

**MÄNTYHARJUN KUNTA**

**II-KOLMANNESVUOSIRAPORTTI**

**2024**

## Sisällys

1 Yleistä.....	2
2 Henkilöstö.....	2
2.1 Henkilöstömäärä 30.8.2024.....	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.-31.8.2024.....	16
6 Investointien toteutuminen.....	17

## 1 YLEISTÄ

Mäntyharjun kunnan tuloslaskelma näyttää ajalta 1–8/2024 noin 461 561 euron ylijäämää. Käyttötalouden toimintakulut ovat pysyneet hyvin hallinnassa, palkkaratkaisusta ja yleisestä kustannusnoususta huolimatta kasvu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna on vain 0,96 %.

Käyttötalouden ongelmat johtuvat verotulokertymän huomattavasta alenemisestä, vähennys edelliseen vuoteen verrattuna 10,7 %, euroissa 1 042 289. Samoin valtionosuuksien kertymä on peräti 54,14 % 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.

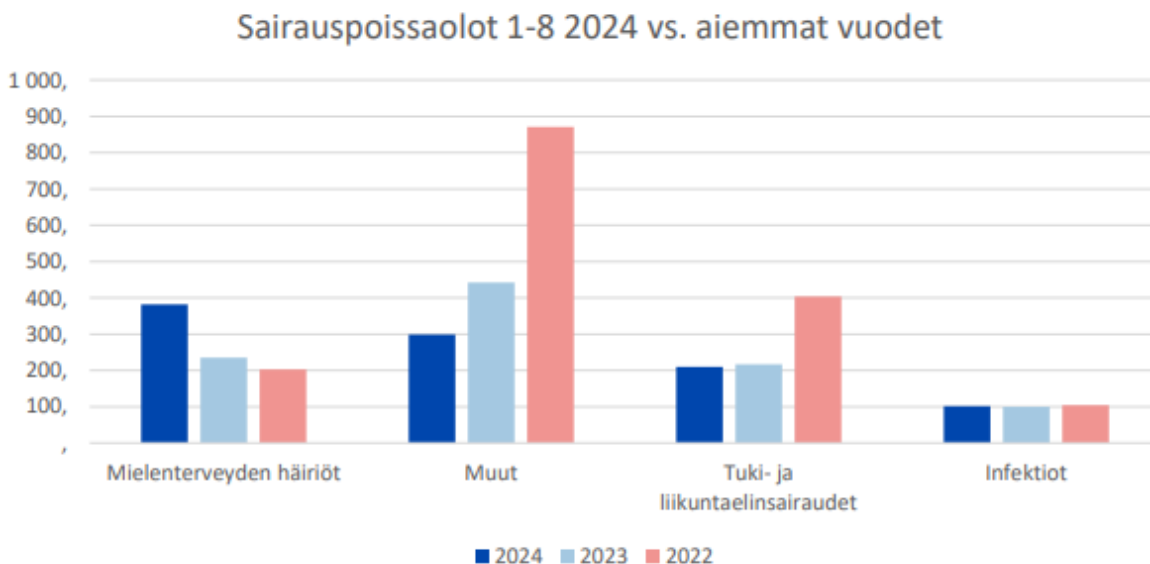
## 2 HENKILÖSTÖ

### 2.1 Henkilöstömäärä 31.8.2024

toimiala	henkilöstö 30.8.2024
KUNNANHALLITUS yht.	12
SIVISTYSLAUTAKUNTA yht.	117
TEKNINEN LAUTAKUNTA yht.	18
RAKENNUSLAUTAKUNTA yht.	4
<b>YHTEENSÄ 30.8.2024</b>	<b>151</b>

### 2.2. Työhyvinvointi

Työterveyshuollon palveluja oli ensimmäisellä kolmanneksella käytetty seuraavasti:



<b>Spo päivät yhteensä 1.1-31.8</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Mielenterveyden häiriöt	382,	235,	203,
Muut	299,	442,	871,
Tuki- ja liikuntaelinsairaudet	210,	217,	404,
Infektiot	102,	100,	104,

Sairauspoissaoloja kertyi 1 055 päivää, mikä on 6,9 sairauspäivää/kaikki työntekijät. Viime vuoden vastaavana ajankohtana kertyi 1 184 sairauspäivää ja 7,1 päivää/työntekijä. Kaikkia sairauspoissaoloja ei ole toimitettu vuoden 2024 osalta vielä työterveyden tietoon.

