

**MÄNTYHARJUN KUNTA**

**I-KOLMANNESVUOSIRAPORTTI**

**2024**

## Sisällys

1 Yleistä .....	2
2 Henkilöstö .....	2
2.1 Henkilöstömäärä 30.4.2024 .....	2
2.2. Työhyvinvointi.....	2
2.3. Henkilöstömenot.....	4
3 Rahoitus.....	5
4 Käyttötalouden toteutuminen.....	7
4.1 Keskusvaalilautakunta .....	7
4.2 Tarkastuslautakunta .....	8
4.3 Valtuusto .....	8
4.4 Hallintopalvelut .....	9
4.5 Sivistyslautakunta.....	11
4.6 Tekninen lautakunta .....	13
5 Tuloslaskelma 1.1.-31.4.2023 .....	16
6 Investointien toteutuminen .....	17

## 1 YLEISTÄ

Mäntyharjun kunnan tuloslaskelma näyttää ajalta 1–4/2024 noin 350 000 euron alijäämää. Käyttötalouden toimintakulut ovat pysyneet hyvin hallinnassa, palkkaratkaisusta ja yleisestä kustannusnoususta huolimatta kasvu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna on vain 0,03 %.

Käyttötalouden ongelmat johtuvat verotulokertymän huomattavasta alenemisestä, vähennys edelliseen vuoteen verrattuna 26,9 %, euroissa 1 500 000. Samoin valtionosuuksien kertymä on peräti 53,95 % alle edellisen vuoden kertymän. Tilanne on toki ollut tiedossa vuoden 2024 talousarviota valmisteltaessa – kertymät ovat kokonaisuudessaan talousarviossa esitettyä suuruusluokkaa.

Talouden seurannassa on siirrytty vaiheittain Kuntamaiseman käyttöön. Tällä hetkellä käytössä on kuukausiraportointi toimialojen ja koko kunnan osalta. Käyttöoikeudet ohjelmaan on laajennettu koskemaan esihenkilöitä ja talousarviovastuullisia. Keväällä 2024 käyttöä on laajennettu koskemaan luottamushenkilöiden tiedonsaantia ohjelman kautta. Tältä osin projekti on vielä kesken.

## 2 HENKILÖSTÖ

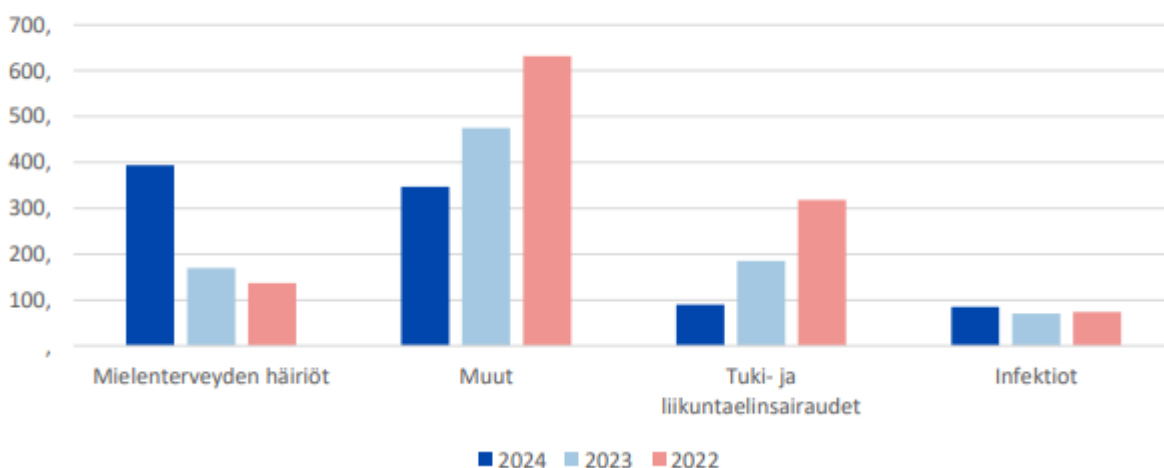
### 2.1 Henkilöstömäärä 30.4.2024

toimiala			vakituiset	määräaikaiset	työllistetyt	henkilöstö 30.4.2024
KUNNANHALLITUS yht.			9	2	4	15
SIVISTYSLAUTAKUNTA yht.			104	28	0	132
TEKNINEN LAUTAKUNTA yht.			18	1	0	19
RAKENNUSLAUTAKUNTA yht.			4	0	0	4
<b>YHTEENSÄ 30.4.2024</b>			<b>135</b>	<b>31</b>	<b>4</b>	<b>170</b>

### 2.2. Työhyvinvointi

Työterveyshuollon palveluja oli ensimmäisellä kolmanneksella käytetty seuraavasti:

Suurimmat sairauspoissaololuokat 1-4/2024



	2024	2023	2022
Mielenterveyden häiriöt	394,	170,	137,
Muut	347,	475,	632,
Tuki- ja liikuntaelinsairaudet	90,	185,	318,
Infektiot	85,	70,	74,

Sairauspoissaoloja kertyi 763 päivää, mikä on 4,9 sairauspäivää/kaikki työntekijät. Viime vuoden vastaavana ajankohtana kertyi 772 sairauspäivää ja 4,4 päivää/työntekijä.

	2024	2023	2022
Sairauskäynti	19 131,76	13 665,54	13 625,98
Laboratorio	9 503,81	9 695,33	8 915,69
Terveystarkastus	7 820,53	4 575,05	5 314,31
Yksilön neuvonta ja ohjaus	7 175,33	5 860,51	6 279,24
Kirjaus	2 735,45	2 025,02	2 687,21
Puhelu	2 481,34	1 812,74	2 947,59
Työpaikkaselvitys	1 855,56	5 180,75	1 073,32
Toiminnan suunnittelu ja arviointi	1 734,03	1 407,17	1 167,32
Muu neuvottelu	1 462,27	1 432,8	75,55
Kuvantaminen	1 272,45	2 054,45	620,87
Magneettitutkimukset	820,	718,	2 127,
Työkykyneuvottelu	722,7	943,2	1 212,6
Lausunto	600,	814,	712,6
Reseptin uusinta	520,	376,25	592,35

Työtapaturmia on tammi-huhtikuun aikana sattunut yhteensä neljä. Työtapaturmat ovat aiheuttaneet 65 pv sairauspoissaoloja.

