

SIIKALATVAN KUNTA



**OSAVUOSIKATSAUS
TAMMI-KESÄKUU 2023**

SISÄLLYSLUETTELO

Tuloslaskelman toteuma	1
Tase	3
Verotulojen ja valtionosuuksien toteuma.....	5
Käyttötalouden toteuma tulosalueittain	7
Kunnanvaltuusto- ja hallitus	7
Tarkastustoimi.....	8
Keskusvaalilautakunta	8
Konsernijohto.....	9
Hallintopalvelut.....	11
Ympäristöpalvelut.....	13
Maaseututoimi.....	13
Kaavoitus ja maankäyttö.....	14
Tekniset palvelut.....	15
Koulutoimi	17
Varhaiskasvatuspalvelut.....	20
Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimi	21
Rakennus- ja ympäristölupalautakunta	26
Käyttötalouden toteuma tulosalueittain yhteenveto	28
Investointien toteuma.....	29
Rahoituslaskelma	33

TULOSLASKELMAN TOTEUMA

Toimintatuotot eivät ole toteutuneet täysin tässä vaiheessa vuotta tasaisen toteuman periaatteella pääasiassa siksi, että kunnalle kohdistuvia avustustuottoja tilitetään ja haetaan tilikauden loppuvaiheessa. Muutoin tuottojen osalta ollaan tavoitteissa.

Toimintakulut on toteutuneet seuraavasti: henkilöstökulut 52%, palvelujen ostot 47%, aineet ja tarvikkeet 46%, avustukset 42%, vuokrat 61% ja muut kulut 86%. Muihin kuluihin on kirjattu valtuuston hyväksymän teollisuusrakennuksen myynnistä aiheutunut myyntitappio.

Henkilöstökulujen osalta on huomioitavaa, että ensimmäistä kertaa tänä vuonna lomarahat maksettiin kesäkuussa, jolloin ne vääristävät hieman kertymää. Kesäkuussa tuli maksuun myös yleiskorotukset ja kertakorvaus henkilöstölle, jotka koskevat koko kunta-alaa.

Yhteensä normaaleiden palkkakulujen lisäksi maksettavaa tuli 0,5 miljoonaa euroa, mikä on noin 10% koko kuuden kuukauden aikana maksetuista henkilöstökuluista. Kokonaisuudessaan toimintakulujen toteuma on 51%, jota voidaan pitää yllämainitut seikat huomioon ottaen kohtuullisena tilanteena.

Toteumaprosentti aiheuttaa kuitenkin loppuvuodelle tarkan seurannan tarpeen.

Rahoitustuotot ovat olleet ennakoitua paremmat ja korkokulut tässä vaiheessa ennakoitua vähäisemmät. Korkomarkkina on kuitenkin ollut koko ajan nousemaan päin, eli loppuvuodelle on odotettavissa kevättä korkeampia korkoja esimerkiksi kuntatodistuslainoissa.

Tilikauden tulosta ja ylijäämää selittää talousarvioon (711.000 euroa ylijäämää) verrattuna Kestilän teollisuushallin myyntitappiokirjaus kirjanpidollisesti. Toisaalta kiinteistöjen käytöstä poiston myötä myös poistot ovat vähentyneet (48%).

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1–6/2023	Käyttö-%
90 Siikalatvan kunta				
Toimintatuotot	3 041 960,00	3 041 960,00	1 254 691,84	41,2 %
Myyntituotot	775 250,00	775 250,00	266 271,03	34,3 %
Maksutuotot	102 200,00	102 200,00	68 197,04	66,7 %
Tuet ja avustukset	403 300,00	403 300,00	75 141,42	18,6 %
Vuokratuotot	1 742 010,00	1 742 010,00	837 184,55	48,1 %
Muut tuotot	19 200,00	19 200,00	7 897,80	41,1 %
Toimintakulut	-19 233 666,00	-19 600 131,58	-10 063 605,11	51,3 %
Henkilöstökulut	-9 144 203,00	-9 144 203,00	-4 818 227,10	52,7 %
Palveluiden ostot	-6 358 187,00	-6 358 187,00	-3 022 520,96	47,5 %
Aineet ja tarvikkeet	-2 305 180,00	-2 305 180,00	-1 062 142,73	46,1 %
Avustukset	-500 836,00	-500 836,00	-213 421,44	42,6 %
Vuokrat	-798 630,00	-798 630,00	-524 003,59	65,6 %
Muut kulut	-126 630,00	-493 095,58	-423 289,29	85,8 %
Toimintakate	-16 191 706,00	-16 558 171,58	-8 808 913,27	53,2 %
Verotulot	10 464 000,00	10 464 000,00	5 643 007,09	53,9 %
Valtionosuudet	8 413 134,00	8 413 134,00	4 203 318,00	50,0 %

