 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Menot		-8 000,00	0,00	-8 000,00	0,00	8 000,00	100,0%	0,0%	0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Uusimistarpeita ei ole ilmennyt								
9560	ATK-hankinnat, U	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-6 005,56	13 994,44	69,97%	30,03%	-803,30
Menot		-20 000,00	0,00	-20 000,00	-6 005,56	13 994,44	69,97%	30,03%	-803,30
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Keskeneräisissä, toteutunut osittain								
<b>316</b>	<b>UI / Koneet ja kalusto yhteensä</b>	<b>-43 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43 000,00</b>	<b>-23 517,09</b>	<b>19 482,91</b>	<b>45,31%</b>	<b>54,69%</b>	<b>-803,30</b>
<b>Menot</b>		<b>-43 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43 000,00</b>	<b>-23 517,09</b>	<b>19 482,91</b>	<b>45,31%</b>	<b>54,69%</b>	<b>-803,30</b>
<b>Tulot</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Rahoitusosuudet</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Pysyvien vastaavien myynnit</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>320 UI / Osakkeet ja osuudet</b>									
9570	Käyttöomaisuuden osto/osakkeet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-711 200,00
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-711 200,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
9980	Osakkeiden osto	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00			0,00
Menot		0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00			0,00
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>320</b>	<b>UI / Osakkeet ja osuudet yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 000,00</b>			<b>-711 200,00</b>
<b>Menot</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 000,00</b>			<b>-711 200,00</b>
<b>Tulot</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Rahoitusosuudet</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Pysyvien vastaavien myynnit</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Uusinvestoinnit yhteensä</b>		<b>-157 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-157 000,00</b>	<b>-48 652,72</b>	<b>108 347,28</b>	<b>69,01%</b>	<b>30,99%</b>	<b>-763 400,40</b>
		<b>-167 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-167 000,00</b>	<b>-48 652,72</b>	<b>118 347,28</b>	<b>70,87%</b>	<b>29,13%</b>	<b>-763 400,40</b>
		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>
<b>Rahoitusosuudet</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>Pysyvien vastaavien myynnit</b>		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>



## 7. Rahoitus

910 ENONKOSKI

Erittelykoodi: 1, 2

910LAUMI

RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-8/2023 Kumppani: - - 9300

3. 10. 2023 13:19 sivu 1(1)

	Alku- peräinen talous- arvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>							
VUOSIKATE	599 613	0	599 613	868 941	269 328	44,92%	144,92%
TULORAHOITUKSEN KORJAUKSET	0	0	0	-4 758	-4 758		
	<b>599 613</b>	<b>0</b>	<b>599 613</b>	<b>864 183</b>	<b>264 570</b>	<b>44,12%</b>	<b>144,12%</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>							
INVESTOINTIMENOT	-877 000	-70 000	-947 000	-249 382	697 618	73,67%	26,33%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	10 000	0	10 000	4 758	-5 242	-52,42%	47,58%
	<b>-867 000</b>	<b>-70 000</b>	<b>-937 000</b>	<b>-244 624</b>	<b>692 376</b>	<b>73,89%</b>	<b>26,11%</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-267 387</b>	<b>-70 000</b>	<b>-337 387</b>	<b>619 559</b>	<b>956 946</b>	<b>283,63%</b>	<b>-183,63%</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>							
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET							
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	0	0	0	12 306	12 306		
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 306</b>	<b>12 306</b>		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	-27 991	-27 991		
SAAMISTEN MUUTOS	0	0	0	39 777	39 777		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	-844 192	-844 192		
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-832 406</b>	<b>-832 406</b>		
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-820 100</b>	<b>-820 100</b>		
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-267 387</b>	<b>-70 000</b>	<b>-337 387</b>	<b>-200 541</b>	<b>136 846</b>	<b>40,56%</b>	<b>59,44%</b>
<b>RAHAVARAT 31. 8.</b>	<b>6 087 893</b>						
<b>1. 1.</b>	<b>6 288 434</b>			<b>-200 541</b>			



## 8. Tase

910 ENONKOSKI

Erittelykoodi: 1

910LAUMI

Koko organisaatio

3. 10. 2023 14:36 sivu 1(2)

