



ENONKOSKEN KUNNAN TALOUSARVIO TOTEUTUMINEN 1.1.-31.8.2024

Kunnanhallitus 5.11.2024 § 208
Kunnanvaltuusto 12.11.2024 § xx



Sisällysluettelo

| | |
|--|----|
| 1. Konsernihallinto | 1 |
| 2. Sivistyslautakunta | 8 |
| 3. Vapaa-aikalautakunta | 20 |
| 4. Tekninen lautakunta | 27 |
| 5. Tuloslaskelma | 32 |
| 6. Investointien toteutuminen kustannuspaikoittain | 33 |
| 7. Rahoitus..... | 37 |
| 8. Tase | 38 |
| 9. Enonkosken Vuokratalot Oy | 40 |



1. Konsernihallinto

| | |
|------------------|----------------------------|
| Toimielin | 10 Konsernihallinto |
| 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.

Arviointi: Toteutunut.

Tarkastuslautakunta kutsuu kokouksiin kuultavaksi vähintään kolme asiantuntijaa tai viranhaltijaa.

Arviointi: Toteutunut, toteuma 6.

Tarkastuslautakunta vie sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi valtuustolle vähintään kerran vuodessa.

Arviointi: Ei vielä toteutunut.

| 1200 Tarkastustoimi | TA 2024 | Muutos | Toteutunut | Jäljellä | Tot % |
|---------------------|---------|--------|------------|----------|-------|
| Tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kulut | -20 339 | 0 | -10 703 | -9 636 | 52,6 |
| Netto | -20 339 | 0 | -10 703 | -9 636 | 52,6 |



| | |
|------------------|----------------------------|
| Toimielin | 10 Konsernihallinto |
| 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.

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, tyky-toiminnan, 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: Talousarviovuoden 2024 alijäämää on saatu kurottua kiinni ja toteuma 8/2024 perusteella 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 (20,7 pv/työntekijä v. 2022) ja työhyvinvointikyselyn tulokset pysyvät samana tai paranevat verrattuna vuoteen 2023.

Arviointi: Terveysperusteisten poissaolojen arviointi tapahtuu tilinpäätöksen 2024 yhteydessä. Työhyvinvointikysely toteutetaan syyskuussa 2024.

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: Kunta järjesti 16.4.2024 Kuntalaisillan, jonne oli kutsuttu yksityisiä henkilöitä, yhteisöjä ja kunnan luottamushenkilöitä, paikalla 45 osallistujaa. Hyvinvointifoorumi järjestetään marraskuussa 2024, jonne kutsutaan mukaan järjestöjä ja yhdistyksiä yhteiseen tapaamiseen.

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: Yhtään aloitetta ei ole jätetty kuntalaisaloite.fi-palvelun kautta. Sähköinen kysely toteutetaan loppuvuodesta 2024.

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: Kunnan henkilöstön käytössä on sisäinen tiedotuskanava intranet Kuohu, jota kautta pääasiassa tiedottaminen henkilöstölle tapahtuu. Palautekysely toteutetaan loppuvuodesta 2024.

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

Arviointi: Tietosuojajohteita on noudatettu, eikä tietosuojapoikkeamia ole ilmoitettu. Tiedonhallintasuunnitelmaa ei ole laadittu henkilöstöresurssien vuoksi.

| | TA2024 | Muutos | Toteutunut | Jäljellä | Tot% |
|---------------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-------------|
| TOIMINTATULOT | 3 200 | 0 | 15 258 | -12 058 | 476,8 |
| TOIMINTAKULUT | -780 016 | 0 | -398 711 | -381 305 | 51,1 |
| TOIMINTAKATE | -776 816 | 0 | -383 453 | -393 363 | 49,4 |



| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 10 Konsernihallinto |
| 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: Ympäristöterveydenhuollon palvelut on tuotettu sopimuksen mukaisesti, talouden toteuma tasapainossa ja YTH:a koskevia asiakaspalautteita ei ole tullut.

| | TA2024 | Muutos | Toteutunut | Jäljellä | Tot % |
|---------------------|----------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| TOIMINTATULOT | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -75 000 | 0 | -42 342 | -32 658 | 56,5 |
| TOIMINTAKATE | -75 000 | 0 | -42 342 | -32 658 | 56,5 |



| | |
|------------------|----------------------------|
| Toimielin | 10 Konsernihallinto |
| 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 luetteloja 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 hinnolla. 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.

| | TA2024 | Muutos | Toteutunut | Jäljellä | Tot % |
|---------------------|----------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| TOIMINTATULOT | 36 000 | 0 | 89 592 | -53 592 | 248,9 |
| TOIMINTAKULUT | -50 222 | 0 | -29 425 | -20 797 | 58,6 |
| TOIMINTAKATE | -14 222 | 0 | 60 167 | -74 389 | -423,1 |



| | |
|------------------|---|
| Toimielin | 10 Konsernihallinto |
| 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 Uusyrityskeskukseen palvelut (aloittavan yrityksen neuvontapalvelut), SavonLuotsi Leader ry:n kuntaosuuden, yhteisöjen kanssa tehdyt sopimukset tapahtumista sekä yhteisöjen tapahtuma-avustukset.

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: Kunta järjesti 10.6.24 yrittäjien illan yhteistyössä ISUK:n, Etelä-Savon yrittäjien ja SavonLuotsi Leaderin kanssa. Paikalla osallistujia kaikkiaan 19 henkilöä, joista 12 yrittäjää/yritystä.

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 % tai säilyy samana verrattuna vuoteen 2023.

Arviointi: Ei ole toteutunut. TMT-maksuosuus noussut n. 11 % verrattuna vastaavaan ajankohtaan elokuussa 2023. Kunnan mahdollisuudet vaikuttaa TMT-maksuosuuteen ovat olemattomat.

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: Kunta on mukana neljässä (4) Savonlinnan Seudun Matkailun yhteishankkeessa.

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: Kunta järjesti 17.6.2024 Hanhijärvi-Paakkunala kyläillan, osallistujia 25 henkilöä. Tulossa kyläillat syyskuussa 2024 Ihamaniemellä sekä Karvila-Muholaan.

| | TA2024 | Muutos | Toteutunut | Jäljellä | Tot % |
|---------------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT | 192 100 | 0 | 16 049 | 176 051 | 8,4 |
| TOIMINTAKULUT | -565 249 | 0 | -233 748 | -331 501 | 41,4 |
| TOIMINTAKATE | -373 149 | 0 | -217 698 | -155 451 | 58,3 |



2. Sivistyslautakunta

| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistystoimi |
| 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 henkiseen ja muulle kehittymiseen sekä hyvinvointiin 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. Varautuminen kelpoisuusehdot täyttävän henkilöstön saatavuuteen ja pysyvyyteen.

Arviointi: Varhaiskasvatuksessa on riittävä resurssi, mutta kelpoisen varhaiskasvatuksen opettajan saaminen on haasteellista.

Mittari 2: Riittävän opetushenkilöstön ja tuntiresurssin määrä perusopetuksessa. Koulunkäynninohjaajia (pl. henkilökohtaiset ohjaajat) työskentelee viisi, jolloin suhdeluku on yksi koulunkäynninohjaaja / 30 oppilasta.

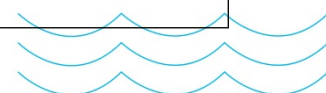
Arviointi: Perusopetuksessa työskentelee viisi koulunkäynninohjaajaa vakinaisessa työsuhteessa.

Opetushenkilöstöä on saatu rekrytoitua hyvin. Opetusresurssi on riittävä ja tuntikehystä on vielä jakamatta n. kaksi vuosiviikkotuntia yllättäviä tilanteita ajatellen.

| Sivistyslautakunta | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|--------------------|----------|-----------|-----------------|----------|-------|
| Tuotot | 675377 | 0 | 449029 | 226348 | 66,5 |
| Kulut | -3425010 | 0 | -2224894 | -1200116 | 65 |
| Netto | -2749633 | 0 | -1775865 | -973768 | 64,6 |



| 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 työssä-jaksaminen ja uupuminen. Henkilöstön sitouttaminen. Vähennetään henkilöstön hakeutumista muihin tehtäviin. Pätevien sijaisten saaminen vaikeaa, kuormittaa opettajia ja ohjaajia, opetus kärsii. | 2 | Työnkuvat, työn määrä ja henkilöstön määrä riittävä tarpeeseen nähden. Pyritään sijaisuusringin käyttöön, tuntipankki käytössä. Hallintosihteerin työpanoksen saaminen sivistystoimeen 40 %. | Kesken. | Hallintosihteerin rekrytointi tehty. |
| 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 vastuuhenkilö, sijaisuus järjestely puutteellinen. | 1 | Koulun oman verkon käyttö vain käyttäjä- ja salasanan avulla. Pidetään verkon infrastruktuuri ajan tasalla. | 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 pikku takseilla 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. Kirjastovirkailijat sijaistavat toisiaan. Keittiössä on riittävästi henkilökuntaa mukaan lukien sijaiset. | On hoidettu. | |
| 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, ylitykset poikkeuksellisia. | |
| 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 palvellen. Toiminnan kustannuspaikat ovat sivistystoimen hallinto, joukkoliikenne, perusopetus, erityisopetus, esiopetus, iltapäivätoiminta, keittiö, kansalaisopisto, musiikkiopisto, kirjasto, päiväkotit, perhepäivähoito ja lasten kotihoidontuki.