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Sairauskäynti	30 103,48	22 257,12
Laboratorio	16 704,46	16 726,64
Terveystarkastus	13 961,53	9 046,47
Yksilön neuvonta ja ohjaus	11 846,24	10 974,22
Kirjaus	5 052,93	4 014,82
Puhelu	4 800,57	3 712,11
Kuvantaminen	3 263,05	3 060,74
Toiminnan suunnittelu ja arviointi	2 913,09	2 336,6
Työpaikkaselvitys	2 191,61	6 372,3
Muu neuvottelu	1 789,82	1 642,64
Magneettitutkimukset	1 660,	2 436,
Työkykyneuvottelu	1 264,73	943,2
Lausunto	1 189,5	1 087,5

Työterveyshuollon kulut 01-08/2024 olivat yhteensä 100 463 €. Työterveyshuollon palveluja oli ko. ajalla käyttänyt 140 henkilöä. Työterveyshuollon kustannukset 01-08/2024 olivat 659 €/työntekijä. Edellisvuoden neljän ensimmäisen kuukauden osalta kustannukset olivat 523 €/työntekijä.

## 2.3. Henkilöstömenot

Tili	Tilinimi	Toteuma 1- 8/2024	Muutettu TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>19410</b>	<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>			
<b>400</b>	<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-26 332,69</b>	<b>-38 030</b>	<b>69,24%</b>
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-23 883,67	-34 400	69,43%
4001	Palkat ja palkkiot	-23 883,67	-34 400	69,43%
4100	Henkilösivukulut	-2 449,02	-3 630	67,47%
<b>19412</b>	<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>			
<b>400</b>	<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-5 366,36</b>	<b>-10 220</b>	<b>52,51%</b>
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-4 716,09	-9 300	50,71%
4001	Palkat ja palkkiot	-4 716,09	-9 300	50,71%
4100	Henkilösivukulut	-650,27	-920	70,68%
<b>19414</b>	<b>KUNNANVALTUUSTO</b>			
<b>400</b>	<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-9 516,89</b>	<b>-24 660</b>	<b>38,59%</b>
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-9 475,00	-24 500	38,67%
4001	Palkat ja palkkiot	-9 475,00	-24 500	38,67%
4100	Henkilösivukulut	-41,89	-160	26,18%
<b>19416</b>	<b>KUNNANHALLITUS</b>			
<b>400</b>	<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-687 126,38</b>	<b>-1 145 330</b>	<b>59,99%</b>
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-370 018,34	-612 000	60,46%
4001	Palkat ja palkkiot	-377 096,58	-612 000	61,62%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjauserät	7 078,24		
4100	Henkilösivukulut	-317 108,04	-533 330	59,46%
<b>19418</b>	<b>ELINVOIMA</b>			
<b>400</b>	<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-151 995,34</b>	<b>-279 230</b>	<b>54,43%</b>
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-128 502,28	-233 800	54,96%
4001	Palkat ja palkkiot	-129 970,26	-233 800	55,59%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjauserät	1 467,98		
4100	Henkilösivukulut	-23 493,06	-45 430	51,71%
<b>19441</b>	<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>			
<b>400</b>	<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-4 232 027,15</b>	<b>-6 148 580</b>	<b>68,83%</b>
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-3 539 722,28	-5 150 610	68,72%
4001	Palkat ja palkkiot	-3 608 154,07	-5 150 610	70,05%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjauserät	68 431,79		
4100	Henkilösivukulut	-692 304,87	-997 970	69,37%
<b>19451</b>	<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>			
<b>400</b>	<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-784 493,14</b>	<b>-1 124 570</b>	<b>69,76%</b>
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-650 496,52	-933 400	69,69%
4001	Palkat ja palkkiot	-659 768,46	-933 400	70,68%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjauserät	9 271,94		
4100	Henkilösivukulut	-133 996,62	-191 170	70,09%
<b>19455</b>	<b>RAKENNUSLAUTAKUNTA</b>			
<b>400</b>	<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-136 176,12</b>	<b>-203 800</b>	<b>66,82%</b>
4000	Palkat ja palkkiot yhteensä	-113 748,76	-169 360	67,16%
4001	Palkat ja palkkiot	-113 748,76	-168 860	67,36%
4290	Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjauserät		-500	0,00%
4100	Henkilösivukulut	-22 427,36	-34 440	65,12%