TASE 1-8/2023

Kumppani: - - 8713

	Avaava tase	Kumul. muutos	Kumul. saldo
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>	5 953 943	-113 614	5 840 329
MAA- JA VESIALUEET	709 551	0	709 551
RAKENNUKSET	3 915 304	-236 081	3 679 223
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	1 028 624	-108 579	920 045
KONEET JA KALUSTO	46 332	177	46 509
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	12 614	0	12 614
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	241 517	230 870	472 387
<b>SIJOITUKSET</b>	2 366 106	-11 306	2 354 800
OSAKKEET JA OSUUDET	2 126 815	1 000	2 127 815
MUUT LAINASAAMISET	194 296	-12 306	181 990
MUUT SAAMISET	44 995	0	44 995
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>8 320 048</b>	<b>-124 920</b>	<b>8 195 129</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>			
<b>LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT</b>	1 354 151	14 783	1 368 934
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>	<b>1 354 151</b>	<b>14 783</b>	<b>1 368 934</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			
<b>SAAMISET</b>	182 434	-83 081	99 353
LYHYTAIKAISET SAAMISET	182 434	-83 081	99 353
MYyntISAAMISET	87 219	-33 477	53 742
MUUT SAAMISET	43 300	-4 031	39 269
SIIRTOSAAMISET	51 915	-45 573	6 342
<b>RAHOITUSARVOPAPERIT</b>	469 684	0	469 684
OSAKKEET JA OSUUDET	200 000	0	200 000
MUUT ARVOPAPERIT	269 684	0	269 684
<b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>	5 818 751	-200 541	5 618 210
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>6 470 868</b>	<b>-283 622</b>	<b>6 187 246</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>16 145 067</b>	<b>-393 759</b>	<b>15 751 308</b>





	Avaava tase	Kumul. muutos	Kumul. saldo
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>OMA PÄÄOMA</b>			
PERUSPÄÄOMA	4 324 217	0	4 324 217
MUUT OMAT RAHASTOT	8 990	0	8 990
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	8 978 533	0	8 978 533
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	505 836	505 836
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>13 311 740</b>	<b>505 836</b>	<b>13 817 576</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 327 133	-12 099	1 315 035
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>	<b>1 327 133</b>	<b>-12 099</b>	<b>1 315 035</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>			
PITKÄAIKAINEN	4 223	3 882	8 105
MUUT VELAT	4 223	3 882	8 105
LYHYTAIKAINEN	1 501 971	-891 378	610 593
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	421 772	-248 212	173 560
MUUT VELAT	39 448	1 585	41 033
SIIRTOVELAT	1 040 751	-644 751	396 000
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>1 506 194</b>	<b>-887 496</b>	<b>618 698</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>16 145 067</b>	<b>-393 759</b>	<b>15 751 308</b>