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: Hallintosihteerin työnkuvan hyväksyminen, rekrytoiminen ja tehtävien siirtäminen.

Arviointi: Hallintosihteerin rekrytointi saadaan todennäköisesti päätökseen syyskuussa.

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: Varahenkilöt perehdytetään erikoisjärjestelmiin.

Arviointi: Erikoisjärjestelmistä vastaa toimialajohtaja oman toimialansa osalta. Perehdytys on tehty ja mm. toimialajohtaja on saanut koulutusta oppilashallintojärjestelmiin.

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

Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

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: Toteutunut rehtori-sivistystoimenjohtajan kohdalla kaksi päivää Primus, Kurre, Wilma -koulutuksissa ja toimistosihteerin osalta käytännön työoikeutta koulutuksessa viisi päivää.

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: Asiointiliikenteen asiakasmäärän kasvattaminen kuukausitasolla.

Arviointi: Asiointiliikenteen asiakasmäärä ei ole kasvanut, käyttö on hiipunut.



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

Arviointi: Linja-autoliikenteen palvelutaso on saatu pidettyä hyvällä tasolla kesän supistuksista huolimatta. Supistuksia tehtiin asiakasmäärän pohjalta niukan määrärahan vuoksi Elyn toimesta.

| 3000 Sivistystoimen hallinto | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------------|-----------------|--------------|
| Tuotot | 1000 | 0 | 625 | 375 | 62,5 |
| Kulut | -138118 | 0 | -55006 | -83112 | 39,8 |
| Netto | -137118 | 0 | -54381 | -82737 | 39,7 |



| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistystoimi |
| Tulosalue | 300 Sivistyslautakunta |
| Vastuualue | 3100 Peruskoulutus |
| Vastuuhenkilö | Rehtori-sivistystoimenjohtaja |

Tähän vastuualueeseen kuuluvat kustannuspaikat: 3100, 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. Digiosaaminen on vahvaa.

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: Tällä hetkellä suurin luokkakoko on 22. Kohtuulliset ryhmäkoot toteutuvat.

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. Kolmiportainen tuki toteutuu inkluusioperiaatteen mukaisesti eli meillä ei ole kiinteää pienryhmää.

Mittari 1: Koulunkäynninohjaajien suhdeluku on yksi ohjaaja / 30 oppilasta (pl. henkilökohtaiset ohjaajat).

Arviointi: Koulunkäynninohjaajia on viisi vakinaisessa työsuhteessa. Suhdeluku toteutuu oppilasmäärän ollessa n. 160.

Mittari 2: Erityisopetusresurssia on käytettävissä keskimäärin 3,5 vuosiviikkotuntia / opetusryhmä.

Arviointi: Varsinaista erityisopetusresurssia on syksyllä 27 vuosiviikkotuntia, mutta samanaikaisopetuksen määrä pedagogisena tukimuotona on 14 vuosiviikkotuntia. Oppilaiden tukemiseen on riittävä resurssi.

Tavoite 3: Perusopetuksen oppilaiden digitaidot lisääntyvät ja digitaalisten oppimateriaalien käyttö lisääntyy.

Mittari 1: Chromebook-laitteiden (20 kpl) hankinta vuoden 2024 aikana ja verkon päivittäminen. Henkilöstö ottaa laitteita rohkeasti opetuskäyttöön. Liitytään vuoden 2024 aikana Kuntien Tiera-tietotekniikkayhteishankintasopimukseen opetuskäytössä olevien päätelaitteiden osalta.

Arviointi: Chromebook-laitteita on hankittu 27 kappaletta hankintahinnan ollessa arvioitua edullisempi. Laitteet on otettu hyvin käyttöön. Verkon vahvistaminen on toteutettu kesällä. Enonkosken kunta on liittynyt osaksi Kuntien Tiera -yhteishankintajärjestelmää.

Tavoite 4: Oppilasarvioinnin monipuolistaminen, läpinäkyväksi tekeminen ja entistä vahvempi tasa-arvoisuus

Mittari 1: Otetaan käyttöön sähköinen Qridi-oppilasarviointijärjestelmä siten, että se on käytössä kaikilla oppilailla ja opettajilla.

Arviointi: Qridi on otettu käyttöön elokuussa 2024.

| 3100 Peruskoulutus | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|--------------------|----------|-----------|-----------------|----------|-------|
| Tuotot | 593677 | 0 | 394226 | 199451 | 66,4 |
| Kulut | -2359243 | 0 | -1540913 | -818329 | 65,3 |
| Netto | -1765566 | 0 | -1146687 | -618879 | 64,9 |



| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistystoimi |
| 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 520–560 tuntia.

Arviointi: Opetusta on annettu kevätlukukaudella 298,25 tuntia. Käsi- ja taideteollisuus ja kädentaidot 144 t, kuvataide 72 t, liikunta ja urheilu 42,25 t, musiikki 24 t ja tietotekniikka 13 t.

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

Arviointi: Kursseja on toteutunut 15 kpl, 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 opiskellut keväällä kahdeksan oppilasta ja syksyllä opiskelijoita on kuusi.

| 3200 Muu koulutus | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|-------------------|---------|-----------|-----------------|----------|-------|
| Tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kulut | -29050 | 0 | -20508 | -8542 | 70,6 |
| Netto | -29050 | 0 | -20508 | -8542 | 70,6 |



| | |
|------------------|-------------------------------|
| 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 kysyntää.

Omatoimikirjaston käyttö on aktiivista.

Mittari 1: Kirjaston käyttäjä- ja lainausmäärät (sisältäen e-materiaalin käytön) suhteessa asukaslukuun pysyvät ennallaan toimintavuoden 2023 tasosta.

Arviointi: Tilastot saadaan toimintavuoden loputtua.

Mittari 2: Omatoimiaikaisen käytön seuranta. Omatoimiajalla kävijöiden määrä pysyy toimintavuoden 2023 tasolla.

Arviointi: Tilastot saadaan toimintavuoden loputtua.

Mittari 3: Lukupiirejä järjestetään 6 vuoden aikana.

Arviointi: Lukupiirejä ollut 6.

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 kuntalaisille mahdollisuuden pysyä kiinni digitaidoissa ja hyödyntää kirjastoa oppimisen välineenä.

Mittari 1: Kirjastossa on asiakkaiden käytössä kaksi tietokonetta ja tulostinskanneri, myös omatoimiaikana.

Arviointi: Asiakkaiden aktiivisessa käytössä on kaksi tietokonetta ja tulostinskanneri.

Mittari 2: Kirjaston käytön mahdollisuuksista käydään kertomassa paikkakunnan sidosryhmille.

Arviointi: Kirjaston henkilökunta on käynyt esittelemässä palvelujaan Eläkeliiton, Eläkkeensaajien ja Seurakunnan perhekerhon tilaisuuksissa.

Strateginen päämäärä: Tunnettu matkailu- ja luontokohde

Strateginen tavoite: Enonkosken historia ja kulttuuri ovat tunnettuja

Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

Tavoite 1: Mikäli Lumme-kirjastojen ja Otavia-liikelaitoksen yhteishanke toteutuu, järjestetään myös Enonkosken kirjastossa luontokuvanäyttely, jossa on esillä paikallisia luontokuvia.

Mittari 1: Järjestetään vähintään yksi luontokuvanäyttely edellyttäen, että hanke toteutuu.