### 3 RAHOITUS

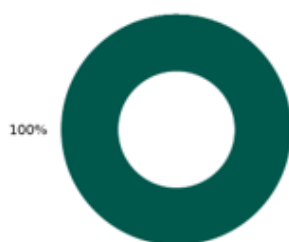
#### Pääoman lyhennykset ja jakson aikana maksetut korot

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2024-31.8.2024	1.1.2023-31.12.2023
Jakson aikana maksetut korot	142 431,00 €	97 907,00 €	151 513,00 €
Jakson aikana maksetut lyhennykset	1 530 000,00 €	1 130 000,00 €	1 200 000,00 €

#### Yleinen kehitys

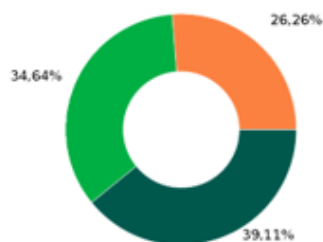
	31.8.2024	31.12.2023	31.8.2023
Avoinna oleva saldo	17 900 000 €	19 030 000 €	19 430 000 €
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus			
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä			
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset)	100,00%	98,27%	98,30%
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaisia)	100,00%	98,27%	98,30%
Korkositoumus keskimäärin	5.28 vuotta	5.62 vuotta	5.83 vuotta
Pääomasitoumus keskimäärin	7.63 vuotta	7.83 vuotta	7.99 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	0,76%	0,76%	0,76%

Sopimustyyppijakauma (prosenttiosuus avoinna olevasta saldosta)



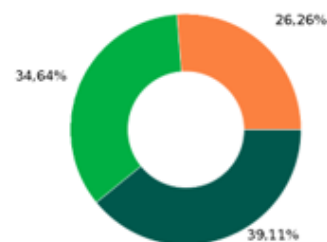
■ Vakiomuotoinen laina

Viitekorkojakauma (prosenttiosuus avoinna olevasta saldosta pl. johdannaiset)



■ EURSWAP10Y  
■ KIINTEÄ  
■ KRVK10Y

Viitekorkojakauma (prosenttiosuus avoinna olevasta saldosta)



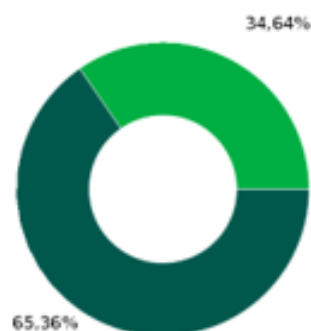
■ EURSWAP10Y  
■ Ei mitään  
■ KRVK10Y

### Avoinna oleva saldo lainanottajan mukaan



■ Mäntyharjun kunta

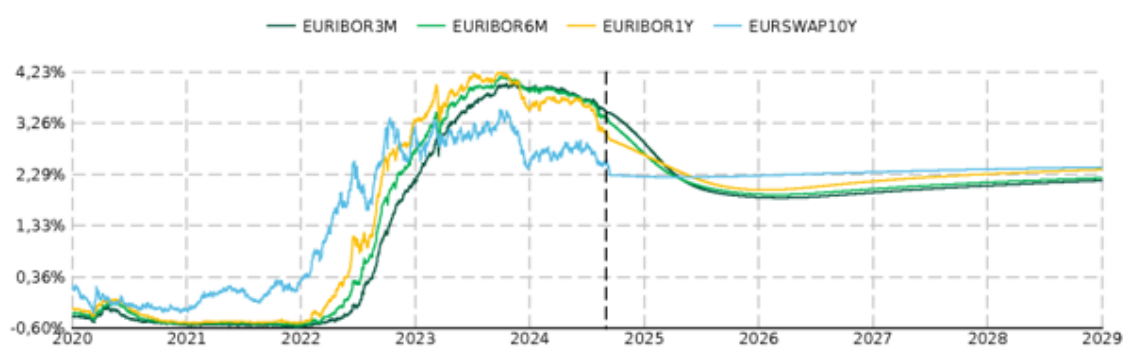
### Avoinna oleva saldo lainanantajan mukaan