## 9. Enonkosken Vuokratalot Oy

Tuloslaskelma yhteensä		EUR						Sivu 1(2)
Enonkosken Vuokratalot Oy - c/o Kuntaisännöinti Oy								
Tilikausi 1.1.-31.12.2023	Toteutunut				Edellinen vuosi			
	01.01.-31.08.	%	01.01.-31.08.	%	01.01.-31.08.22	01.01.-31.08.22	%	
<b>LIIKEVAIHTO</b>								
Vuokrat								
Vuokrat	252 870,62	95,1	252 870,62	95,1	284 153,11	284 153,11	89	
Vuokrat yhteensä	252 870,62	95,1	252 870,62	95,1	284 153,11	284 153,11	89	
Käyttökorvaukset								
Käyttökorvaukset	13 149,28	4,9	13 149,28	4,9	17 463,43	17 463,43	75,3	
Käyttökorvaukset yhteensä	13 149,28	4,9	13 149,28	4,9	17 463,43	17 463,43	75,3	
<b>LIIKEVAIHTO YHTEENSÄ</b>	<b>266 019,90</b>	<b>100</b>	<b>266 019,90</b>	<b>100</b>	<b>301 616,54</b>	<b>301 616,54</b>	<b>88,2</b>	
<b>Muut kiinteistön tuotot</b>								
Muut kiinteistön tuotot					642,39	642,39		
Muut kiinteistön tuotot yhteensä					<b>642,39</b>	<b>642,39</b>		
<b>Henkilöstökulut</b>								
Palkat ja palkkiot								
Kiinteistönhoitajien palkat ja palkkiot					- 5 355,00	- 5 355,00		
Hallituksen kokouspalkkiot	-125	0	-125	0				
Palkat ja palkkiot yhteensä	-125	0	-125	0	- 5 355,00	- 5 355,00	2,3	
Henkilösivukulut								
Eläkekulut								
Eläkevakuutusmaksut	24,11	0	24,11	0	-971,34	-971,34	-2,5	
Eläkekulut yhteensä	24,11	0	24,11	0	-971,34	-971,34	-2,5	
Muut henkilösivukulut								
Sosiaaliturvamaksut					-71,75	-71,75		
Työttömyysvakuutusmaksut					80,32	80,32		
Muut sosiaalivakuutusmaksut	-58,82	0	-58,82	0	-309,54	-309,54	19	
Kustannusten korvaukset								
Kustannusten korvaukset	-6,36	0	-6,36	0				
Kustannusten korvaukset yhteensä	-6,36	0	-6,36	0				
Muut henkilösivukulut yhteensä	-65,18	0	-65,18	0	-300,97	-300,97	21,7	
Henkilösivukulut yhteensä	-41,07	0	-41,07	0	- 1 272,31	- 1 272,31	3,2	
Henkilöstökulut yhteensä	<b>-166,07</b>	<b>-0,1</b>	<b>-166,07</b>	<b>-0,1</b>	<b>- 6 627,31</b>	<b>- 6 627,31</b>	<b>2,5</b>	
<b>KIINTEISTÖN MUUT HOITOKULUT</b>								
Hallinto								
Hallinnon palvelumaksut ja muut kulut								
Maksut isännöintiyritykselle	- 28 296,80	-10,6	- 28 296,80	-10,6	- 28 296,80	- 28 296,80	100	
Maksut tilintarkastustoimistolle	-898,01	-0,3	-898,01	-0,3	-818,4	-818,4	109,7	
Toimisto- ym. hallintokulut	- 1 490,72	-0,6	- 1 490,72	-0,6	- 2 196,76	- 2 196,76	67,9	
Hallinto yhteensä	- 30 685,53	-11,5	- 30 685,53	-11,5	- 31 311,96	- 31 311,96	98	
Käyttö ja huolto								
Käytön ja huollon maksut ja muut kulut								
Maksut kiinteistöhoitoyritykselle käytön ja huoll	- 24 879,52	-9,4	- 24 879,52	-9,4	- 28 339,83	- 28 339,83	87,8	
Maksut laitehuolto- ym. yrityksille käytön ja huoll	- 1 810,90	-0,7	- 1 810,90	-0,7	- 12 474,21	- 12 474,21	14,5	
Käytön ja huollon tarveaineet	-956,13	-0,4	-956,13	-0,4	-382,85	-382,85	249,7	
Käytön ja huollon kone- ja työkalukulut	- 3 071,12	-1,2	- 3 071,12	-1,2	- 2 832,90	- 2 832,90	108,4	
Käyttö ja huolto yhteensä	- 30 717,67	-11,5	- 30 717,67	-11,5	- 44 029,79	- 44 029,79	69,8	