Arviointi: Yhteishanke ei toteudu, mutta Enonkosken koululaisten oma luontokuvanäyttely on valmisteilla.



| 3300 Kirjasto | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|----------------------|----------------|------------------|------------------------|-----------------|--------------|
| Tuotot | 0 | 0 | 2914 | -2914 | ***** |
| Kulut | -139829 | 0 | -98625 | -41204 | 70,5 |
| Netto | -139829 | 0 | -95711 | -44118 | 68,4 |



| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistyslautakunta |
| 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 yleisesti ottaen viime vuosina lisääntynyt, mutta tarve vaihtelee jatkuvasti. Tällä hetkellä päiväkodissa olevista lapsista noin 40 % 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. Riittävä, koulutettu henkilöstö on laadukkaan varhaiskasvatuksen toteutumisen edellytys.



Mittari 1: Riittävä määrä pätevää henkilöstöä suhteessa lapsiin. Tavoitteena on, että lainmukainen henkilöstömitoitus toteutuisi päiväkodissa myös ryhmäkohtaisesti, ei ainoastaan koko päiväkotia tarkasteltaessa. Suhdeluvun toteutumista seurataan Daisyn avulla päivittäin. Vakinaistetaan yksi varhaiskasvatuksen opettaja ja yksi varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 1.8.2024 alkaen.

Arviointi: Yksi varhaiskasvatuksen lastenhoitaja on vakinaistettu 1.8.2024. Henkilöstö on koulutettua ja sitä on riittävästi. Sijaisia on saatu. Elokuun lopussa 2024 kasvatushenkilöstöstä 11/13 oli kelpoisuus tehtäväänsä. Varhaiskasvatuspaikkoja on ollut riittävästi ja paikan on saanut lapselle nopeasti.

Mittari 2: Velvoite laatia varhaiskasvatukseen toiminnallinen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma astui voimaan 1.6.2023. Päiväkodin henkilöstö laatii oman yksikkökohtaisen suunnitelmansa päiväkodin johtajan johdolla toimintakauden 2023–2024 aikana ja suunnitelma valmistuu keväällä 2024.

Arviointi: Toiminnallista tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaa työstettiin kaudella 23–24. Koko henkilöstö osallistui nykytilan kartoitukseen ja varsinaisen suunnitelman laatii yksi varhaiskasvatuksen opettajista osana kasvatus-tieteiden kandidaatin tutkielmaansa. Suunnitelma valmistuu syyskuun alussa.

Mittari 3: Varhaiskasvatuksen laatua arvioidaan keväisin mm. varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmä Valssin tuottaman kyselyn avulla. Laatua arvioidaan vuosittain eri näkökulmista. Keväällä 2024 laadunarvioinnin painopisteinä ovat vertaisvuorovaikutus, yhteisöllisyys ja ryhmän ilmapiiri.

Arviointi: Varhaiskasvatuksen laatua arvioitiin 24.5.24 toteutetun Valssi-kyselyn avulla, johon vastasi 10 kasvatushenkilöstöön kuuluvaa. Kyselyn avulla kartoitettiin varhaiskasvatuksen laatua Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) laatuindikaattoreiden perusteella. Kyselyn tuloksia käytiin läpi henkilöstön palaverissa 30.5.24. Parhaiten arvioitiin toteutuneen seuraavat laatukriteerit:

- ”Vahvistamme ryhmässämme toisten hyväksymiseen ja auttamiseen kannustavaa ilmapiiriä.”
 - ”Annamme lapsille myönteistä palautetta ristiriitojen onnistuneesta ratkaisusta ja näytämme oman esimerkin ja toiminnan kautta lapsille, kuinka muita voi auttaa, kannustaa ja tukea.”
 - ”Iloitsemme yhdessä lasten onnistumisista ja oppimiskokemuksista.”
 - ”Tuomme näkyväksi sen, että kiusaaminen ei ole hyväksyttyä ja puutumme kaikenlaiseen kiusaamiseen välittömästi.”
 - ”Ryhmämme kiusaamattomuuteen liittyvät säännöt koskevat kaikkia lapsia tasapuolisesti.”
- Heikoimmin toteutui kriteeri: ”Ryhmän lasten erilaiset kielelliset taustat nähdään rikkautena ja niitä hyödynnetään ryhmän yhteisöllisyyden rakentamisessa.”

Kaiken kaikkiaan 50 laatukriteeristä yli puolet olivat sellaisia, jotka koko henkilöstön mukaan toteutuivat hyvin tai erittäin hyvin.

Strateginen tavoite: Elinikäinen oppiminen

Hallinto/yksikkökohtainen tavoite ja mittari:

Tavoite 1: Varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmä Valssi on käytössä. Valssin avulla arvioidaan henkilöstön suunnitelmallista ja tavoitteellista ammatillisen osaamisen kehittämistä varhaiskasvatuksessa.

Tavoite 2: Henkilöstöllä on mahdollisuus osallistua täydennyskoulutukseen, joka on suunnitelmallista ja laadukasta.

Mittari 1: Henkilöstölle toteutetaan vuosittain täydennyskoulutuskysely käyttäen Valssia. Kyselyn avulla selvitetään, mitkä ovat henkilöstön osaamisen kehittämistarpeet ja onko varhaiskasvatuksen henkilöstön täydennyskoulutus ja muu ammatillisen osaamisen kehittäminen ollut todennettuihin kehittämistarpeisiin perustuvaa.

Arviointi: Täydennyskoulutuskysely toteutetaan henkilöstölle syksyllä 2024.

Mittari 2: Täydennyskoulutukseen kannustetaan ja siihen luodaan mahdollisuuksia. Toteutetaan kunnan koulutussuunnitelman mukaisesti kaksi koulutuspäivää/työntekijä/ kalenterivuosi.

Arviointi:

Täydennyskoulutukseen osallistumiseen on kannustettu ja koulutuksista tiedotetaan henkilöstöä säännöllisesti. Lähikoulutuksiin on päässyt osallistumaan alkuvuoden aikana 5



kasvatushenkilöstöstä. Lisäksi suurin osa on osallistunut etänä järjestettäviin lyhyempiin koulutuksiin. Enonkoski on mukana seudullisessa täydennyskoulutusyhteistyössä, minkä avulla mahdollistetaan täydennyskoulutuksiin osallistuminen yhä useammalle. Näistä koulutuksista ensimmäiset järjestetään jo syksyllä 2024.

| 3400 Lasten päivähoito | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------------|-----------------|--------------|
| Tuotot | 80700 | 0 | 51263 | 29437 | 63,5 |
| Kulut | -758770 | 0 | -509842 | -248929 | 67,2 |
| Netto | -678070 | 0 | -458578 | -219492 | 67,6 |



3. Vapaa-aikalautakunta

| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistystoimi |
| 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.

Mittari 2: Yhdistyksille jaetut liikuntatoimen tukemiseen tarkoitetut taloudelliset tuet/vuosi. Tavoitteena jakaa vähintään 90 % määrärahasta.

Arviointi: Mittarin 1 osalta voidaan todeta, että ohjatut ryhmät toimivat aktiivisesti ja liikuntapaikkoja käytetään aktiivisesti. Kuntosalin maksuttomuus on tuonut positiivista näkyvyyttä kunnalle. Uimahallikäyntejä varsinkin alkuvuodesta on ollut tasaisesti, kesän aikana luonnollisesti on hiljaista. Mittarin 2 osalta tulee todeta, että tavoite ei todennäköisesti tule täyttymään ja avustusten määrää tulee arvioida vuoden 2025 talousarvion laadinnan yhteydessä.

Tavoite 2: Monipuolinen nuorisotoiminta suhteessa käytettäviin resursseihin.

Mittari 1: Nuoret käyvät nuorisotilassa aktiivisesti. Mukaan tulee uusia nuoria. Tavoitteena 15 nuorta/ilta.

Mittari 2: Kunta on mukana vähintään yhdessä kansainvälisessä EU-rahoitteisessa hankkeessa.

Mittari 3: Nuorisoneuvostolle laaditaan toimintasääntö.

Arviointi: Kaikki mittarit tulevat toteutumaan.



Tavoite 3: Monipuolinen kulttuuritarjonta ja rikas tapahtumatarjonta.

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

Mittari 2: Yhdistyksille jaetut taloudelliset tuet euroa/vuosi. Tavoitteena jakaa vähintään 90 % määrärahasta.