Työterveyshuollon kulut 01-04/2024 olivat yhteensä 59 432 €. Työterveyshuollon palveluja oli ko. ajalla käyttänyt 117 henkilöä. Luvussa ovat mukana lyhytaikaiset sijaiset, siviilipalvelusmiehet ym. Työterveyshuollon kustannukset 01-04/2024 olivat 379 €/työntekijä. Edellisvuoden neljän ensimmäisen kuukauden osalta kustannukset olivat 297 €/työntekijä.

## 2.3. Henkilöstömenot

Tili	Tilinimi	Toteuma 1- 4/2024	Muutettu TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>19410</b>	<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>			
400	Henkilöstökulut	-9 564,13	-38 030	25,15%
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-8 048,80	-34 400	23,40%
4001	Palkat ja palkkiot	-8 048,80	-34 400	23,40%
4100	Henkilösivukulut	-1 515,33	-3 630	41,74%
<b>19412</b>	<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>			
400	Henkilöstökulut	-1 806,77	-10 220	17,68%
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-1 510,56	-9 300	16,24%
4001	Palkat ja palkkiot	-1 510,56	-9 300	16,24%
4100	Henkilösivukulut	-296,21	-920	32,20%
<b>19414</b>	<b>KUNNANVALTUUSTO</b>			
400	Henkilöstökulut	-278,89	-24 660	1,13%
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-250,00	-24 500	1,02%
4001	Palkat ja palkkiot	-250,00	-24 500	1,02%
4100	Henkilösivukulut	-28,89	-160	18,06%
<b>19416</b>	<b>KUNNANHALLITUS</b>			
400	Henkilöstökulut	-321 032,41	-1 145 330	28,03%
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-164 199,00	-612 000	26,83%
4001	Palkat ja palkkiot	-164 199,00	-612 000	26,83%
4100	Henkilösivukulut	-156 833,41	-533 330	29,41%
<b>19418</b>	<b>ELINVOIMA</b>			
400	Henkilöstökulut	-63 694,43	-279 230	22,81%
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-53 375,81	-233 800	22,83%
4001	Palkat ja palkkiot	-54 093,86	-233 800	23,14%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukset	718,05		
4100	Henkilösivukulut	-10 318,62	-45 430	22,71%
<b>19441</b>	<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>			
400	Henkilöstökulut	-1 953 369,93	-6 148 580	31,77%
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-1 630 190,62	-5 150 610	31,65%
4001	Palkat ja palkkiot	-1 677 794,60	-5 150 610	32,57%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukset	47 603,98		
4100	Henkilösivukulut	-323 179,31	-997 970	32,38%
<b>19451</b>	<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>			
400	Henkilöstökulut	-381 335,74	-1 124 570	33,91%
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-317 489,32	-933 400	34,01%
4001	Palkat ja palkkiot	-317 489,32	-933 400	34,01%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukset			
4100	Henkilösivukulut	-63 846,42	-191 170	33,40%
<b>19455</b>	<b>RAKENNUSLAUTAKUNTA</b>			
400	Henkilöstökulut	-62 065,63	-203 800	30,45%
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-51 654,24	-169 360	30,50%
4001	Palkat ja palkkiot	-51 654,24	-168 860	30,59%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukset		-500	0,00%
4100	Henkilösivukulut	-10 411,39	-34 440	30,23%

### 3 RAHOITUS

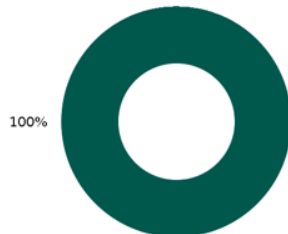
#### Pääoman lyhennykset ja jakson aikana maksetut korot

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2024-30.4.2024	1.1.2023-31.12.2023
Jakson aikana maksetut korot	113 762,00 €	57 893,00 €	121 257,00 €
Jakson aikana maksetut lyhennykset	1 130 000,00 €	400 000,00 €	800 000,00 €

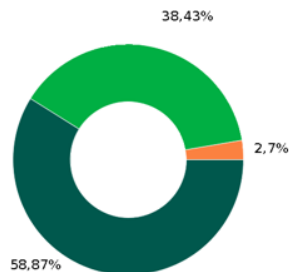
#### Yleinen kehitys

	30.4.2024	31.12.2023	30.4.2023
Avoinna oleva saldo	18 592 000 €	19 819 354 €	lukua ei saatavilla
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus			
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä			
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset)	97,30%	97,39%	100,00%
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaisia)	97,30%	97,39%	100,00%
Korkositoumus keskimäärin	4.16 vuotta	4.35 vuotta	4.88 vuotta
Pääomasitoumus keskimäärin	7.59 vuotta	7.68 vuotta	8.1 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	0,92%	0,92%	0,92%

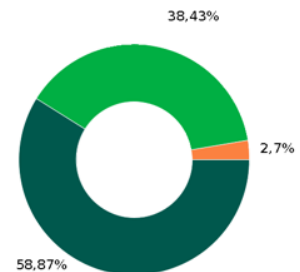
#### Sopimustyyppijakauma (prosenttiosuus avoinna olevasta saldosta)