Ulkoalueiden hoito								
Ulkoalueiden hoidon palvelumaksut ja muut kulu								
Maksut kiinteistönhoitoyritykselle ulkoalueiden h	- 11 874,85	-4,5	- 11 874,85	-4,5	- 6 796,71	- 6 796,71	174,7	
Ulkoalueiden hoidon tarveaineet					-916,37	-916,37		
Ulkoalueiden hoito yhteensä		-4,5	- 11 874,85	-4,5	- 7 713,08	- 7 713,08	154	
Siivous								
Siivouksen palvelumaksut ja muut kulut								
Maksut kiinteistönhoito- ja siivousyrityksille	-445,68	-0,2	-445,68	-0,2	- 1 130,26	- 1 130,26	39,4	
Siivous yhteensä	-445,68	-0,2	-445,68	-0,2	- 1 130,26	- 1 130,26	39,4	
Lämmitys	- 2 787,22	-1	- 2 787,22	-1	- 13 302,40	- 13 302,40	21	
Vesi ja jätevesi	- 14 996,44	-5,6	- 14 996,44	-5,6	- 13 604,08	- 13 604,08	110,2	
Sähkö ja kaasu	- 66 796,65	-25,1	- 66 796,65	-25,1	- 29 073,49	- 29 073,49	229,8	
Jätehuolto	- 15 949,90	-6	- 15 949,90	-6	- 13 841,19	- 13 841,19	115,2	
Vahinkovakuutukset	- 28 193,30	-10,6	- 28 193,30	-10,6	- 24 603,14	- 24 603,14	114,6	
Vuokrat	- 1 703,92	-0,6	- 1 703,92	-0,6	- 1 590,81	- 1 590,81	107,1	
Kiinteistövero	- 16 062,48	-6	- 16 062,48	-6	- 15 005,99	- 15 005,99	107	
Korjaukset								
Kiinteistön korjauspalvelut ja muut kulut								
Ulkoaluerakenteiden, -varusteiden ja -kalusteiden					-272,8	-272,8		
Ulkopuolisten rakenteiden korjaukset					- 1 591,31	- 1 591,31		
Vuokratalojen huoneistokorjaukset	- 35 949,71	-13,5	- 35 949,71	-13,5	- 31 500,70	- 31 500,70	114,1	
LVI-järjestelmien korjaukset	- 3 015,22	-1,1	- 3 015,22	-1,1	- 3 550,94	- 3 550,94	84,9	
Sähkö-, kaasu- ja tietojärjestelmien korjaukset	- 4 490,60	-1,7	- 4 490,60	-1,7	- 3 432,99	- 3 432,99	130,8	
Korjaukset yhteensä	- 43 455,53	-16,3	- 43 455,53	-16,3	- 40 348,74	- 40 348,74	107,7	
Saadut korvaukset ja avustukset								
Saadut korjaus- ym. avustukset	7 443,00	2,8	7 443,00	2,8				
Saadut korvaukset ja avustukset yhteensä	7 443,00	2,8	7 443,00	2,8				
KIINTEISTÖN MUUT HOITOKULUT YHTEENSÄ	- 256 226,17	-96,3	- 256 226,17	-96,3	- 235 554,93	- 235 554,93	108,8	
LUOTTOTAPPIOT JA OIKAISUERÄT								
Luottotappiot ja oikaisuerät					387,91	387,91		
LUOTTOTAPPIOT JA OIKAISUERÄT YHTEENSÄ					387,91	387,91		
LIIVEVOITTO ( - TAPPIO)	9 627,66	3,6	9 627,66	3,6	60 464,60	60 464,60	15,9	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT								
Korkotuotot					93,85	93,85		
Muut rahoitustuotot	50	0	50	0	25	25	200	
Korkokulut								
Korkokulut rahoituslaitoslainoista	- 2 809,44	-1,1	- 2 809,44	-1,1	- 3 178,62	- 3 178,62	88,4	
Korkokulut valtiokonttorinlainoista					-290,48	-290,48		
Muut korkokulut	- 1 453,51	-0,5	- 1 453,51	-0,5				
Korkokulut yhteensä	- 4 262,95	-1,6	- 4 262,95	-1,6	- 3 469,10	- 3 469,10	122,9	
Muut rahoituskulut								
Muut rahoituskulut	- 1 010,00	-0,4	- 1 010,00	-0,4				
Muut rahoituskulut yhteensä	- 1 010,00	-0,4	- 1 010,00	-0,4				
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	- 5 222,95	-2	- 5 222,95	-2	- 3 350,25	- 3 350,25	155,9	
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS-								
SIIRTOJA JA VEROJA	4 404,71	1,7	4 404,71	1,7	57 114,35	57 114,35	7,7	
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)/YLUJÄÄMÄ (ALUJÄÄMÄ)	4 404,71	1,7	4 404,71	1,7	57 114,35	57 114,35	7,7	