Rahoitustuotot ja -kulut	-221 500,00	-221 500,00	-62 596,33	28,3 %
Korkotuotot	54 500,00	54 500,00	65 949,07	121,0 %
Rahoitustuotot	30 000,00	30 000,00	2 047,52	6,8 %
Korkokulut	-298 000,00	-298 000,00	-128 338,01	43,1 %
Rahoituskulut	-8 000,00	-8 000,00	-2 254,91	28,2 %
Vuosikate	2 463 928,00	2 097 462,42	974 815,49	46,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 820 370,00	-1 820 370,00	-879 297,49	48,3 %
Poistot	-1 820 370,00	-1 820 370,00	-879 297,49	48,3 %
Tilikauden tulos	643 558,00	277 092,42	95 518,00	34,5 %
Poistoeron muutos	68 260,00	68 260,00	0,00	0,0 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	711 818,00	345 352,42	95 518,00	27,7 %

TASE

T A S E

VASTAAVAA

A PYSYVÄT VASTAAVAT

I Aineettomat hyödykkeet	Avaustase	Vuoden alusta	Ed. vuoden tp
2. Muut pitkävaikutteiset meno			
Aineettomat hyödykkeet yht.	364 709,80	308 924,08	364 709,80

II Aineelliset hyödykkeet

1. Maa- ja vesialueet	2 852 700,43	2 852 028,91	2 852 700,43
2. Rakennukset	14 904 269,11	13 794 204,64	14 904 269,11
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 284 578,43	1 162 365,21	1 284 578,43
4. Koneet ja kalusto	253 922,58	210 394,44	253 922,58
5. Muut aineelliset hyödykkeet	11 613,78	11 613,78	11 613,78
6. Ennakkomaksut ja kesk. eräiset hank.	168 263,41	223 898,69	168 263,41
Aineelliset hyödykkeet yht.	19 475 347,74	18 254 505,67	19 475 347,74

III Sijoitukset

1. Osakkeet ja osuudet	3 752 774,64	3 752 774,64	8 171 162,59
3. Muut lainasaamiset	1 927 625,18	2 103 843,88	1 927 625,18
4. Muut saamiset	50 835,00	50 835,00	50 835,00
Sijoitukset yhteensä	5 731 234,82	5 907 453,52	10 149 622,77
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	25 571 292,36	24 470 883,27	29 989 680,31

B TOIMEKSIANTOJEN VARAT

2. Lahjoitusrahastojen erityiskatt	28 061,29	28 061,29	28 061,29
3. Muut toimeksiantojen varat	19 640,42	19 640,42	19 640,42
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	47 701,71	47 701,71	47 701,71

C VAIHTUVAT VASTAAVAT

I Vaihto-omaisuus

II Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

2. Lainasaamiset	2 296 333,36	2 296 333,36	2 296 333,36
4. Siirtosaamiset	79 019,66	79 019,66	79 019,66
Pitkäaik.saamiset yhteensä	2 375 353,02	2 375 353,02	2 375 353,02

Lyhytaikaiset saamiset

1. Myyntisaamiset	940 976,77	337 113,61	940 976,77
2. Lainasaamiset	210 854,11	185 854,11	210 854,11
3. Muut saamiset	234 097,60	179 195,07	234 097,60
4. Siirtosaamiset	440 872,81	76 731,47	440 872,81
Lyhytaikaiset saamiset yht.	1 826 801,29	778 894,26	1 826 801,29
Saamiset yhteensä	4 202 154,31	3 154 247,28	4 202 154,31

III Rahoitusarvopaperit

1. Osakkeet ja osuudet	2 773,80	2 773,80	2 773,80
Rahoitusarvopaperit yht.	2 773,80	2 773,80	2 773,80

Rahat ja pankkisaamiset

Rahat ja pankkisaamiset yht.	764 311,14	268 883,17	764 311,14
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	4 969 239,25	3 425 904,25	4 969 239,25
VASTAAVAA YHTEENSÄ	30 588 233,32	27 944 489,23	35 006 621,27