■ Kuntarahoitus Oyj

■ Suur-Savon Osuuspankki

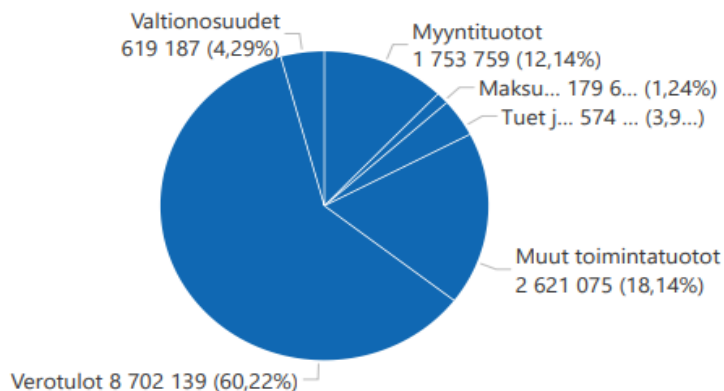
### Markkinat



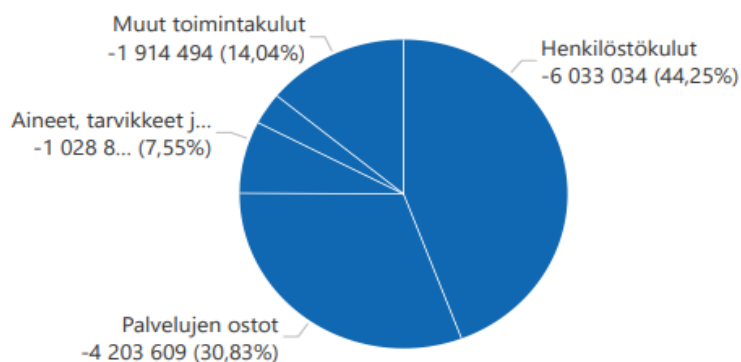
### Markkinakorot

	31.8.2024	31.8.2023
EURIBOR3M	3,4900 %	3,7950 %
EURIBOR6M	3,3600 %	3,9870 %
EURIBOR1Y	3,0880 %	4,1020 %
EURSWAP10Y	2,5114 %	3,0414 %

## Tuotot



## Kulut



## 4 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

## 4.1 Keskusvaalilautakunta

Tilinimi	Toteuma 1.-8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>						
TOIMINTATUOTOT	22 481,87	36 300		36 300	13 818	61,93%
Myyntituotot	22 481,87	36 300		36 300	13 818	61,93%
TOIMINTAKULUT	-33 127,96	-45 830		-45 830	-12 702	72,28%
Henkilöstökulut	-26 332,69	-38 030		-38 030	-11 697	69,24%
Palvelujen ostot	-6 202,90	-5 700		-5 700	503	108,82%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-592,37	-2 100		-2 100	-1 508	28,21%
TOIMINTAKATE	-10 646,09	-9 530		-9 530	1 116	111,71%



## 4.2 Tarkastuslautakunta

Tilinimi	Toteuma 1.-8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	437,64			0	-438	
Myyntituotot	437,64			0	-438	
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-12 182,76	-22 920		-22 920	-10 737	53,15%
Henkilöstökulut	-5 366,36	-10 220		-10 220	-4 854	52,51%
Palvelujen ostot	-6 410,18	-12 000		-12 000	-5 590	53,42%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28,07	-100		-100	-72	28,07%
Muut toimintakulut	-378,15	-600		-600	-222	63,03%
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 745,12</b>	<b>-22 920</b>		<b>-22 920</b>	<b>-11 175</b>	<b>51,24%</b>