Arviointi: Mittarin 1 osalta voidaan todeta, että tapahtumia on järjestetty, niitä on markkinoitu niin yhdistysten kuin kunnan toimesta ja monet tapahtumat ovat keränneet runsaslukuisen osanottajamäärän enonkoskelaisista ja lähikunnista. Mittarin 2 osalta tulee todeta, että tavoite ei todennäköisesti tule täyttymään ja avustusten määrää tulee arvioida vuoden 2025 talousarvion laadinnan yhteydessä.

| RAPORTTI YHTEENSÄ | TA 2024 | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot% |
|--------------------------|----------------|------------------------|-----------------|-------------|
| TUOTOT | 12000 | 29201 | -17201 | 243,3 |
| KULUT | -378365 | -248276 | -130089 | 65,6 |
| NETTO | -366365 | -219075 | -147290 | 59,8 |



| | |
|------------------|--------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistystoimi |
| 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: 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. Vapaa-aikatoimen hallinnon työnkuvat on laadittu kirjallisena.

Arviointi: Vapaa-aikatoimen hallinnossa työskentelee rehtori-sivistystoimenjohtaja sekä toimistos sihteeri 20 % työpanoksella. Työnkuvat ovat kirjalliset.

| 3500 Hallinto | TA 2024 | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot% |
|---------------|---------|-----------------|----------|------|
| TUOTOT | 0 | 0 | 0 | *** |
| KULUT | -17061 | -6616 | -10445 | 38,8 |
| NETTO | -17061 | -6616 | -10445 | 38,8 |



| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistystoimi |
| 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 %.

Mittari 2: Valmistellaan vapaa-aikatoimenavustuksien avustussäännöt yhtenäisiksi kunnan yhteisöavustuksiin nähden. Tällöin avustusten hakeminen ja myöntäminen mahdollistuu läpi vuoden. Uudet avustussäännöt otetaan käyttöön viimeistään vuoden 2025 alusta alkaen.

Arviointi: Mittarin 1 osalta tulee todeta, että tavoite ei todennäköisesti tule täyttymään ja avustusten määrää tulee arvioida vuoden 2025 talousarvion laadinnan yhteydessä. Mittarin 2 osalta tulee todeta, että avustussääntöjä ei ole laadittu, koska asiaa ei ole mielekästä valmistella erillään hallintosäännön päivittämisestä. Nähdäkseni tulisi myös harkita kulttuuritoimen ja elinvoiman entistä tiiviimpää yhteistyötä tai jopa yhdistämistä.

| 3600 Kulttuuritoimi | TA 2024 | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot% |
|---------------------|---------|-----------------|----------|------|
| TUOTOT | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KULUT | -10859 | -3053 | -7806 | 28,1 |
| NETTO | -10859 | -3053 | -7806 | 28,1 |



| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistystoimi |
| 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: 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.

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

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

Arviointi: Kaikki mittarit tulevat toteutumaan.

| 3700 Liikuntatoimi | TA 2024 | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot% |
|--------------------|---------|-----------------|----------|-------|
| TUOTOT | 12000 | 20836 | -8836 | 173,6 |
| KULUT | -276863 | -189928 | -86935 | 68,6 |
| NETTO | -264863 | -169092 | -95771 | 63,8 |



| | |
|------------------|-------------------------------|
| Toimielin | 30 Sivistystoimi |
| 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 nuorisoihtoihin.

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

Mittari 2: Nuorisotilan kävijämäärä on keskimäärin 15 nuorta/ilta.

Arviointi: Mittarit tulevat toteutumaan.

Tavoite 2: Nuorisoneuvoston toiminta on aktiivista.

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

Mittari 2: Nuorisoneuvostolle laaditaan toimintasääntö ja nuorisoneuvoston vastuutehtävät hoidetaan nuorten toimesta.

Arviointi: Näillä näkymin mittarit tulevat toteutumaan. Nuorisoneuvosto on kokoontunut nyt viisi kertaa ja sille on laadittu toimintasääntö. Nuoret hoitavat vastuutehtäviä.

Tavoite 3: Etsivä nuorisotyö antaa mahdollisuuden turvalliseen aikuiskontaktiin ja ohjaa asiakkaana olevia nuoria oikeiden palvelujen ääreen.

Mittari 1: Tiedotetaan etsivästä nuorisotyöstä kohdennetusti kaksi kertaa vuodessa.

Arviointi: Etsivästä nuorisotyöstä on tiedotettu somen ja oppituntivierailujen kautta.

| 3800 Nuorisotoimi | TA 2024 | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot% |
|-------------------|---------|-----------------|----------|-------|
| TUOTOT | 0 | 8365 | -8365 | ***** |
| KULUT | -73582 | -48679 | -24903 | 66,2 |
| NETTO | -73582 | -40314 | -33268 | 54,8 |



| Riski tai ongelma | Pahimmat seuraukset | Ris-kin suu-ruus 1-3 | Riskiin varautuminen | Asia hoidettu | Toteutumis-aikataulu |
|---|--|----------------------|--|-------------------------|----------------------|
| Toiminnallinen Henkilöstöriski, yksintyöskentely | Tapaturman uhka, väkivallan uhka | 1 | Sovittava käytännöt avun saamiseksi | Hoidettu | |
| Toiminnallinen Tiedonkulkuriski | Tahattomat inhimilliset virheet ja erehdykset | 1 | Säännöllinen keskustelu/ ohjeistaminen henkilöstön kanssa | Hoidettu | |
| Vahinko Laitteiston rikkoutuminen | Ei voida tuottaa joitakin palveluista | 1 | Varalaitteiston hankinta | Vaihtoehdot tiedossa | |

Riskin suuruus:

1 = vähäinen riski

2 = kohtalainen riski

3 = merkittävä riski



4. Tekninen lautakunta

| | |
|------------------|--------------------------|
| Toimielin | 40 Tekninen toimi |
| 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.

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. Työhyvinvointikyselyissä tulokset pysyneet ennallaan.

Arviointi: Koulutuksia on käyty tarpeen mukaan, mm. rakennusvalvontaan ja tuleviin lakimuutoksiin liittyen.

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ: Itsenäinen ja yhtenäinen Enonkoski

STRATEGINEN TAVOITE: Kuntatalous on tasapainossa

Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari: Tekninen toimi pysyy talousarvioissaan, mittarina talouden toteuma.

| | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|----------------------------|---------|-----------|--------------------|----------|-------|
| 4000 Tekninen toimi | | | | | |
| Tuotot | 13750 | 0 | 9868 | 3882 | 71,8 |
| Kulut | -215364 | 0 | -119721 | -95643 | 55,6 |
| Netto | -201614 | 0 | -109853 | -91761 | 54,5 |



| | |
|------------------|--------------------------|
| Toimielin | 40 Tekninen toimi |
| 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 raskautta.

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ: Tunnettu matkailu- ja luontokohde

STRATEGINEN TAVOITE: Turvallinen, rauhallinen ja viihtyisä elinympäristö

Hallinto/Yksikkökohtainen tavoite ja mittari: Asiakaspalaute. 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: Palautteita tai reklamaatioita ei ole tullut.

| | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|----------------------------|---------|-----------|--------------------|----------|-------|
| 4100 Yleiset alueet | | | | | |
| Tuotot | 82326 | 0 | 46785 | 35541 | 56,8 |
| Kulut | -312053 | 0 | -226320 | -85733 | 72,5 |
| Netto | -229727 | 0 | -179535 | -50192 | 78,2 |



| | |
|------------------|--------------------------|
| Toimielin | 40 Tekninen toimi |
| 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 tai reklamaatioita ei ole tullut.

| | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|-------------------------|----------|-----------|--------------------|----------|-------|
| 4200 Kiinteistöt | | | | | |
| Tuotot | 1509910 | 0 | 1009744 | 500166 | 66,9 |
| Kulut | -1244145 | 0 | -734340 | -509805 | 59 |
| Netto | 265765 | 0 | 275404 | -9639 | 103,6 |



| | |
|---------------|--------------------------|
| 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: Lämmöntuotannossa on ollut lyhyitä katkoksia johtuen hakkeen laadusta. Haketoimittajan kanssa on etsitty varastointipaikkaa hakkeen laadun parantamiseksi. Varsinaisia yhteistyötapaamisia ei ole järjestetty, joskin yhteyttä on pidetty puhelimitse ja esim. palotarkastuksen yhteydessä läsnäolo tapaamisena. Ostettavan lämpöenergian hintaan reagoitiin nopeasti myyntihintaa tarkistamalla.

| | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|------------------------------|---------|-----------|--------------------|----------|-------|
| 4400 Kaukolämpölaitos | | | | | |
| Tuotot | 288300 | 0 | 210114 | 78186 | 72,9 |
| Kulut | -287008 | 0 | -197799 | -89209 | 68,9 |
| Netto | 1292 | 0 | 12315 | -11023 | 953,2 |



| | |
|---------------|----------------------------|
| Toimielin | 40 Tekninen toimi |
| 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.