VASTATTAVAA**A OMA PÄÄOMA**

I Peruspääoma	-10 752 103,77	-10 752 103,77	-15 113 059,33
IV Ed. tilikausien yli/alijäämä	-876 215,80	-1 401 587,55	-876 215,80
V Tilikauden yli/alijäämä	-525 371,75	-95 518,00	-525 371,75
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-12 153 691,32	-12 249 209,32	-16 514 646,88

B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET**VARAUKSET**

1. Poistoero	-633 007,56	-633 007,56	-633 007,56
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT	-633 007,56	-633 007,56	-633 007,56

PAKOLLISET VARAUKSET

2. Muut pakolliset varaukset	-113 925,00	-113 925,00	-113 925,00
PAKOLLISET VARAUKSET YHT.	-113 925,00	-113 925,00	-113 925,00

D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

2. Lahjoitusrahastojen pääoma	-79 167,59	-73 728,76	-79 167,59
3. Muut toimeksiantojen pääoma	-20 169,03	-20 169,03	-20 169,03
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	-99 336,62	-93 897,79	-99 336,62

E VIERAS PÄÄOMA**I Pitkäaikainen**

2. Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	-10 726 992,00	-10 691 992,00	-10 726 992,00
Pitkäaikainen vieras po. yht.	-10 726 992,00	-10 691 992,00	-10 726 992,00

II Lyhytaikainen

1. Joukkovelkakirjalainat	-800 000,00	-950 000,00	-800 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-876 898,00	-338 449,00	-876 898,00
5. Saadut ennakot	-6 707,31	-5 926,47	-6 707,31
6. Ostovelat	-2 062 610,37	-917 224,69	-2 062 610,37
7. Muut velat	-643 520,72	-350 641,39	-643 520,72
8. Siirtovelat	-2 471 544,42	-1 600 216,01	-2 528 976,81
Lyhytaikainen vieras po. yht.	-6 861 280,82	-4 162 457,56	-6 918 713,21
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-17 588 272,82	-14 854 449,56	-17 645 705,21
VASTATTAVAA	-30 588 233,32	-27 944 489,23	-35 006 621,27

Yleishyödyllinen yhteisö	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ei alarajaa	0,53
Rakentamaton rakennuspaikka	6,00	6,00	4,00	4,00	4,00	2,00–6,00	3,70

KÄYTTÖTALouden TOTEUMA TULOSALUEITTAIN

KUNNANVALTUUSTO- JA HALLITUS

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
100 Kunnanvaltuusto				
Toimintakulut	-34 614,00	-34 614,00	-26 714,29	77,2 %
Toimintakate	-34 614,00	-34 614,00	-26 714,29	77,2 %

Kunnanvaltuuston menojen toteuma on korkeampi kuin 50%. Ylitys selittyy luottamushenkilöille pidetyillä koulutuksilla kevätkaudella, joita ei ollut budjetoitu, mutta nähtiin tarpeellisiksi.

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
1. Kunnan brändi ja pääviestit selkeytyvät uuden viestintäsunnitelman myötä.	Uusi viestintästrategia hyväksyttiin valtuustossa 5.4.
2. Kunta sopeuttaa talouttaan uuden tilanteen vaatimalle tasolle.	Merkittäviä uusia sopeutustoimia ei ole päätetty. Kiinteistöjen käyttökuluja pyritty vähentämään. Kunnan uusi taloudellinen tasapaino soten jälkeen selviää syksyllä.
3. Kunta uudistaa organisaatiotaan vastaamaan paremmin kunnan ydintehtävien hoitamiseen ja elinvoiman kehittämiseen.	Valtuusto päätti uudesta organisaatiorakenteesta 12.6. valtuustossa.
4. Kunnan palvelujen palveluverkkoa kehitetään ja palveluverkon ja palvelujen kustannustehokkuutta ja toimivuutta parannetaan digitaalisuutta hyödyntäen.	Palveluverkkoon ei ole tehty muutoksia 1-6/2023.
5. Elinkeino-ohjelma päivitetään.	Elinkeino-ohjelma on suunniteltu päivitettäväksi syksyllä 2023.
6. Uuden strategian toimeenpano ja jalkautus aloitetaan.	Strategian toimeenpano on aloitettu.
7. Kuntalaisten luottamus päätöksentekoon kasvaa, päätöksenteko on ennakoitavaa ja kunnan edun mukaista.	Pätöksentekoa kehitetty yhdessä virkamiesten ja luottamushenkilöiden kanssa iltakouluilla ja koulutuksella. Viestinnällä pyritty parantamaan kuntalaisten luottamusta, joka on pitkä prosessi.