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.-8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>KUNNANVALTUUSTO</b>						
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-16 667,25	-57 260		-57 260	-40 593	29,11%
Henkilöstökulut	-9 516,89	-24 660		-24 660	-15 143	38,59%
Palvelujen ostot	-3 266,26	-20 500		-20 500	-17 234	15,93%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-227,25	-1 600		-1 600	-1 373	14,20%
Muut toimintakulut	-3 656,85	-10 500		-10 500	-6 843	34,83%
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-16 667,25</b>	<b>-57 260</b>		<b>-57 260</b>	<b>-40 593</b>	<b>29,11%</b>

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	461 561

Strategian painopiste:	Elinkeinojen menestys		
Strategian tavoite:	Palvellaan yrityksiä erinomaisesti		
Toiminnallinen tavoite:	Yritysten menestyminen		
Toimenpide tai avaintulos:	Autetaan osaavan työvoiman saannissa ja jatkuvan vuoropuhelun kautta saada 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
	0 kpl
	Tavoitetaso
	8 kpl
	Toteuma
	3 kpl

Tilinimi	Toteuma 1.-8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>KUNNANHALLITUS</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	132 145,64	377 550		377 550	245 404	35,00%
Myyntituotot	36 713,51			0	-36 714	
Tuet ja avustukset	82 929,53	67 500		67 500	-15 430	122,86%
Muut toimintatuotot	12 502,60	310 050		310 050	297 547	4,03%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 763 645,94	-2 973 780		-2 973 780	-1 210 134	59,31%
Henkilöstökulut	-687 126,38	-1 145 330		-1 145 330	-458 204	59,99%
Palvelujen ostot	-831 761,79	-1 502 450		-1 502 450	-670 688	55,36%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 361,21	-28 700		-28 700	-14 339	50,04%
Avustukset	-49 419,00	-74 800		-74 800	-25 381	66,07%
Muut toimintakulut	-180 977,56	-222 500		-222 500	-41 522	81,34%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 631 500,30	-2 596 230		-2 596 230	-964 730	62,84%

Tilinimi	Toteuma 1.-8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>ELINVOIMA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	27 064,43	111 000		111 000	83 936	24,38%
Myyntituotot	-276,22			0	276	
Tuet ja avustukset	28 340,65	111 000		111 000	82 659	25,53%
Muut toimintatuotot	-1 000,00			0	1 000	
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-514 116,06	-845 030		-845 030	-330 914	60,84%
Henkilöstökulut	-151 995,34	-279 230		-279 230	-127 235	54,43%
Palvelujen ostot	-216 363,81	-239 200		-239 200	-22 836	90,45%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 459,32	-13 700		-13 700	759	105,54%
Avustukset	-114 214,79	-226 100		-226 100	-111 885	50,52%
Muut toimintakulut	-17 082,80	-86 800		-86 800	-69 717	19,68%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-487 051,63	-734 030		-734 030	-246 978	66,35%

#### 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 %	60 %
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 %	40 %

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 %	30 %
Mittari 2:	Liikuntaneuvonnan verkoston rajapintatyöskentely edistyy. Verkoston toimijoiden vastuunotto lisääntyy ja toimintamuodot kehittyvät.		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	20 %	50 %	40 %

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 %

Tilinimi	Toteuma 1.-8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	726 847,49	707 500		707 500	-19 347	102,73%
Myyntituotot	168 402,06	274 000		274 000	105 598	61,46%
Maksutuotot	94 281,84	198 000		198 000	103 718	47,62%
Tuet ja avustukset	446 515,77	234 000		234 000	-212 516	190,82%
Muut toimintatuotot	17 647,82	1 500		1 500	-16 148	1 176,52%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 141 339,50	-10 711 480		-10 711 480	-3 570 141	66,67%
Henkilöstökulut	-4 232 027,15	-6 148 580		-6 148 580	-1 916 553	68,83%
Palvelujen ostot	-1 503 617,62	-2 489 400		-2 489 400	-985 782	60,40%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-154 158,92	-219 600		-219 600	-65 441	70,20%
Avustukset	-169 170,26	-249 200		-249 200	-80 030	67,89%
Muut toimintakulut	-1 082 365,55	-1 604 700		-1 604 700	-522 334	67,45%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-6 414 492,01	-10 003 980		-10 003 980	-3 589 488	64,12%