#### Viitekorkojakauma (prosenttiosuus avoinna olevasta saldosta pl. johdannaiset)



#### Viitekorkojakauma (prosenttiosuus avoinna olevasta saldosta)

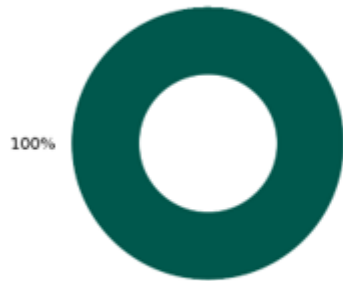


■ Vakiomuotoinen laina

■ EURSWAP10Y  
■ KRVK10Y  
■ KIINTEÄ

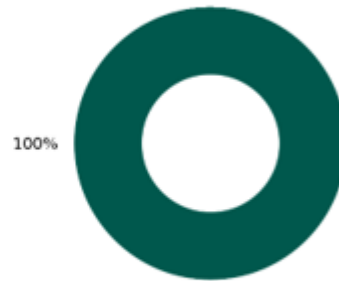
■ EURSWAP10Y  
■ KRVK10Y  
■ Ei mitään

### Avoinna oleva saldo lainanottajan mukaan



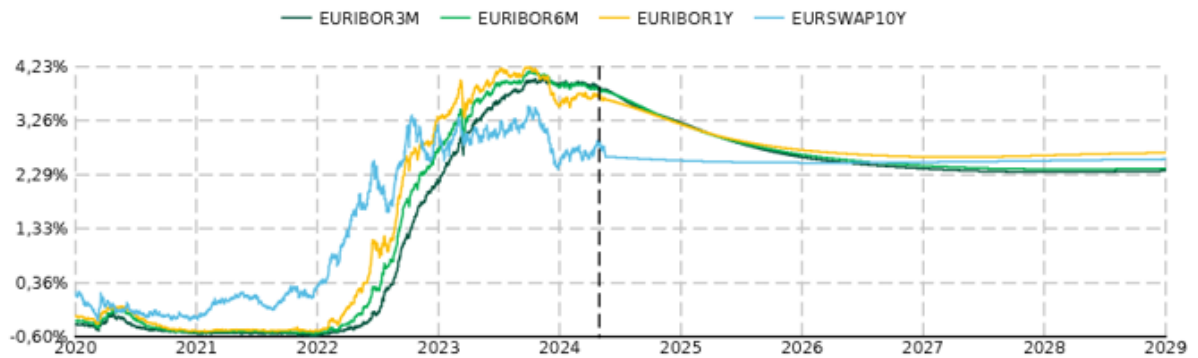
■ Mäntyharjun kunta

### Avoinna oleva saldo lainanantajan mukaan



■ Kuntarahoitus Oyj

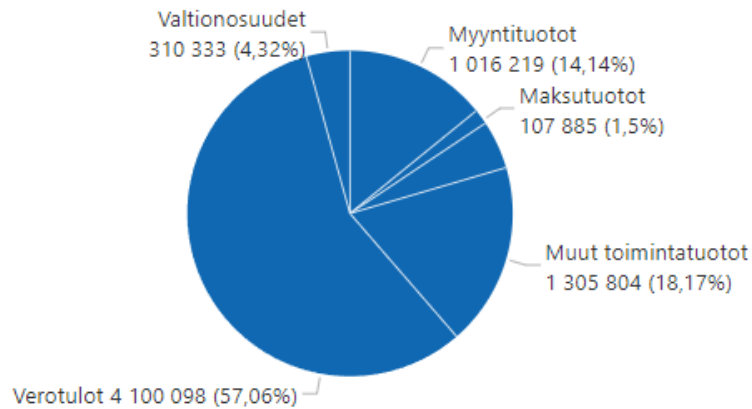
## Markkinat



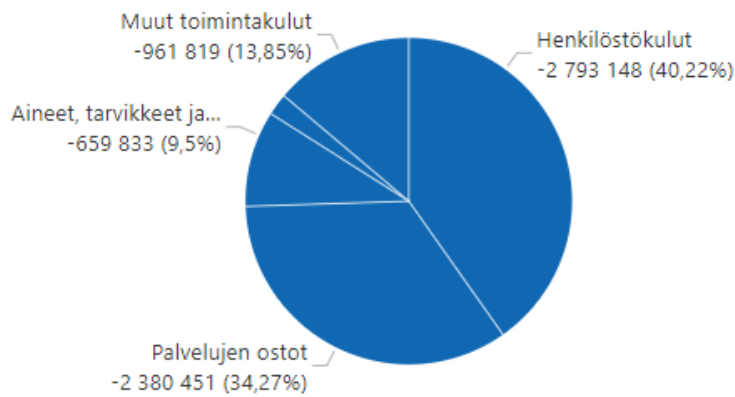
## Markkinakorot

	30.4.2024	30.4.2023
EURIBOR3M	3,8250 %	3,2650 %
EURIBOR6M	3,7950 %	3,6450 %
EURIBOR1Y	3,6960 %	3,8800 %
EURSWAP10Y	2,8280 %	2,9923 %

## Tuotot



## Kulut



## 4 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

## 4.1 Keskusvaalilautakunta

Tiliniemi	Toteuma 1- 4/2024	TA 2024	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>422,16</b>	<b>36 300</b>		<b>36 300</b>	<b>35 878</b>	<b>1,16%</b>
Myyntituotot	422,16	36 300		36 300	35 878	1,16%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-13 175,87</b>	<b>-45 830</b>		<b>-45 830</b>	<b>-32 654</b>	<b>28,75%</b>
Henkilöstökulut	-9 564,13	-38 030		-38 030	-28 466	25,15%
Palvelujen ostot	-3 364,43	-5 700		-5 700	-2 336	59,03%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-247,31	-2 100		-2 100	-1 853	11,78%
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-12 753,71</b>	<b>-9 530</b>		<b>-9 530</b>	<b>3 224</b>	<b>133,83%</b>



## 4.2 Tarkastuslautakunta

Tilinimi	Toteuma 1- 4/2024	TA	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	249,52			0	-250	
Myyntituotot	249,52			0	-250	
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-6 948,94	-22 920		-22 920	-15 971	30,32%
Henkilöstökulut	-1 806,77	-10 220		-10 220	-8 413	17,68%
Palvelujen ostot	-4 889,91	-12 000		-12 000	-7 110	40,75%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,00	-100		-100	-100	0,00%
Muut toimintakulut	-252,26	-600		-600	-348	42,04%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-6 699,42	-22 920		-22 920	-16 221	29,23%

Kuntalain 121 § mukaisesti tarkastuslautakunnan tehtävät ovat:

1. arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
2. huolehtia kunnan ja sen tytäryhtiöiden tarkastuksen yhteensovittamisesta sekä
3. valvoa KuntaL 84 §:ssä säädetyn luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Vastuhenkilö Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

## 4.3 Valtuusto

Tilinimi	Toteuma 1- 4/2024	TA	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>KUNNANVALTUUSTO</b>						
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 501,29	-57 260		-57 260	-53 759	6,11%
Henkilöstökulut	-278,89	-24 660		-24 660	-24 381	1,13%
Palvelujen ostot	-557,25	-20 500		-20 500	-19 943	2,72%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-227,25	-1 600		-1 600	-1 373	14,20%
Muut toimintakulut	-2 437,90	-10 500		-10 500	-8 062	23,22%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 501,29	-57 260		-57 260	-53 759	6,11%

Kunnanvaltuuston kohdalla esitetyt tavoitteet ovat koko kuntaorganisaatiota koskevia.