<b>Tase yhteensä</b>		<b>EUR</b>			
Sivu 1(2)					
<b>Enonkosken Vuokratilat Oy</b>					
<b>c/o Kuntaisännöinti Oy</b>		<b>1.1. - 31.8.2023</b>	<b>Tilikausi 1.1. - 31.12.2023</b>	<b>5.10.2023</b>	
	<b>Kauden muutos</b>	<b>Tilik. Alusta</b>	<b>Ed.tilin.saldo</b>	<b>Muutos</b>	<b>%</b>
VASTAAVAA					
PYSYVÄT VASTAAVAT					
Aineelliset hyödykkeet					
Maa- ja vesialueet	0	13 893,41	13 893,41	0	0
Liittymismaksut	0	88 428,06	88 428,06	0	0
Omistusrakennukset ja rakennelmat					
Asuin- ja toimistorakennukset	18 689,04	1 855 053,04	1 836 364,00	18 689,04	1
Rakennukset ja rakennelmat yhteensä	18 689,04	1 855 053,04	1 836 364,00	18 689,04	1
Koneet ja kalusto					
Koneet ja kalusto	0	4 739,00	4 739,00	0	0
Koneet ja kalusto yhteensä	0	4 739,00	4 739,00	0	0
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<b>18 689,04</b>	<b>1 962 113,51</b>	<b>1 943 424,47</b>	<b>18 689,04</b>	<b>1</b>
Sijoitukset					
Muut osakkeet ja osuudet	0	294,33	294,33	0	0
Sijoitukset yhteensä	<b>0</b>	<b>294,33</b>	<b>294,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<b>18 689,04</b>	<b>1 962 407,84</b>	<b>1 943 718,80</b>	<b>18 689,04</b>	<b>1</b>
VAIHTUVAT VASTAAVAT					
Saamiset					
Lyhytaikaiset saamiset					
Saamiset kiinteistön tuotoista (lyhytaikaiset)	-854,24	15 331,54	16 185,78	-854,24	-5,3
Siirtosaamiset	- 44 000,00	0	44 000,00	- 44 000,00	-100
Saamiset yhteensä	<b>- 44 854,24</b>	<b>15 331,54</b>	<b>60 185,78</b>	<b>- 44 854,24</b>	<b>-74,5</b>
Rahat ja pankkisaamiset	<b>- 67 937,05</b>	<b>58 092,24</b>	<b>126 029,29</b>	<b>- 67 937,05</b>	<b>-53,9</b>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<b>- 112 791,29</b>	<b>73 423,78</b>	<b>186 215,07</b>	<b>- 112 791,29</b>	<b>-60,6</b>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>- 94 102,25</b>	<b>2 035 831,62</b>	<b>2 129 933,87</b>	<b>- 94 102,25</b>	<b>-4,4</b>



<b>Tase yhteensä</b>		<b>EUR</b>			
Sivu 2(2)					
<b>Enonkosken Vuokratilat Oy</b>					
<b>c/o Kuntaisännöinti Oy</b>		<b>1.1. - 31.8.2023</b>	<b>Tilikausi 1.1. - 31.12.2023</b>	05.10.2023	
	<b>Kauden muutos</b>	<b>Tilik.alusta</b>	<b>Ed.tilinp.saldo</b>	<b>Muutos</b>	<b>%</b>
<b>VASTATTAVAA</b>					
<b>OMA PÄÄOMA</b>					
Osake-, osuus- tai muu vastaava pääoma	0	16 482,42	16 482,42	0	0
Arvonkorotusrahasto	0	58 146,68	58 146,68	0	0
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	0	650 040,40	650 040,40	0	0
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	26,96	526 312,85	526 285,89	-26,96	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	4 377,75	4 404,71	26,96	- 4 377,75	16237,9
Pääomalaina	0	30 255,97	30 255,97	0	0
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>4 404,71</b>	<b>1 285 643,03</b>	<b>1 281 238,32</b>	<b>- 4 404,71</b>	<b>0,3</b>
<b>TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ</b>					
Asuintalovaraukset	0	458 166,40	458 166,40	0	0
<b>TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ YHTEENSÄ</b>	<b>0</b>	<b>458 166,40</b>	<b>458 166,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>					
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>					
Lainat rahoituslaitoksilta (pitkäaikaiset)	- 48 721,39	11 116,55	59 837,94	48 721,39	-81,4
Velat saman konsernin yrityksille (pitkäaikaiset)	- 12 306,02	120 521,77	132 827,79	12 306,02	-9,3
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>- 61 027,41</b>	<b>131 638,32</b>	<b>192 665,73</b>	<b>61 027,41</b>	<b>-31,7</b>
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>					
Lainat rahoituslaitoksilta	0	112 103,15	112 103,15	0	0
Saadut ennakot	- 2 480,72	8 959,07	11 439,79	2 480,72	-21,7
Ostovelat	- 31 249,97	22 862,95	54 112,92	31 249,97	-57,7
Muut velat					
Muut lyhytaikaiset velat	293,54	15 287,68	14 994,14	-293,54	2
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>293,54</b>	<b>15 287,68</b>	<b>14 994,14</b>	<b>-293,54</b>	<b>2</b>
Siirtovelat	- 4 042,40	1 171,02	5 213,42	4 042,40	-77,5
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>- 37 479,55</b>	<b>160 383,87</b>	<b>197 863,42</b>	<b>37 479,55</b>	<b>-18,9</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>- 98 506,96</b>	<b>292 022,19</b>	<b>390 529,15</b>	<b>98 506,96</b>	<b>-25,2</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>- 94 102,25</b>	<b>2 035 831,62</b>	<b>2 129 933,87</b>	<b>94 102,25</b>	<b>-4,4</b>