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

Arviointi: Kohteiden automatisointia on päivitetty uusien tarpeiden mukaisesti. Isompia vedenjakelun häiriöitä ei ole ollut, ja veden laatu on täyttänyt talousvedelle asetetut laatuvaatimukset. Jäteveden puhdistustaso on ympäristöluvan mukainen.

| | Ta 2024 | Ta muutos | Toteutunut 2024 | Jäljellä | Tot % |
|----------------------------------|---------|-----------|--------------------|----------|-------|
| 5000 Vesi ja viemärlaitos | | | | | |
| Tuotot | 137000 | 0 | 77653 | 59347 | 56,7 |
| Kulut | -143610 | 0 | -110166 | -33444 | 76,7 |
| Netto | -6610 | 0 | -32513 | 25903 | 491,9 |



5. Tuloslaskelma

| TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8/2024 | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälk. | Toteutuma 1-8 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|--|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| MYYNITUOTOT | 1 569 385 | 0 | 1 569 385 | 990 027 | -579 358 | -36,92% | 63,08% |
| MAKSUTUOTOT | 109 650 | 0 | 109 650 | 69 071 | -40 579 | -37,01% | 62,99% |
| TUET JA AVUSTUKSET | 63 600 | 0 | 63 600 | 65 079 | 1 479 | 2,33% | 102,33% |
| MUUT TOIMINTATUOTOT | 1 182 328 | 0 | 1 182 328 | 813 600 | -368 728 | -31,19% | 68,81% |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 2 924 963 | 0 | 2 924 963 | 1 937 777 | -987 186 | -33,75% | 66,25% |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | | | | | | | |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 25 000 | 0 | 25 000 | 15 516 | -9 484 | -37,93% | 62,07% |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ | 25 000 | 0 | 25 000 | 15 516 | -9 484 | -37,93% | 62,07% |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| HENKILÖSTÖKULUT | -3 162 310 | 0 | -3 162 310 | -1 988 808 | 1 173 502 | 37,11% | 62,89% |
| PALKAT JA PALKKIOT | -2 573 145 | 0 | -2 573 145 | -1 622 852 | 950 293 | 36,93% | 63,07% |
| HENKILÖSIVUKULUT | -589 165 | 0 | -589 165 | -365 956 | 223 209 | 37,89% | 62,11% |
| ELÄKEKULUT | -520 534 | 0 | -520 534 | -332 454 | 188 080 | 36,13% | 63,87% |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT | -68 631 | 0 | -68 631 | -33 502 | 35 129 | 51,18% | 48,82% |
| PALVELUJEN OSTOT | -2 196 698 | 0 | -2 196 698 | -1 316 340 | 880 358 | 40,08% | 59,92% |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT | -1 022 698 | 0 | -1 022 698 | -639 569 | 383 129 | 37,46% | 62,54% |
| AVUSTUKSET | -297 100 | 0 | -297 100 | -173 148 | 123 952 | 41,72% | 58,28% |
| MUUT TOIMINTAKULUT | -817 575 | 0 | -817 575 | -459 342 | 358 233 | 43,82% | 56,18% |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -7 496 381 | 0 | -7 496 381 | -4 577 207 | 2 919 174 | 38,94% | 61,06% |
| TOIMINTAKATE | -4 546 418 | 0 | -4 546 418 | -2 623 913 | 1 922 505 | 42,29% | 57,71% |
| VEROTULOT | 2 759 000 | 0 | 2 759 000 | 1 825 823 | -933 177 | -33,82% | 66,18% |
| VALTIONOSUUDET | 1 922 320 | 0 | 1 922 320 | 1 270 915 | -651 405 | -33,89% | 66,11% |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | | | | | | | |
| KORKOTUOTOT | 17 000 | 0 | 17 000 | 2 440 | -14 560 | -85,65% | 14,35% |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT | 125 500 | 0 | 125 500 | 213 178 | 87 678 | 69,86% | 169,86% |
| MUUT RAHOITUSKULUT | 0 | 0 | 0 | -4 | -4 | | |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ | 142 500 | 0 | 142 500 | 215 614 | 73 114 | 51,31% | 151,31% |
| VUOSIKATE | 277 402 | 0 | 277 402 | 688 439 | 411 037 | 148,17% | 248,17% |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | | | | | | | |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT | -634 358 | 0 | -634 358 | -425 344 | 209 014 | 32,95% | 67,05% |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ | -634 358 | 0 | -634 358 | -425 344 | 209 014 | 32,95% | 67,05% |
| TILIKAUDEN TULOS | -356 956 | 0 | -356 956 | 263 095 | 620 051 | 173,71% | -73,71% |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -356 956 | 0 | -356 956 | 263 095 | 620 051 | 173,71% | -73,71% |
| KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |



6. Investointien toteutuminen kustannuspaikoittain

910 ENONKOSKI

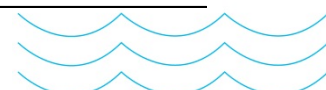
INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2024