TARKASTUSTOIMI

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
110 Tarkastuslautakunta				
Toimintakulut	-15 627,00	-15 627,00	-7 402,05	47,4 %
Toimintakate	-15 627,00	-15 627,00	-7 402,05	47,4 %

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
1. Valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arviointi-kertomuksen laadinta, jossa tilintarkastaja avustaa.	Toteutunut suunnitellusti.
2. Sidonnaisuusrekisterin ylläpito ja nähtävillä pito kunnan kotisivuilla sekä sidonnaisuusilmoitusten vieminen valtuustolle tiedoksi kerran vuodessa.	Rekisteri nähtävillä nettisivuilla. Päivitetty rekisteri loppuvuodesta valtuustolle tiedoksi.
3. Kokoontuu tarkastusvuoden aikana vähintään 6 kertaa.	Kokoontunut kevätkaudella seitsemän kertaa.
4. Suorittaa tarkastuskäyntejä kunnan eri toimipisteissä 1 tarkastus / vuosi.	Toteutuu syyskaudella.
5. Tilikaudelle hyväksytyn tarkastussuunnitelman toteutuminen tilintarkastajan raportoinnin.	

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
120 Keskusvaalilautakunta				
Tuotot	11 300,00	11 300,00	0,00	0,0 %
Toimintakulut	-25 261,00	-25 261,00	-23 942,69	94,8 %
Toimintakate	-13 961,00	-13 961,00	-23 942,69	171,5 %

Oikeusministeriö on 26.9.2023 ilmoittanut, että se maksaa kertakorvauksena 2,4 euroa jokaiselta vuoden 2023 eduskuntavaalien lainvoimaiseen äänioikeusrekisteriin otetulta kunnan asukkaalta. Korvaus ei näy vielä osavuositarkastuksessa tulona, koska suoritusta ei ole vielä tullut kuntaan.

Tilapäisten työntekijöiden palkkauskustannukset ylittyivät, koska ennakkoäänestyspaikoille jouduttiin palkkaamaan enemmän ulkopuolista työvoimaa kuin aiemmin.

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
Vuonna 2023 on vuorossa joka neljäs vuosi toimitettavat eduskuntavaalit. Varsinainen vaalipäivä on sunnuntaina 2.4.2023 ja ennakkoäänestys on kotimaassa 22. - 28.3.2023.	Ennakkoäänestys sekä vaalipäivän äänestys järjestettiin kunnan neljällä äänestysalueella Kestilässä, Piippolassa, Pulkkilassa ja Rantsilassa. Äänestysajat suunniteltiin niin, että äänioikeutettujen äänestysmahdollisuudet olisivat

Tavoitteena on hoitaa vaalit ilman vaalien tulokseen vaikuttavia virheitä. Vaalien ennakoäänestys hoidetaan kunnantoimiston henkilökunnalla ja tarvittaessa lisätyövoimaa palkkaamalla.	riittävät sekä ennakoäänestyksessä että vaalipäivänä. Eduskuntavaalien ennakoäänestys hoidettiin lähinnä omalla kunnan henkilöstöllä, jota oli käytettävissä yhteensä kaksitoista henkilöä. Kuitenkin kunnan henkilöstön omien töiden hoidon vuoksi jouduttiin palkkaamaan aiempaa enemmän myös ulkopuolista työvoimaa. Ulkopuolista työvoimaa palkattiin yhteensä kuusi henkilöä. Vaalien hoitaminen onnistui ilman tulokseen vaikuttavia virheitä.
---	---

KONSERNIJOHTO

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
131 Konsernijohto				
Tuotot	87 000,00	87 000,00	20 664,14	23,8 %
Toimintakulut	-1 488 902,00	-1 488 902,00	-753 325,02	50,6 %
Toimintakate	-1 401 902,00	-1 401 902,00	-732 660,88	52,3 %

Toimintatuotot eivät ole toteutuneet kesäkuuhun mennessä budjetoidusti, koska kiertotaloushankkeen avustuksen maksatus osui heinäkuulle. Toimintamenot ovat aika tarkalleen 50%, eli puolet menoista on käytetty. Henkilöstökulut olivat toteutuneet 48%, mutta palvelujen ostoissa toteuma oli 54%. Siellä toteumaa nostaa Leaderin osuus, joka maksetaan aina kokonaisuudessaan alkuvuodesta. Matkustus- ja koulutuspalveluihin on myös mennyt suunniteltua enemmän. Kokonaisuudessaan konsernijohtoon kustannuspaikan, johon kuuluu konsernijohto, markkinointi, elinkeinopalvelut ja työllisyys palvelut budjetti on tasapainossa.