Vastuhenkilö Kunnanjohtaja

#### 4.4 Hallintopalvelut

Strategian painopiste:	Talous ja päätöksenteko		
Strategian tavoite:	Tiedolla ja taidolla johtaminen		
Toiminnallinen tavoite:	Tuotetaan parempaa tietoa päätöksenteon ja työn suunnittelun tueksi		
Toimenpide tai avaintulos:	Otetaan käyttöön Kuntamaisema -raportointi		
Merkittävimmät riskit:	Talouden ennustettavuus ja kehitys		
Mittari:	Talouden toteumasta tuotetaan raportti kunnanhallitukselle kuukausittain		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	0 %	100 %	100 %

Strategian painopiste:	Talous ja päätöksenteko		
Strategian tavoite:	Älykäs sopeuttaminen		
Toiminnallinen tavoite:	Sopeutetaan hallitusti palvelutuotanto vastaamaan resursseja		
Toimenpide tai avaintulos:	Minimoidaan suunnitelmavuosien alijäämä		
Merkittävimmät riskit:	Päätöksentekokyky		
Mittari:	Vuositulostavoite vuonna 2024		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	-808.800	0	-351 862

Strategian painopiste:	Elinkeinojen menestys		
Strategian tavoite:	Palvellaan yrityksiä erinomaisesti		
Toiminnallinen tavoite:	Yritysten menestyminen		
Toimenpide tai avaintulos:	Autetaan osaavan työvoiman saannissa ja jatkuvan vuoropuhelun kautta saadaa tietoa palvelutarpeista		
Merkittävimmät riskit:	Taantuman vaikutus elinkeinoelämään		
Mittari:	Taloustutkimuksen haastattelu yrityksille (kokonaistyytyväisyys)		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	0	100	tutkimusta ei ole tehty

Hyvinvointisuunnitelman painopiste:	Mielen hyvinvoinnin tukeminen		
Hyvinvointisuunnitelman tavoite:	Kuntalaisilla on mahdollisuus asioiden hoitamiseen fyysisesti sekä verkon kautta		
Toiminnallinen tavoite:	Asiointiliikenteen jatkuvuuden turvaaminen		
Toimenpide tai avaintulos:	Asiointiliikennekilpailutuksen onnistuminen		
Merkittävimmät riskit:	Tarjousten saaminen /hinta		
Mittari:	Reittien määrä		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	7	100 %	100%

Hyvinvointisuunnitelman painopiste:	Mielen hyvinvoinnin tukeminen
Hyvinvointisuunnitelman tavoite:	Työllisyyspalveluita on saatavilla henkilökohtaisesti ja paikallisesti
Toiminnallinen tavoite:	Paikallisen, henkilökohtaisen palvelumallin kehittäminen työllisyyspalveluissa
Toimenpide tai avaintulos:	Aktiivinen osallistuminen TE25-hankkeen valmisteluun. Yhteistyö alueen yrittäjiä ja kunnan kesken.
Merkittävimmät riskit:	TE25-hankkeen edunvalvonnassa epäonnistutaan. Yhteistyössä ei tavoiteta alueen yrittäjiä.
Mittari:	Alueen työllistävien organisaatioiden ja kunnan välisen yhteistyön kehittäminen. Yrittäjien aamukahvien ja vastaavien tilaisuuksien lukumäärä.
	Lähtöarvo Tavoitetaso Toteuma
	0 kpl 8 kpl 3 kpl

Tilinimi	Toteuma 1- 4/2024	TA 2024	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>KUNNANHALLITUS</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	68 995,45	377 550		377 550	308 555	18,27%
Myyntituotot	18 929,08			0	-18 929	
Tuet ja avustukset	43 254,29	67 500		67 500	24 246	64,08%
Muut toimintatuotot	6 812,08	310 050		310 050	303 238	2,20%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-923 710,89	-2 973 780		-2 973 780	-2 050 069	31,06%
Henkilöstökulut	-321 032,41	-1 145 330		-1 145 330	-824 298	28,03%
Palvelujen ostot	-471 124,87	-1 502 450		-1 502 450	-1 031 325	31,36%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 174,01	-28 700		-28 700	-17 526	38,93%
Avustukset	-37 169,00	-74 800		-74 800	-37 631	49,69%
Muut toimintakulut	-83 210,60	-222 500		-222 500	-139 289	37,40%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-854 715,44	-2 596 230		-2 596 230	-1 741 515	32,92%

Tilinimi	Toteuma 1- 4/2024	TA 2024	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>ELINVOIMA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	13 851,43	111 000		111 000	97 149	12,48%
Myyntituotot	143,78			0	-144	
Tuet ja avustukset	13 707,65	111 000		111 000	97 292	12,35%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-240 222,42	-845 030		-845 030	-604 808	28,43%
Henkilöstökulut	-63 694,43	-279 230		-279 230	-215 536	22,81%
Palvelujen ostot	-99 932,20	-239 200		-239 200	-139 268	41,78%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 675,00	-13 700		-13 700	-5 025	63,32%
Avustukset	-51 474,37	-226 100		-226 100	-174 626	22,77%
Muut toimintakulut	-16 446,42	-86 800		-86 800	-70 354	18,95%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-226 370,99	-734 030		-734 030	-507 659	30,84%

#### 4.5 Sivistyslautakunta

Strategian painopiste:	Talous ja päätöksenteko 2024		
Strategian tavoite:	Tiedolla ja taidolla johtaminen, älykäs sopeuttaminen		
Toiminnallinen tavoite:	Kehitämme tiedolla johtamisen käytäntöjä		
Toimenpide tai avaintulos:	Sivistyslautakunta saa säännöllisesti hyödyllistä ja vertailevaa tietoa talousarvion toteutumisesta (kustannukset / asukas, vertailu muihin kuntiin)		
Merkittävimmät riskit:	Päätöksenteon tueksi tuotettavan tiedon on oltava käsiteltävien asioiden kannalta relevanttia		
Mittarit			
Mittari 1:	Hyödynnetään Kuntamaisema -raportointia ja tuotetaan monipuolista dataa taloudesta, toiminnasta ja toimintaympäristöstä		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	30 %	70 %	50 %
Mittari 2:	Kehitetään dataan perustuvia älykkäitä ratkaisuja talouden ja toiminnan sopeuttamiseksi		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	30 %	50 %	40 %