| Projekti | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma 1-8 / 2024 | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% | Ed. vuosi vast. ajank. |
|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|-------------|---------|--------|------------------------|
| 10 Korvausinvestoinnit | | | | | | | | |
| 100 KI / Aineettomat oikeudet | | | | | | | | |
| 9560 ATK-hankinnat, U | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -6 005,56 |
| Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -6 005,56 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 100 KI / Aineettomat oikeudet yhteensä | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -6 005,56 |
| Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -6 005,56 |
| 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 |
| 111 KI / Rakennukset | | | | | | | | |
| 9100 Kunnanvirasto, K Pv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -6 451,61 |
| Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -6 451,61 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9130 Koskenhelmi,dementiaos.huon. K | -10 000,00 | 0,00 | -10 000,00 | -7 347,40 | 2 652,60 | 26,53% | 73,47% | 0,00 |
| Menot | -10 000,00 | 0,00 | -10 000,00 | -7 347,40 | 2 652,60 | 26,53% | 73,47% | 0,00 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Toteutuu suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9403 Koskenhelmen ikkunat sisäpihan | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -16 195,88 |
| Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -16 195,88 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9406 Koskenhelmen yl.tilojen korj. | -27 000,00 | 0,00 | -27 000,00 | -7 644,12 | 19 355,88 | 71,69% | 28,31% | 0,00 |
| Menot | -27 000,00 | 0,00 | -27 000,00 | -7 644,12 | 19 355,88 | 71,69% | 28,31% | 0,00 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Toteutuu suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9412 Vanhustentalot, talojen raput | -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 |
| Toteutuu suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9431 Kirkonkyl.koulun w.c-til.latt.l | -8 000,00 | 0,00 | -8 000,00 | -11 855,01 | -3 855,01 | -48,2% | 148,2% | 0,00 |
| Menot | -8 000,00 | 0,00 | -8 000,00 | -11 855,01 | -3 855,01 | -48,2% | 148,2% | 0,00 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Ylitys, mm. lattian purku/uusiminen ja inva-wc varustelu | | | | | | | | |
| 9474 Koulun luokkah.vesipist.uusimi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -8 995,65 |
| Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -8 995,65 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9476 Alakoulun ikkunoiden vaihtam. | -120 000,00 | 0,00 | -120 000,00 | -95 842,96 | 24 157,04 | 20,13% | 79,87% | 0,00 |
| Menot | -120 000,00 | 0,00 | -120 000,00 | -95 842,96 | 24 157,04 | 20,13% | 79,87% | 0,00 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Toteutunut suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9477 Kat. reunapel. uusim.ja metalt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -11 826,36 |
| Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -11 826,36 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9478 Sisä-ja ulkop.korj.työt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -7 091,28 |
| Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -7 091,28 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9482 Lattioiden uusiminen | -50 000,00 | 0,00 | -50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| Menot | -50 000,00 | 0,00 | -50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Siirtyy vuodelle 2025 | | | | | | | | |
| 9487 Koskipirtin kuistin katto ja m | -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 |
| Torialueen sähkön jakelu suoritettu. | | | | | | | | |
| 9488 Keskusvaraston kylmä varastoti | -20 000,00 | 0,00 | -20 000,00 | -466,20 | 19 533,80 | 97,67% | 2,33% | 0,00 |
| Menot | -20 000,00 | 0,00 | -20 000,00 | -466,20 | 19 533,80 | 97,67% | 2,33% | 0,00 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Toteutuu suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|--|-------------|------------|-------------|-------------|------------|--------|--------|------------|
| 111 | KI / Rakennukset yhteensä | -254 000,00 | 0,00 | -254 000,00 | -123 155,69 | 130 844,31 | 51,5% | 48,5% | -50 560,78 |
| | Menot | -254 000,00 | 0,00 | -254 000,00 | -123 155,69 | 130 844,31 | 51,5% | 48,5% | -50 560,78 |
| | 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 |
| 113 | KI / Kiinteät rakent. ja lait. | | | | | | | | |
| 9131 | Koskenhelmi, ilmastointi, K Pv | -10 000,00 | 0,00 | -10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| | Menot | -10 000,00 | 0,00 | -10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Keskeneneräisiin, jatkuu v. 2025 | | | | | | | | |
| 9271 | Verkoston lämpövoutojen 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 |
| | Todennäköisesti ei tarvitse toteuttaa. | | | | | | | | |
| 9308 | Jääkiekkokaukalon laidat | -45 500,00 | -11 000,00 | -56 500,00 | 0,00 | 56 500,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| | Menot | -45 500,00 | -11 000,00 | -56 500,00 | 0,00 | 56 500,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Toteutuu syksyn aikana. | | | | | | | | |
| 9309 | Pururadan 5 km alavien os. kor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -6 285,00 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -6 285,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9407 | Päiväkodin muutokset/piha-alue | -11 000,00 | 0,00 | -11 000,00 | -10 725,40 | 271,60 | 2,5% | 97,5% | 0,00 |
| | Menot | -11 000,00 | 0,00 | -11 000,00 | -10 725,40 | 271,60 | 2,5% | 97,5% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Keskeneneräisissä, toteutuu suunnitellusti. | | | | | | | | |
| 9419 | Ek koulu/Pelikaalon ruohomat | -11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Menot | -11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9422 | Kaavatiet ja maankäyttö, K, Pa | -30 000,00 | 0,00 | -30 000,00 | -6 117,59 | 23 882,41 | 79,61% | 20,39% | 0,00 |
| | Menot | -30 000,00 | 0,00 | -30 000,00 | -6 117,59 | 23 882,41 | 79,61% | 20,39% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Kesken, Ollintien peruskorjaustoimenpiteitä | | | | | | | | |
| 9427 | Louhelantien peruskorj, K, Pa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -85 648,06 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -85 648,06 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9430 | Kuusitien ja Rantakujan perusk | -75 000,00 | 0,00 | -75 000,00 | -61 535,94 | 13 464,06 | 17,95% | 82,05% | -13 155,96 |
| | Menot | -75 000,00 | 0,00 | -75 000,00 | -61 535,94 | 13 464,06 | 17,95% | 82,05% | -13 155,96 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Keskeneneräisissä, Valmis 31.8.2024 | | | | | | | | |
| 9442 | xx VESI jatkuu 9600 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -3 485,00 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -3 485,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9450 | Kuusit, ja Rantak.vesi- ja vieVE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -10 526,83 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -10 526,83 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9453 | Kuusit, ja Rantak.vesi- ja vieVI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -10 526,81 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -10 526,81 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9467 | Sahalammen kunnostus ja venevä | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | -8 420,00 | 6 580,00 | 43,87% | 56,13% | -17 280,49 |
| | Menot | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | -8 420,00 | 6 580,00 | 43,87% | 56,13% | -17 280,49 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Laskutus kesken, valmistuu 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9481 | Salaojituksen uudistaminen D-talo | -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 |
| | Toteutuu suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9484 | Tienvarsiopasteet | -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 |
| | Siirtyy vuodelle 2025, mahd. kuntarajamuutos | | | | | | | | |
| 9485 | Säästötien asfaltointi | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | -11 520,00 | 3 480,00 | 23,2% | 76,8% | 0,00 |
| | Menot | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | -11 520,00 | 3 480,00 | 23,2% | 76,8% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Valmis 31.8.2024 | | | | | | | | |
| 9490 | Vellamon salaojituksen uudist. | -18 000,00 | 0,00 | -18 000,00 | -268,00 | 17 732,00 | 98,51% | 1,49% | 0,00 |
| | Menot | -18 000,00 | 0,00 | -18 000,00 | -268,00 | 17 732,00 | 98,51% | 1,49% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Toteutuu osittan, jää keskeneneräisiin. | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|-------------|------|-------------|-------------|------------|--------|---------|-------------|
| 9600 | Vesihuolto/pumppujen uusiminen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -3 260,00 |
| Menot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -3 260,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9606 | Vesilinjoiden peruskorjaus | -27 700,00 | 0,00 | -27 700,00 | 0,00 | 27 700,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| Menot | | -27 700,00 | 0,00 | -27 700,00 | 0,00 | 27 700,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Todennäköisesti ei toimenpiteitä | | | | | | | | |
| 9607 | Viemäriinjoiden peruskorjaus | -31 300,00 | 0,00 | -31 300,00 | 0,00 | 31 300,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| Menot | | -31 300,00 | 0,00 | -31 300,00 | 0,00 | 31 300,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Todennäköisesti ei toimenpiteitä | | | | | | | | |
| 9608 | Puhdistamon selkeytysaltaan pi | -16 000,00 | 0,00 | -16 000,00 | -16 973,34 | -973,34 | -6,08% | 106,08% | 0,00 |
| Menot | | -16 000,00 | 0,00 | -16 000,00 | -16 973,34 | -973,34 | -6,08% | 106,08% | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Valmis 31.8.2024, Vähäinen ylitys. | | | | | | | | |
| 113 | KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä | -333 500,00 | 0,00 | -333 500,00 | -115 563,27 | 217 936,73 | 65,3% | 34,7% | -150 168,15 |
| Menot | | -333 500,00 | 0,00 | -333 500,00 | -115 563,27 | 217 936,73 | 65,3% | 34,7% | -150 168,15 |
| 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 |
| 116 | KI / Koneet ja kalusto | | | | | | | | |
| 9132 | Koskenhelmi, koneet ja laitt,K | -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 |
| | Mahd. toteutuu | | | | | | | | |
| 116 | KI / Koneet ja kalusto yhteensä | -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 |
| 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 |
| 10 | Korvausinvestoinnit yhteensä | -595 500,00 | 0,00 | -595 500,00 | -238 718,96 | 356 781,04 | 59,9% | 40,1% | -206 734,49 |
| Menot | | -595 500,00 | 0,00 | -595 500,00 | -238 718,96 | 356 781,04 | 59,9% | 40,1% | -206 734,49 |
| 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 |
| 30 | Uusinvestoinnit | | | | | | | | |
| 310 | UI / Maa- ja vesialueet | | | | | | | | |
| 9550 | Kiinteä omaisuus/maa-alueet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,00 | 66,00 | | | 0,00 |
| Menot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,00 | 66,00 | | | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien myynnit | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,00 | 66,00 | | | 0,00 |
| | Myydyn lisäalueen tasearvo | | | | | | | | |
| 310 | UI / Maa- ja vesialueet yhteensä | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,00 | 66,00 | | | 0,00 |
| Menot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,00 | 66,00 | | | 0,00 |
| Rahoitusosuudet | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien myynnit | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,00 | 66,00 | | | 0,00 |
| 311 | UI / Rakennukset | | | | | | | | |
| 9981 | KOM myynnit tehdas-tuotrak | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 821,36 | 24 821,36 | | | 0,00 |
| Menot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 821,36 | 24 821,36 | | | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien myynnit | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 821,36 | 24 821,36 | | | 0,00 |
| | Hyypiänniemen ent. meijerin myynti, tasearvo | | | | | | | | |
| 311 | UI / Rakennukset yhteensä | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 821,36 | 24 821,36 | | | 0,00 |
| Menot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 821,36 | 24 821,36 | | | 0,00 |
| Rahoitusosuudet | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien myynnit | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 821,36 | 24 821,36 | | | 0,00 |
| 313 | UI / Kiinteät rakent. ja lait. | | | | | | | | |
| 9311 | Talviuintipaikka | -24 000,00 | 0,00 | -24 000,00 | 0,00 | 24 000,00 | 100,0% | 0,0% | -1 762,68 |
| Menot | | -24 000,00 | 0,00 | -24 000,00 | 0,00 | 24 000,00 | 100,0% | 0,0% | -1 762,68 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Keskeneräisissä ja jatkuu vielä 2025 | | | | | | | | |
| 9466 | Koskenvarren kehittäminen,U,Pa | -45 000,00 | 0,00 | -45 000,00 | -409,25 | 44 590,75 | 99,09% | 0,91% | 0,00 |
| Menot | | -45 000,00 | 0,00 | -45 000,00 | -409,25 | 44 590,75 | 99,09% | 0,91% | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Jää keskeneräisiin. | | | | | | | | |
| 9472 | Ihämäniemen venelaituri | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | -14 732,85 | 267,15 | 1,78% | 98,22% | 0,00 |
| Menot | | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | -14 732,85 | 267,15 | 1,78% | 98,22% | 0,00 |
| Tulot | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Valmis 30.9.2024 | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | |
|------|---|-------------|------|-------------|------------|------------|---------|--------|------------|
| 9473 | Uimakopin uusiminen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -17 856,82 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -17 856,82 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9479 | Viihennyksen suun. ja tot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -4 516,13 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -4 516,13 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9602 | Huhteluhaara Vennonmäki-Pahka | -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 |
| | Toteutuu suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9604 | Alust. Jäteliikkeen 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 |
| | Ei toteudu | | | | | | | | |
| 313 | UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä | -141 000,00 | 0,00 | -141 000,00 | -15 142,10 | 125 857,90 | 89,26% | 10,74% | -24 135,63 |
| | Menot | -141 000,00 | 0,00 | -141 000,00 | -15 142,10 | 125 857,90 | 89,26% | 10,74% | -24 135,63 |
| | 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 |
| 316 | UI / Koneet ja kalusto | | | | | | | | |
| 9300 | Moottorikelkka, U Pv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -17 511,53 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | -17 511,53 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toimenpiteitä. | | | | | | | | |
| 9443 | Ruohonleikkuri, U, Pv | -7 000,00 | 0,00 | -7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| | Menot | -7 000,00 | 0,00 | -7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Toteutuu suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9463 | Koulun keittiön laitteiden uus | -8 000,00 | 0,00 | -8 000,00 | -5 795,65 | 2 204,35 | 27,55% | 72,45% | 0,00 |
| | Menot | -8 000,00 | 0,00 | -8 000,00 | -5 795,65 | 2 204,35 | 27,55% | 72,45% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Toteutuu suunnitellusti 31.12.2024 | | | | | | | | |
| 9561 | Palvelin (ICT) | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| | Menot | -15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 100,0% | 0,0% | 0,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Ei toteudu | | | | | | | | |
| 316 | UI / Koneet ja kalusto yhteensä | -30 000,00 | 0,00 | -30 000,00 | -5 795,65 | 24 204,35 | 80,68% | 19,32% | -17 511,53 |
| | Menot | -30 000,00 | 0,00 | -30 000,00 | -5 795,65 | 24 204,35 | 80,68% | 19,32% | -17 511,53 |
| | 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 |
| 320 | UI / Osakkeet ja osuudet | | | | | | | | |
| 9980 | Osakkeiden osto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | | | -1 000,00 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | | | -1 000,00 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Sansia Oy | | | | | | | | |
| 320 | UI / Osakkeet ja osuudet yhteensä | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | | | -1 000,00 |
| | Menot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | | | -1 000,00 |
| | 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 |
| 30 | Uusinvestoinnit yhteensä | -171 000,00 | 0,00 | -171 000,00 | 1 949,61 | 172 949,61 | 101,14% | -1,14% | -42 647,16 |
| | Menot | -171 000,00 | 0,00 | -171 000,00 | -22 937,75 | 148 062,25 | 86,59% | 13,41% | -42 647,16 |
| | Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 887,36 | 24 887,36 | | | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | Pysyvien vastaavien myynnit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 887,36 | 24 887,36 | | | 0,00 |