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 %	50 %

##### 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 käyttäjiä.		
Merkittävimmät riskit:	Tieto ei kulje eteenpäin käyttäjille.		
Mittarit			
Mittari 1:	Kohdelistaus ja aikataulutus. Kesäkohteet sekä talvikohteet.		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	50 %	100 %	80 %

## 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 vesijohtoverkostoa/vuosi		
	Lähtöarvo	Tavoitetaso	Toteuma
	0 %	3 %	1,75 %

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	5,5

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.-8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 134 225,98	5 714 140		5 714 140	1 579 914	72,35%
Myyntituotot	1 526 000,09	2 145 740		2 145 740	619 740	71,12%
Tuet ja avustukset	16 301,30			0	-16 301	
Muut toimintatuotot	2 591 924,59	3 568 400		3 568 400	976 475	72,64%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 958 190,52	-5 525 690		-5 525 690	-1 567 499	71,63%
Henkilöstökulut	-784 493,14	-1 124 570		-1 124 570	-340 077	69,76%
Palvelujen ostot	-1 592 398,19	-2 385 120		-2 385 120	-792 722	66,76%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-841 464,15	-1 248 700		-1 248 700	-407 236	67,39%
Avustukset	-119 976,00	-130 000		-130 000	-10 024	92,29%
Muut toimintakulut	-619 859,04	-637 300		-637 300	-17 441	97,26%
<b>TOIMINTAKATE</b>	176 035,46	188 450		188 450	12 415	93,41%

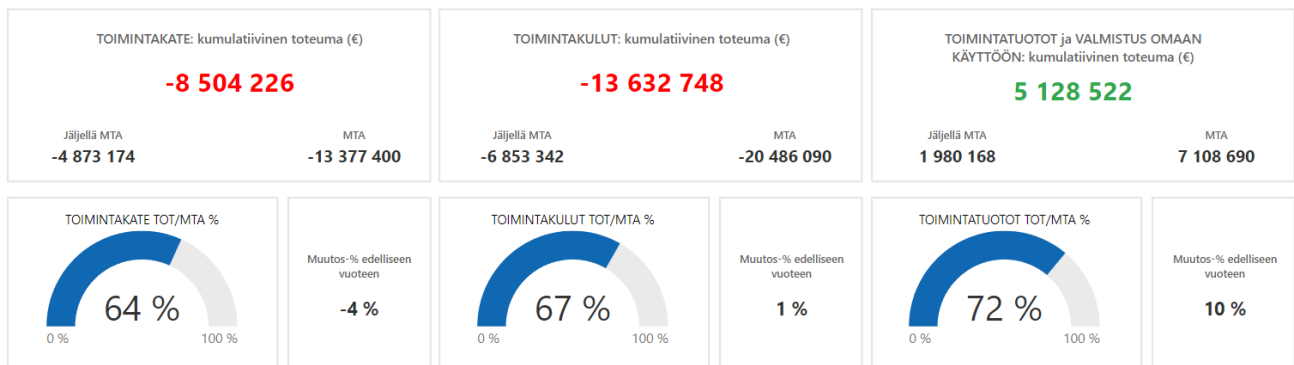
Tiliniimi	Toteuma 1.-8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% 2024
<b>RAKENNUSLAUTAKUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	85 319,27	162 200		162 200	76 881	52,60%
Myyntituotot	0,00	4 200		4 200	4 200	0,00%
Maksutuotot	85 319,27	158 000		158 000	72 681	54,00%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-193 478,44	-304 100		-304 100	-110 622	63,62%
Henkilöstökulut	-136 176,12	-203 800		-203 800	-67 624	66,82%
Palvelujen ostot	-43 588,50	-80 100		-80 100	-36 512	54,42%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 540,23	-7 400		-7 400	-3 860	47,84%
Muut toimintakulut	-10 173,59	-12 800		-12 800	-2 626	79,48%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-108 159,17	-141 900		-141 900	-33 741	76,22%