Kuntastrategian painopiste:	Aktiviteetit ja luonto 2024		
Strategian tavoite:	Monipuoliset ja saavutettavat kulttuuri-, liikunta- ja luontoaktiviteetit		
Toiminnallinen tavoite:	Kunnan monipuolinen kulttuurielämä säilyy vireänä ja monipuolistuu entisestään. Sivistyspalveluiden toimijat edistävät asukkaiden terveyttä, osallisuutta ja hyvinvointia liikunnan, taiteen ja kulttuurin keinoin, huolehtivat kuntalaisten kulttuuristen oikeuksien toteutumisesta sekä edistävät taide ja kulttuuripalvelujen yhdenvertaista saavutettavuutta		
Toimenpide tai avaintulos:	Sivistyspalveluiden yksiköt suunnittelevat ja toteuttavat monipuolisesti kulttuuri- ja liikuntatoimintaa lähiympäristössä (toimintasuunnitelmat)		
Merkittävimmät riskit:	Palvelujen tuottamisen kustannusten nousu. Kuntaan laaditun kulttuurihyvinvointisuunnitelman ja Kulttuurikasvatussuunnitelman puutteelliset toteutukset tai huomioimatta jättämiset.		
Mittari 1:	Toteutetaan Kulttuurihyvinvointisuunnitelman ja Kulttuurikasvatussuunnitelman väliarviointi ja kohdennetaan toimintaa arvioinnin perusteella.		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	40 %	70 %	40 %
Mittari 2:	Edistetään Kisalan palveluiden käyttöönottoa ja luontoaktiviteettien kehittämistä.		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	30 %	50 %	30 %

Hyvinvointisuunnitelman painopiste:	Terveellisten elintapojen edistäminen 2024		
Hyvinvointisuunnitelman tavoite:	Kuntalaisten liikunta-aktiivisuus lisääntyy		
Toiminnallinen tavoite	Tehostetaan liikuntapaikkoihin ja liikuntatoimintaan liittyvää tiedottamista ja yhteistyötä		
Toimenpide tai avaintulos	Mäntyharjun liikuntapaikat sekä ohjatun- ja omaehtoisen liikunnan mahdollisuudet ovat hyvin kuntalaisten ja vapaa-ajan asukkaiden tiedossa		
Merkittävimmät riskit	Liikuntapaikkoihin tehtyjä panostuksia ei saada täysin hyödynnettyä ilman kattavaa tiedottamista ja toimivaa yhteistyötä eri toimijoiden välillä. Liikuntaneuvonnan ja elintapaohjauksen alueelliset resurssit jäävät hyödyntämättä, ellei yhdyspintatyö ole kunnassa organisoitua		
Mittari 1:	Viestitään monipuolisesti kunnan liikuntamahdollisuuksista korostaen viestinnässä eri kohderyhmien mahdollisuuksia		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	10 %	60 %	20 %
Mittari 2:	Liikuntaneuvonnan verkoston rajapintatyöskentely edistyy. Verkoston toimijoiden vastuunotto lisääntyy ja toimintamuodot kehittyvät.		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	20 %	50 %	30 %

Hyvinvointisuunnitelman painopiste:	Mielen hyvinvoinnin tukeminen 2024		
Hyvinvointisuunnitelman tavoite:	Kuntalaisten kokemus osallisuus vahvistuu ja heillä on mahdollisuus vaikuttaa elinympäristönsä asioihin		
Toiminnallinen tavoite	Sivistyslautakunnan alaisuudessa järjestettävässä toiminnassa huomioidaan kuntalaisten osallisuuden edistäminen		
Toimenpide tai avaintulos	Osallisuuden edistämisen toimintatavat on kuvattu ja sivistyslautakunnan alaisissa toimintayksiköissä. Kuntalaisilla ja palvelun käyttäjillä on mahdollisuus vaikuttaa heitä koskeviin asioihin		
Merkittävimmät riskit	Ilman selkeää toimintaohjetta ja tukea osallisuuden edistämiseen, toimet voivat jäädä yksittäisiksi ja vaikutuksiltaan vähäisiksi		
Mittari 1:	Hyvän mielen kunta -tarkistuslistan hyödyntäminen työvälineenä kuntien hyvinvoinnin ja terveyden edistämässä sekä arvioinnissa.		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	20 %	60 %	30 %
Mittari 2:	Lautakunnan alaisissa yksiköissä on toimivia työkäytäntöjä, jotka mahdollistavat oppilaiden/kuntalaisten osallistumisen toiminnan kehittämiseen ja suunnitteluun		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	20 %	50 %	30 %

Tiliniimi	Toteuma 1- 4/2024	TA 2024	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	423 515,25	707 500		707 500	283 985	59,86%
Myyntituotot	74 332,53	274 000		274 000	199 667	27,13%
Maksutuotot	65 279,22	198 000		198 000	132 721	32,97%
Tuet ja avustukset	272 501,94	234 000		234 000	-38 502	116,45%
Muut toimintatuotot	11 401,56	1 500		1 500	-9 902	760,10%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 544 069,09	-10 711 480		-10 711 480	-7 167 411	33,09%
Henkilöstökulut	-1 953 369,93	-6 148 580		-6 148 580	-4 195 210	31,77%
Palvelujen ostot	-897 455,61	-2 489 400		-2 489 400	-1 591 944	36,05%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-85 104,70	-219 600		-219 600	-134 495	38,75%
Avustukset	-61 454,44	-249 200		-249 200	-187 746	24,66%
Muut toimintakulut	-546 684,41	-1 604 700		-1 604 700	-1 058 016	34,07%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 120 553,84	-10 003 980		-10 003 980	-6 883 426	31,19%