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten j. | Toteutuma | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% | Ed. vuosi vast. ajank. |
|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------|------------|---------|-------|------------------------|
| RAPORTTI YHTEENSÄ | -766 500,00 | 0,00 | -766 500,00 | -236 769,35 | 529 730,65 | 69,1% | 30,9% | -249 381,65 |
| Menot | -766 500,00 | 0,00 | -766 500,00 | -361 656,71 | 504 843,29 | 64,0% | 34,1% | -249 381,65 |
| Tulot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 887,36 | 24 887,36 | | | 0,00 |
| Rahoitusosuudet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien myynnit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 887,36 | 24 887,36 | | | 0,00 |



7. Rahoitus

910 ENONKOSKI

Erittelykoodi: 1, 2

910LAUMI

RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-8/2024 Kumppani: - - 9300

21. 10. 2024 13:04 sivu 1(1)

| | Alku- peräinen talousarvio | Talous- arvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälk. | Toteutuma | Poikkeama | Poikk-% | Tot-% |
|---|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| VUOSIKATE | 277 402 | 0 | 277 402 | 688 439 | 411 037 | 148,17% | 248,17% |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSET | 0 | 0 | 0 | -22 113 | -22 113 | | |
| | 277 402 | 0 | 277 402 | 666 327 | 388 925 | 140,2% | 240,2% |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| INVESTOINTIMENOT | -766 500 | 0 | -766 500 | -261 657 | 504 843 | 65,86% | 34,14% |
| PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT | 0 | 0 | 0 | 47 000 | 47 000 | | |
| | -766 500 | 0 | -766 500 | -214 657 | 551 843 | 72,0% | 28,0% |
| TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | -489 098 | 0 | -489 098 | 451 670 | 940 768 | 192,35% | -92,35% |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | | | | | | |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET | | | | | | | |
| ANTOLAINAUSAAMISTEN LISÄYS | 0 | -90 000 | -90 000 | 0 | 90 000 | 100,0% | 0,0% |
| ANTOLAINAUSAAMISTEN VÄHENNYS | 0 | 0 | 0 | 7 000 | 7 000 | | |
| | 0 | -90 000 | -90 000 | 7 000 | 97 000 | 107,78% | -7,78% |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET | | | | | | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET | 0 | 0 | 0 | -31 699 | -31 699 | | |
| SAAMISTEN MUUTOS | 0 | 0 | 0 | 30 136 | 30 136 | | |
| KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS | 0 | 0 | 0 | -78 235 | -78 235 | | |
| | 0 | 0 | 0 | -79 799 | -79 799 | | |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | 0 | -90 000 | -90 000 | -72 799 | 17 201 | 19,11% | 80,89% |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | -489 098 | -90 000 | -579 098 | 378 872 | 957 969 | 165,42% | -65,42% |
| RAHAVARAT 31.8. | 6 398 630 | | | | | | |
| 1.1. | 6 019 759 | | | 378 872 | | | |



8. Tase

910 ENONKOSKI

Erittelykoodi: 1

910LAUMI

Koko organisaatio

21. 10. 2024 13:19 sivu 1(2)

TASE 1-8/2024

Kumppani: - - 8713

| | Avaava tase | Kumul. muutos | Kumul. saldo |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| VASTAAVAA | | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET | 64 921 | -21 640 | 43 280 |
| AINEETTOMAT OIKEUDET | 64 921 | -64 921 | 0 |
| MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT | 0 | 43 280 | 43 280 |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET | 5 943 750 | -168 935 | 5 774 815 |
| MAA- JA VESIALUEET | 709 551 | -66 | 709 485 |
| RAKENNUKSET | 3 709 050 | -270 355 | 3 438 695 |
| KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET | 1 339 711 | 64 628 | 1 404 339 |
| KONEET JA KALUSTO | 39 293 | -14 096 | 25 197 |
| MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET | 12 614 | 0 | 12 614 |
| ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN | 133 530 | 50 954 | 184 484 |
| SIJOITUKSET | 2 407 286 | -5 000 | 2 402 286 |
| OSAKKEET JA OSUUDET | 2 127 815 | 2 000 | 2 129 815 |
| MUUT LAINASAAMISET | 234 477 | -7 000 | 227 477 |
| MUUT SAAMISET | 44 995 | 0 | 44 995 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 8 415 957 | -195 575 | 8 220 382 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | | | |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT | 1 388 805 | 14 985 | 1 403 790 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ | 1 388 805 | 14 985 | 1 403 790 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | |
| SAAMISET | 173 728 | -118 146 | 55 581 |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET | 173 728 | -118 146 | 55 581 |
| MYYNTISAAMISET | 117 264 | -87 595 | 29 668 |
| MUUT SAAMISET | 56 464 | -30 551 | 25 913 |
| RAHOITUSARVOPAPERIT | 491 403 | 0 | 491 403 |
| OSAKKEET JA OSUUDET | 200 000 | 0 | 200 000 |
| MUUT ARVOPAPERIT | 291 403 | 0 | 291 403 |
| RAHAT JA PANKKISAAMISET | 5 528 355 | 378 872 | 5 907 227 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 6 193 486 | 260 725 | 6 454 211 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 15 998 248 | 80 135 | 16 078 383 |