## 5 TULOSLASKELMA 1.1.-31.8.2024

Tiliniemi	Toteuma 1- 8/2024	TA 2024	TA-muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Jäljellä TA 2024	Toteuma-% TA 2024
<b>Käyttötalousosa</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 420 754,34</b>	<b>4 597 390</b>		<b>4 597 390</b>	<b>1 176 636</b>	<b>74,41%</b>
Myyntituotot	1 158 411,05	1 612 840		1 612 840	454 429	71,82%
Maksutuotot	179 181,11	356 000		356 000	176 819	50,33%
Tuet ja avustukset	574 087,25	412 500		412 500	-161 587	139,17%
Muut toimintatuotot	1 509 074,93	2 216 050		2 216 050	706 975	68,10%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-11 924 980,45</b>	<b>-17 974 790</b>		<b>-17 974 790</b>	<b>-6 049 810</b>	<b>66,34%</b>
Henkilöstökulut	-6 033 034,07	-8 974 420		-8 974 420	-2 941 386	67,22%
Palvelujen ostot	-3 697 331,50	-5 915 870		-5 915 870	-2 218 539	62,50%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 011 076,65	-1 493 100		-1 493 100	-482 023	67,72%
Avustukset	-452 780,05	-680 100		-680 100	-227 320	66,58%
Muut toimintakulut	-730 758,18	-911 300		-911 300	-180 542	80,19%
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-8 504 226,11</b>	<b>-13 377 400</b>		<b>-13 377 400</b>	<b>-4 873 174</b>	<b>63,57%</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>8 702 138,84</b>	<b>13 036 000</b>		<b>13 036 000</b>	<b>4 333 861</b>	<b>66,75%</b>
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>619 187,00</b>	<b>897 800</b>		<b>897 800</b>	<b>278 613</b>	<b>68,97%</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>712 470,90</b>	<b>245 600</b>		<b>245 600</b>	<b>-466 871</b>	<b>290,09%</b>
Korkotuotot	0,00	24 200		24 200	24 200	0,00%
Muut rahoitustuotot	819 051,04	364 800		364 800	-454 251	224,52%
Korkokulut	-97 893,73	-138 400		-138 400	-40 506	70,73%
Muut rahoituskulut	-8 686,41	-5 000		-5 000	3 686	173,73%
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 529 570,63</b>	<b>802 000</b>		<b>802 000</b>	<b>-727 571</b>	<b>190,72%</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-1 068 009,14</b>	<b>-1 610 800</b>		<b>-1 610 800</b>	<b>-542 791</b>	<b>66,30%</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 068 009,14	-1 610 800		-1 610 800	-542 791	66,30%
Arvonalentumiset	0,00	0		0	0	
<b>SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Satunnaiset tuotot	0,00	0		0	0	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>461 561,49</b>	<b>-808 800</b>		<b>-808 800</b>	<b>-1 270 361</b>	<b>-57,07%</b>