Vastuhenkilö

Sivistysjohtaja

#### 4.6 Tekninen lautakunta

##### Kiinteistöt

Strategian painopiste:	Talous ja päätöksenteko		
Strategian tavoite:	Pitkäjänteisyys		
Toiminnallinen tavoite:	Tuotetaan parempaa tietoa päätöksenteon ja työn suunnittelun tueksi		
Toimenpide tai avaintulos:	Päivitetyn kiinteistöstrategian pohjalta laaditaan rakennuskohtainen PTS		
Merkittävimmät riskit:	Suunnitelman tekemiseen ei sisälly merkittäviä riskejä.		
Mittarit			
Mittari 1:	Valmiina kohteita (rakennuksia) v. 2024		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	40 %	80 %	40%

##### Liikuntatoimi

Strategian painopiste:	Aktiviteetit ja luonto		
Strategian tavoite:	Liikunta- ja luontoaktiviteetit		
Toiminnallinen tavoite:	Kunnan tarjoamalla liikuntamahdollisuuksilla tuetaan kaiken ikäisten omatoimista liikkumista.		
Toimenpide tai avaintulos:	Olemassa olevien kunnan ylläpitämien kohteiden huolto-/ylläpitosuunnitelma laaditaan ja aikatauluista tiedotetaan käyttäjille.		
Merkittävimmät riskit:	Tieto ei kulje eteenpäin käyttäjille.		
Mittarit			
Mittari 1:	Kohdelistaus ja aikataulutus. Kesäkohteet sekä talvikohteet.		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	50 %	100 %	50 %

## Vesilaitos

Strategian painopiste:	Elinkeinojen menestys		
Strategian tavoite:	Monipuolisia asumismahdollisuuksia		
Toiminnallinen tavoite:	Turvallinen vesihuolto asiakkaille sekä taloudellisesti toimeen tuleva, yritystoimintaa tukeva.		
Toimenpide tai avaintulos:	Vesihuollon häiriötön toiminta laitokset huollettuna ja verkosto saneeraukset tehtynä talous luvut huomioiden.		
Merkittävimmät riskit:	Ammatillinen henkilöstö (sen puute), talous (investoinnit puute)		
Mittarit			
Mittari 1:	Vesihuollon häiriöt, toiminta häiriötöntä		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	100 %	98 %	99 %
Mittari 2:	Metriä saneerattua vesijohtoverkosta/vuosi		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	1 %	3 %	0%

Hyvinvointisuunnitelman painopiste:	Terveellisten elintapojen edistäminen		
Hyvinvointisuunnitelman tavoite:	Kuntalaisten liikunta-aktiivisuus lisääntyy		
Toiminnallinen tavoite	Ylläpidetään monipuolisesti liikuntapaikkoja eri kohderyhmät huomioiden sekä viestitään liikunnan mahdollisuuksista yhteistyössä sivistyspalveluiden kanssa.		
Toimenpide tai avaintulos	Mäntyharjussa on monipuolisia liikuntapaikkoja eri kohderyhmille. Mäntyharjun liikuntapaikat sekä ohjatun- ja omaehtoisen liikunnan mahdollisuudet ovat hyvin kuntalaisten ja vapaa-ajan asukkaiden tiedossa.		
Merkittävimmät riskit	Liikuntapaikkojen ylläpidossa ei ole mahdollista huomioida monipuolisuus ja saavutettavuus esimerkiksi resurssien ja sääolosuhteiden vuoksi (esim. ladut järven jäällä).		
Mittarit			
Mittari 1:	Viestitään monipuolisesti kunnan liikuntamahdollisuuksista korostaen viestinnässä eri kohderyhmien mahdollisuuksia. Viestintäaktiivisuus krt/vko (mm. ladulle.fi, ajankohtaista liikuntapaikoista, sosiaalisen median kanavat) hyvä >4krt/viikko, välttävä 3-4krt/vko, huono <3krt/vko		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	~3	>4	7

Hyvinvointisuunnitelman painopiste:	Mielen hyvinvoinnin tukeminen		
Hyvinvointisuunnitelman tavoite:	Kuntalaisten kokema osallisuus vahvistuu ja heillä on mahdollisuus vaikuttaa elinympäristönsä asioihin		
Toiminnallinen tavoite	Toteutetaan hyvinvointisuunnitelmassa mainitut kyselyt/kartoitukset (Tarvekartoitus ikäihmisten ulkoilun edistämiseen, tehostetun talvikunnossapidon väylä ja kysely ulkoalueiden siisteyden parantamiseen tarvittavista toimenpiteistä sekä kartoitetaan polkupyörähuoltoloppien tarve) ja hyödynnetään niistä saatua infoa toiminnan kehittämisessä.		
Toimenpide tai avaintulos	Kuntalaisilla ja palvelun käyttäjillä on mahdollisuus vaikuttaa heitä koskeviin asioihin.		
Merkittävimmät riskit	Kyselyjen ja kartoitusten tuloksia ei käydä huolellisesti läpi ja niistä saatua infoa ei ole mahdollista hyödyntää esimerkiksi resurssien vuoksi.		
Mittarit			
Mittari 1:	Ainakin kolme (3) hyvinvointisuunnitelmassa mainittua kyselyä/kartoitusta on toteutettu ja ne on käsitelty huolellisesti läpi.		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	0	3	2

Tiliniimi	Toteuma 1- 4/2024	TA 2024	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 226 033,78</b>	<b>5 714 140</b>		<b>5 714 140</b>	<b>3 488 106</b>	<b>38,96%</b>
Myyntituotot	922 142,04	2 145 740		2 145 740	1 223 598	42,98%
Tuet ja avustukset	16 301,30			0	-16 301	
Muut toimintatuotot	1 287 590,44	3 568 400		3 568 400	2 280 810	36,08%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 113 531,69</b>	<b>-5 525 690</b>		<b>-5 525 690</b>	<b>-3 412 158</b>	<b>38,25%</b>
Henkilöstökulut	-381 335,74	-1 124 570		-1 124 570	-743 234	33,91%
Palvelujen ostot	-872 588,50	-2 385 120		-2 385 120	-1 512 532	36,58%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-551 418,04	-1 248 700		-1 248 700	-697 282	44,16%
Avustukset	0,00	-130 000		-130 000	-130 000	0,00%
Muut toimintakulut	-308 189,41	-637 300		-637 300	-329 111	48,36%
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>112 502,09</b>	<b>188 450</b>		<b>188 450</b>	<b>75 948</b>	<b>59,70%</b>