| | Avaava tase | Kumul. muutos | Kumul. saldo |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|
| VASTATTAVAA | | | |
| OMA PÄÄOMA | | | |
| PERUSPÄÄOMA | 4 324 217 | 0 | 4 324 217 |
| MUUT OMAT RAHASTOT | 8 990 | 0 | 8 990 |
| EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ | 9 610 951 | 0 | 9 610 951 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | 0 | 263 095 | 263 095 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | 13 944 158 | 263 095 | 14 207 253 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | | | |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT | 1 298 892 | -16 714 | 1 282 178 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ | 1 298 892 | -16 714 | 1 282 178 |
| VIERAS PÄÄOMA | | | |
| PITKÄAIKAINEN | 21 784 | 150 | 21 934 |
| MUUT VELAT | 21 784 | 150 | 21 934 |
| LYHYTAIKAINEN | 733 414 | -166 396 | 567 019 |
| LYHYTAIKAISET OSTOVELAT | 312 207 | -185 431 | 126 776 |
| MUUT VELAT | 47 230 | -9 411 | 37 819 |
| SIIRTOVELAT | 373 977 | 28 446 | 402 423 |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | 755 198 | -166 246 | 588 953 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 15 998 248 | 80 135 | 16 078 383 |



9. Enonkosken Vuokratalot Oy

Enonkosken Vuokratalot Oy
c/o Kuntaisännöinti Oy

TULOSLASKELMA

| | 1.1.-31.8.2024 EUR | 1.1.-31.8.2023 EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| LIKEVAIHTO | | |
| Vuokrat | | |
| Vuokrat yhteensä | 258 095,47 | 252 870,62 |
| Vuokrat yhteensä | 258 095,47 | 252 870,62 |
| Käyttökorvaukset | | |
| Käyttökorvaukset yhteensä | 15 077,23 | 13 155,11 |
| Käyttökorvaukset yhteensä | 15 077,23 | 13 155,11 |
| LIKEVAIHTO YHTEENSÄ | 273 172,70 | 266 025,73 |
| | | |
| Muut kiinteistön tuotot yhteensä | 62,67 | 0,00 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot yhteensä | -700,00 | -125,00 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut yhteensä | 0,00 | 24,11 |
| Muut henkilösivukulut yhteensä | 34,15 | -65,18 |
| Henkilösivukulut yhteensä | 34,15 | -41,07 |
| Henkilöstökulut yhteensä | -665,85 | -166,07 |
| KIINTEISTÖN MUUT HOITOKULUT | | |
| Hallinto yhteensä | -38 109,46 | -30 685,53 |
| Käyttö ja huolto yhteensä | -21 114,18 | -27 646,55 |
| Ulkoalueiden hoito yhteensä | -11 736,69 | -11 983,25 |
| Siivous yhteensä | -1 577,28 | -337,28 |
| Lämmitys yhteensä | -2 686,06 | -2 787,22 |
| Vesi ja jätevesi yhteensä | -12 609,71 | -14 996,44 |
| Sähkö ja kaasu yhteensä | -36 894,28 | -66 796,65 |
| Jätehuolto yhteensä | -14 959,85 | -15 949,90 |
| Vahinkovakuutukset yhteensä | -30 384,34 | -28 193,30 |
| Vuokrat yhteensä | -1 717,16 | -1 703,92 |
| Kiinteistövero yhteensä | -16 102,57 | -16 062,48 |
| Korjaukset | | |
| Kiinteistön korjauspalvelut ja muut kulut | | |
| Kiinteistön korjaukset yhteensä | -4 577,59 | 0,00 |
| Ulkopuolisten rakenteiden korjaukset yhteensä | -916,15 | 0,00 |
| Vuokratalojen huoneistokorjaukset yhteensä | -2 889,64 | -39 020,83 |
| LVI-järjestelmien korjaukset yhteensä | -4 683,18 | -3 015,22 |
| Sähkö-, kaasu- ja tietojärjestelmien korjaukset yhteensä | -2 001,05 | -4 490,60 |
| Korjaussuunnittelun, -valvonnan, ym. konsultoinnin palvelu- ja muu | -1 255,18 | 0,00 |
| Kiinteistön korjauspalvelut ja muut kulut yhteensä | -16 322,79 | -46 526,65 |
| Korjaukset yhteensä | -16 322,79 | -46 526,65 |
| Saadut korvaukset ja avustukset | | |
| Saadut korjaus- ym. avustukset yhteensä | 0,00 | 7 443,00 |
| Saadut korvaukset ja avustukset yhteensä | 0,00 | 7 443,00 |
| KIINTEISTÖN MUUT HOITOKULUT YHTEENSÄ | -204 214,37 | -256 226,17 |



Enonkosken Vuokratalot Oy
c/o Kuntaisännöinti Oy

TULOSLASKELMA

| | 1.1.-31.8.2024 EUR | 1.1.-31.8.2023 EUR |
|--|-------------------------|------------------------|
| LIIKEVOITTO (- TAPPIO) YHTEENSÄ | 68 355,15 | 9 633,49 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | | |
| Korkotuotot yhteensä | 204,62 | 0,00 |
| Muut rahoitustuotot yhteensä | 85,00 | 50,00 |
| Korkokulut | | |
| Korkokulut rahoituslaitoslainoista yhteensä | -2 440,26 | -2 809,44 |
| Muut korkokulut yhteensä | -954,62 | -1 453,51 |
| Korkokulut yhteensä | -3 394,88 | -4 262,95 |
| Muut rahoituskulut | | |
| Muut rahoituskulut, (ei lainoittain kohdistettavat) yhteensä | -12,41 | 0,00 |
| Muut rahoituskulut yhteensä | -7,50 | -1 010,00 |
| Muut rahoituskulut yhteensä | -19,91 | -1 010,00 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ | -3 125,17 | -5 222,95 |
| VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA | <u>65 229,98</u> | <u>4 410,54</u> |
| TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)/YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | <u><u>65 229,98</u></u> | <u><u>4 410,54</u></u> |



Enonkosken Vuokratalot Oy
c/o Kuntaisännöinti Oy

TASE

| | 31.8.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Maa- ja vesialueet | 13 893,41 | 13 893,41 |
| Liittymismaksut | 88 428,06 | 88 428,06 |
| Omistusrakennukset ja rakennelmat | | |
| Asuin- ja toimistorakennukset | 1 783 189,64 | 1 780 931,60 |
| Rakennukset ja rakennelmat yhteensä | 1 783 189,64 | 1 780 931,60 |
| Koneet ja kalusto | | |
| Koneet ja kalusto | 3 554,50 | 3 554,50 |
| Koneet ja kalusto yhteensä | 3 554,50 | 3 554,50 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 1 889 065,61 | 1 886 807,57 |
| Sijoitukset | 294,33 | 294,33 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 1 889 359,94 | 1 887 101,90 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Saamiset | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 23 076,11 | 24 193,83 |
| Saamiset yhteensä | 23 076,11 | 24 193,83 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 67 346,44 | 44 748,12 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 90 422,55 | 68 941,95 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 1 979 782,49 | 1 956 043,85 |



Enonkosken Vuokratalot Oy
c/o Kuntaisännöinti Oy

TASE

| | 31.8.2024 | 31.12.2023 |
|---|------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Osake-, osuus- tai muu vastaava pääoma | 16 482,42 | 16 482,42 |
| Arvonkorotusrahoisto | 58 146,68 | 58 146,68 |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto | 650 040,40 | 650 040,40 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 526 324,02 | 526 312,85 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 65 229,98 | 11,17 |
| Pääomalaina | 19 436,64 | 30 255,97 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | 1 335 660,14 | 1 281 249,49 |
| TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ | | |
| Asuintalovaraukset | 390 770,40 | 390 770,40 |
| TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ YHTEENSÄ | 390 770,40 | 390 770,40 |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta (pitkäaikaiset) | 51 891,57 | 63 648,53 |
| Velat saman konsernin yrityksille (pitkäaikaiset) | 97 033,74 | 98 520,43 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä | 148 925,31 | 162 168,96 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 62 333,79 | 62 333,79 |
| Saadut ennakot | 6 587,41 | 7 357,58 |
| Ostovelat | 15 068,28 | 27 046,83 |
| Muut velat | 16 080,30 | 15 442,67 |
| Siirtovelat | 4 356,86 | 9 674,13 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä | 104 426,64 | 121 855,00 |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | 253 351,95 | 284 023,96 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 1 979 782,49 | 1 956 043,85 |