## KUNTA



## 6 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

		Muutettu TA 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1 - 8 / 2024
19490001	Kiinteä omaisuus	-100 000,00	-100 000,00	10 789,49
30	TOIMINTATUOTOT			10 789,49
40	TOIMINTAKULUT	-100 000,00	-100 000,00	
19400001	Maa- ja vesialueiden osto	-100 000,00	-100 000,00	0,00
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-100 000,00	-100 000,00	
19400002	Maa- ja vesialueiden myynti	0,00	0,00	10 789,49
30	TOIMINTATUOTOT			10 789,49
40	TOIMINTAKULUT			
19490501	Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00	13 612,25
30	TOIMINTATUOTOT			19 000,00
40	TOIMINTAKULUT			-5 387,75
19491001	Talonrakennus	-325 000,00	-325 000,00	-81 675,16
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-325 000,00	-325 000,00	-81 675,16
19411	Peruskorjaukset	-325 000,00	-325 000,00	-81 675,16
194115	Tekninen lautakunta	-325 000,00	-325 000,00	-81 675,16
19411502	Mäntyharjun tilaratkaisut	-250 000,00	-250 000,00	-24 157,89
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-250 000,00	-250 000,00	-24 157,89
19411515	Mustikkatassu automaattioratkaisut	-45 000,00	-45 000,00	-35 292,27
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-45 000,00	-45 000,00	-35 292,27
19411516	Mustikkatassu turvallisuusratkaisut	-30 000,00	-30 000,00	-22 225,00
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-30 000,00	-22 225,00
19493001	Kuntatekniikka	-325 000,00	-325 000,00	-94 918,06
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-325 000,00	-325 000,00	-94 918,06
194355	Tekninen lautakunta	-325 000,00	-325 000,00	-94 918,06
19435503	Katujen korjaukset vaihe 2.	-250 000,00	-250 000,00	-90 452,86
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-250 000,00	-250 000,00	-90 452,86

		Muutettu TA 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1 - 8 / 2024
19435508	Hulevesiallas	-75 000,00	-75 000,00	-4 465,20
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-75 000,00	-75 000,00	-4 465,20
19495001	Irtain omaisuus	-110 000,00	-110 000,00	-17 050,83
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-110 000,00	-110 000,00	-17 050,83
194544	Sivistyslautakunta	-110 000,00	-110 000,00	-17 050,83
19454405	Yhtenäiskoulun kalusteet	-30 000,00	-30 000,00	0,00
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-30 000,00	
19454406	Yhtenäiskoulun tietokoneet	0,00	0,00	-5 580,00
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT			-5 580,00
19454407	Lukion kalusteet	-30 000,00	-30 000,00	-5 448,07
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-30 000,00	-5 448,07
19454408	Varhaiskasvatus kalusteet	-30 000,00	-30 000,00	-6 022,76
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-30 000,00	-6 022,76
19454412	Varhaiskasvatuksen tekniset ratkaisut	-20 000,00	-20 000,00	0,00
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-20 000,00	-20 000,00	
19495181	Investoinnit - Vesihuolto-taseyksikkö	-400 000,00	-400 000,00	-125 197,79
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-400 000,00	-400 000,00	-125 197,79
194611	Rakennuttaminen	-375 000,00	-375 000,00	-119 392,00
19461104	Verkoston saneeraus	-350 000,00	-350 000,00	-119 392,00
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-350 000,00	-350 000,00	-119 392,00
19461105	Miekankoski, vesihuollon järjestäminen	-25 000,00	-25 000,00	0,00
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-25 000,00	-25 000,00	
194615	Irtain omaisuus	-25 000,00	-25 000,00	-5 805,79
19461506	Jätevedenpuhdistamo, kompressorien päivitys	-25 000,00	-25 000,00	-5 805,79
30	TOIMINTATUOTOT			
40	TOIMINTAKULUT	-25 000,00	-25 000,00	-5 805,79

## **Investointien seuranta 2024**

### **Toteuma 31.8.2024**

#### **Tekninen lautakunta**

Keskuskeittiö: Ohjausryhmä valmistelee kilpailutusmateriaalia

Museorakennukset

-Miekankoski: Ei toimenpiteitä, alkaa syyskuun alussa.

Vesilaitos

-Jätevedenpuhdistamo/kompressorien päivitys: Kompressori tilattu tarjouksen mukaisesti ja toimitettu 18.9.2024

-Verkoston saneeraus: Työt käynnissä

-Hulevesiallas: Työt käynnissä

Turvallisuusratkaisut, mustikkatassu: Valmis

Mustikkatassun automaattioratkaisut: Valmis

Liikenneväylät: Työt käynnissä

#### **Kunnanhallitus**

Maa-alueiden / osakkeiden hankinta, elinvoimahankkeet:

Määrärahavaraus 100 000€. Käyttö 5400€ osallistuminen Exel Oyj:n osakeantiin.

#### **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