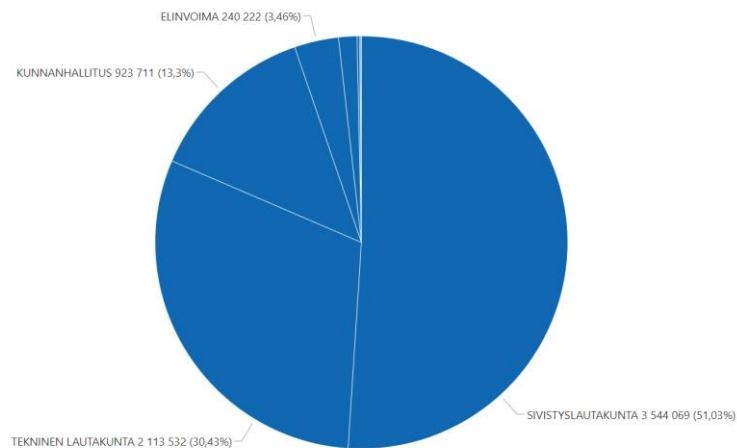
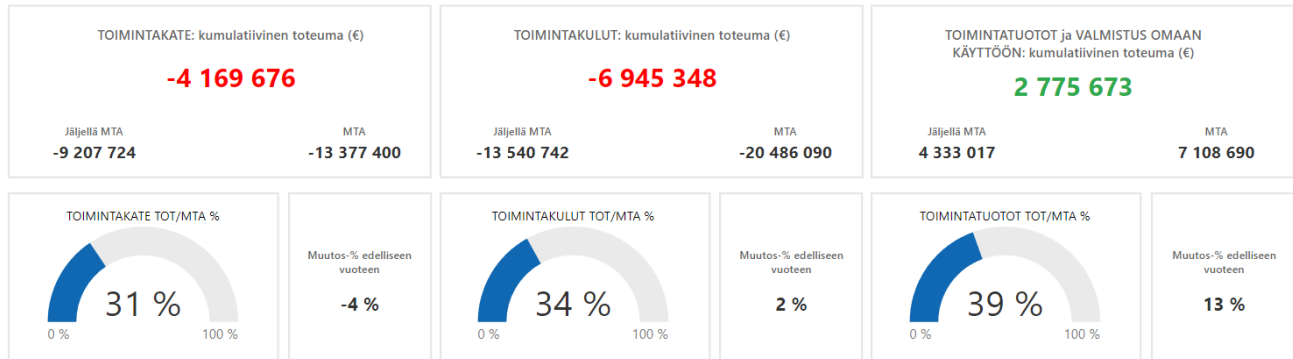
Tiliniimi	Toteuma 1- 4/2024	TA 2024	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>RAKENNUSLAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>42 605,30</b>	<b>162 200</b>		<b>162 200</b>	<b>119 595</b>	<b>26,27%</b>
Myyntituotot	0,00	4 200		4 200	4 200	0,00%
Maksutuotot	42 605,30	158 000		158 000	115 395	26,97%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-100 188,23</b>	<b>-304 100</b>		<b>-304 100</b>	<b>-203 912</b>	<b>32,95%</b>
Henkilöstökulut	-62 065,63	-203 800		-203 800	-141 734	30,45%
Palvelujen ostot	-30 537,86	-80 100		-80 100	-49 562	38,12%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 987,13	-7 400		-7 400	-4 413	40,37%
Muut toimintakulut	-4 597,61	-12 800		-12 800	-8 202	35,92%
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-57 582,93</b>	<b>-141 900</b>		<b>-141 900</b>	<b>-84 317</b>	<b>40,58%</b>



## 5 TULOSLASKELMA 1.1.-31.4.2023

Tilinnimi 194A Käyttötalousosa	Toteuma 1-4/2024	TA 2024	TA- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% TA 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 775 672,89</b>	<b>7 108 690</b>		<b>7 108 690</b>	<b>4 333 017</b>	<b>39,05%</b>
Myyntituotot	1 016 219,11	2 460 240		2 460 240	1 444 021	41,31%
Maksutuotot	107 884,52	356 000		356 000	248 115	30,30%
Tuet ja avustukset	345 765,18	412 500		412 500	66 735	83,82%
Muut toimintatuotot	1 305 804,08	3 879 950		3 879 950	2 574 146	33,66%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-6 945 348,42</b>	<b>-20 486 090</b>		<b>-20 486 090</b>	<b>-13 540 742</b>	<b>33,90%</b>
Henkilöstökulut	-2 793 147,93	-8 974 420		-8 974 420	-6 181 272	31,12%
Palvelujen ostot	-2 380 450,63	-6 734 470		-6 734 470	-4 354 019	35,35%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-659 833,44	-1 521 900		-1 521 900	-862 067	43,36%
Avustukset	-150 097,81	-680 100		-680 100	-530 002	22,07%
Muut toimintakulut	-961 818,61	-2 575 200		-2 575 200	-1 613 381	37,35%
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 169 675,53</b>	<b>-13 377 400</b>		<b>-13 377 400</b>	<b>-9 207 724</b>	<b>31,17%</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>4 100 098,21</b>	<b>13 036 000</b>		<b>13 036 000</b>	<b>8 935 902</b>	<b>31,45%</b>
<b>VALTIONOSUUEDET</b>	<b>310 333,00</b>	<b>897 800</b>		<b>897 800</b>	<b>587 467</b>	<b>34,57%</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-70 551,78</b>	<b>245 600</b>		<b>245 600</b>	<b>316 152</b>	<b>-28,73%</b>
Korkotuotot	0,00	24 200		24 200	24 200	0,00%
Muut rahoitustuotot	2 544,64	380 000		380 000	377 455	0,67%
Korkokulut	-65 164,78	-138 400		-138 400	-73 235	47,08%
Muut rahoituskulut	-7 931,64	-20 200		-20 200	-12 268	39,27%
<b>VUOSIKATE</b>	<b>170 203,90</b>	<b>802 000</b>		<b>802 000</b>	<b>631 796</b>	<b>21,22%</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-522 066,40</b>	<b>-1 610 800</b>		<b>-1 610 800</b>	<b>-1 088 734</b>	<b>32,41%</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-522 066,40	-1 610 800		-1 610 800	-1 088 734	32,41%
Arvonalentumiset	0,00			0	0	
<b>SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT</b>	<b>0,00</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
Satunnaiset tuotot	0,00			0	0	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-351 862,50</b>	<b>-808 800</b>		<b>-808 800</b>	<b>-456 937</b>	<b>43,50%</b>

## KUNTA



## 6 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

		TA 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1 - 4 / 2024
<b>19490001</b>	<b>Kiinteä omaisuus</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>10 789,49</b>
30	TOIMINTATUOTOT			10 789,49
40	TOIMINTAKULUT	-100 000,00	-100 000,00	
<b>19400001</b>	<b>Maa- ja vesialueiden osto</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-100 000,00	-100 000,00	
<b>19400002</b>	<b>Maa- ja vesialueiden myynti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 789,49</b>
30	TOIMINTATUOTOT			10 789,49
40	TOIMINTAKULUT			
<b>19490501</b>	<b>Osakkeet ja osuudet</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 707,75</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT			-1 707,75
<b>19400501</b>	<b>Osakkeiden osto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 707,75</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT			-1 707,75
<b>19491001</b>	<b>Talonrakennus</b>	<b>-325 000,00</b>	<b>-325 000,00</b>	<b>-55 577,27</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-325 000,00	-325 000,00	-55 577,27
<b>19411</b>	<b>Peruskorjaukset</b>	<b>-325 000,00</b>	<b>-325 000,00</b>	<b>-55 577,27</b>
<b>194115</b>	<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>-325 000,00</b>	<b>-325 000,00</b>	<b>-55 577,27</b>
<b>19411502</b>	<b>Mäntyharjun tilaratkaisut</b>	<b>-250 000,00</b>	<b>-250 000,00</b>	<b>-2 885,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-250 000,00	-250 000,00	-2 885,00
<b>19411515</b>	<b>Mustikkatassu automaattioratkaisut</b>	<b>-45 000,00</b>	<b>-45 000,00</b>	<b>-35 097,27</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-45 000,00	-45 000,00	-35 097,27
<b>19411516</b>	<b>Mustikkatassu turvallisuusratkaisut</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-17 595,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-30 000,00	-17 595,00
<b>19493001</b>	<b>Kuntatekniikka</b>	<b>-325 000,00</b>	<b>-325 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-325 000,00	-325 000,00	0,00
<b>19435503</b>	<b>Katujen korjaukset vaihe 2.</b>	<b>-250 000,00</b>	<b>-250 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-250 000,00	-250 000,00	0,00

		TA 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1 - 4 / 2024
<b>19435508</b>	<b>Hulevesiallas</b>	<b>-75 000,00</b>	<b>-75 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-75 000,00	-75 000,00	
<b>19495001</b>	<b>Irtain omaisuus</b>	<b>-110 000,00</b>	<b>-110 000,00</b>	<b>-11 028,07</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-110 000,00	-110 000,00	-11 028,07
<b>19454</b>	<b>Sivistyslautakunta</b>	<b>-110 000,00</b>	<b>-110 000,00</b>	<b>-11 028,07</b>
<b>19454405</b>	<b>Yhtenäiskoulun kalusteet</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-30 000,00	
<b>19454406</b>	<b>Yhtenäiskoulun tietokoneet</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 580,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT			-5 580,00
<b>19454407</b>	<b>Lukion kalusteet</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-5 448,07</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-30 000,00	-5 448,07
<b>19454408</b>	<b>Varhaiskasvatus kalusteet</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-30 000,00	
<b>19454412</b>	<b>Varhaiskasvatuksen tekniset ratkaisut</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-20 000,00	-20 000,00	
<b>19495181</b>	<b>Investoinnit - Vesihuolto-taseyksikkö</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>-8 378,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-400 000,00	-400 000,00	-8 378,00
<b>194611</b>	<b>Rakennuttaminen</b>	<b>-375 000,00</b>	<b>-375 000,00</b>	<b>-8 378,00</b>
<b>19461104</b>	<b>Verkoston saneeraus</b>	<b>-350 000,00</b>	<b>-350 000,00</b>	<b>-8 378,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-350 000,00	-350 000,00	-8 378,00
<b>19461105</b>	<b>Miekankoski, vesihuollon järjestäminen</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-25 000,00	-25 000,00	
<b>194615</b>	<b>Irtain omaisuus</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19461506</b>	<b>Jätevedenpuhdistamo, kompressorien päivitys</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-25 000,00	-25 000,00	
	<b>Yhteensä</b>	<b>-1 260 000,00</b>	<b>-1 260 000,00</b>	<b>-119 771,12</b>

## **Investointien seuranta 2024**

### **Tekninen lautakunta**

Keskuskeittiö: Hankesuunnitelmaa täydennetään

Museorakennukset

-Miekankoski: Ei toimenpiteitä

Vesilaitos

-Jätevedenpuhdistamo/kompressorien päivitys: Hankinnan valmistelu

-Verkoston saneeraus: Tarjoukset saatu, lisämääräraha odottaa lainvoimaisuutta

-Hulevesiallas: Kilpailutus käynnissä

Turvallisuusratkaisut, mustikkatassu: Valmis

Mustikkatassun automaattioratkaisut: Valmis

Liikenneväylät: Tarjoukset saatu, lisämääräraha odottaa lainvoimaisuutta

### **Kunnanhallitus**

Maa-alueiden / osakkeiden hankinta, elinvoimahankkeet: Ei käyttöä

### **Sivistyslautakunta**

Varhaiskasvatuksen kalusto (30 000 euroa): toteutuu kesällä ja syksyllä 2024

Varhaiskasvatuksen tekniset ratkaisut (20 000 euroa): toteutuu vuoden 2024 aikana

Lukion kalusto (30 000 euroa): toteutunut 5 448,07 euroa, loppu toteutuu syksyllä 2024

Yhtenäiskoulun kalusto (30 000 euroa): toteutunut 5 580 euroa, loppu toteutuu kesällä ja syksyllä 2024