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
Konsernijohto: Kuntastrategiaa jalkautetaan kaikkeen kunnan toimintaan ja tavoitteita lähdetään toteuttamaan. Konsernijohtoryhmä omistajaohjaa ja valvoo konserniyhtiöitten toimintaa. Konsernirakenne selvitetään.	Kuntastrategiaa lähdetty toteuttamaan ja otettu huomioon kunnan toiminnoissa laajasti. Jalkauttamisessa on silti vielä tekemistä. Kevään aikana konsernin tytäryhtiöihin on kiinnitetty erityistä huomiota, omistajaohjattu, ja pohdittu konsernirakennetta. Tämä työ jatkuu vuoden loppuun.
Kuntamarkkinointi: Tunnettavuuden parantaminen. Laadukas kirjallinen ja visuaalinen sisältö kaikissa kanavissa.	- sosiaalisen median kanavat otettu aktiivisempaan käyttöön - luotu linkedin-kanava tukemaan mm. rekryjä - brändi-ilmeen mukaiset pohjat canvassa, powerpoint, teams, word

Nettisivujen selkeyttäminen ja kuntalaisille suunnatun viestinnän laajentaminen. Viestintäsuunnitelman laatiminen. Sähköinen yritysviesti 7–8 kertaa vuodessa.	- brändi-ilmeen mukaiset tienvarsimainokset - tiedotteiden laatuun kiinnitetty huomiota, tiedotteissa ns. uutisen rakenne, parantaa läpimenoja mediassa - sosiaalisessa mediassa kunnan ”oma ääni”: leppoisaa, lähestyttävä, asiallinen mutta rento - nettisivujen remontti vuodenvaihteessa tehty, sisällön päivittäminen jatkuvaa kehitystyötä - viestintäsuunnitelma laadittu ja hyväksytty - sähköinen yritysviesti lähtee n. joka kuudes viikko - myös maaseutupuoli lähettää sähköistä yritysviestiä, koulutettu ohjelman ja brändin mukaisen sisällön tuottamiseen keväällä 2023 - sähköinen uutiskirje yhdistyksille n. joka kolmas kuukausi /tarvittaessa
Elinkeinopalvelut: Elinkeino-ohjelman päivittäminen. Parempi yrittäjäyhteistyö ja toimintamallit yrittäjäystävällisempänä kuntana. Uutta asuntotuotantoa saadaan kuntaan. Hankehyötyjen saaminen kuntaan. Uusien liiketoimintamallien syntyminen.	- Elinkeino-ohjelman päivitys syksyllä 2023. - Yrittäjävierailuja sekä yhteydenpitoa yrittäjiin ja yrittäjäjärjestöihin on lisätty. Yrittäjäyhteistyötä on kehitetty olemalla aktiivisia, tarjoamalla koulutusta ja neuvontaa yrittäjille sekä jalkauduttu yritysten pariin mm. yritysvierailuiden merkeissä. Yhteydenpitoa on lisätty myös maanviljelijöiden kanssa koska he ovat myös yrittäjiä ja edustavat suurta määrää yrityksiä Siikalatvalla. - Yrittäjille on järjestetty info- ja koulutustilaisuuksia kunnanjärjestämiin julkisiin kilpailutuksiin liittyen. Kilpailutuksista on tiedotettukunnan nettisivuilla sekä Cloudia tarjouspalvelussa. - Keväällä 2023 käynnistettiin Siikalatvan naisverkoston vapaaehtoinen toiminta. - Asuntotuotanto on kehitysvaiheessa kunnan tytäryhtiössä Tuohisentterissä. - Kiertotaloushankkeen päätyttyä huhtikuussa 2023 syntyi päättyneen hankkeen johdosta uusia kiertotalouteen liittyviä kehittämisen kokonaisuuksia, joiden pohjalta on haettu Pohjois-Pohjanmaan liitolta rahoitusta uuteen kiertotalouteen liittyvään hankkeeseen. Uusia liiketoimintamallien aihioita on jo syntynyt, mutta ne eivät ole saaneet vielä tuulta alleen yrittäjäkentässä ja vaativat lisäselvityksiä.

HALLINTOPALVELUT

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
140 Konsernipalvelut				
Tuotot	921 229,00	921 229,00	443 272,69	48,1 %
Toimintakulut	-951 229,00	-951 229,00	-485 207,69	51,0 %
Toimintakate	-30 000,00	-30 000,00	-41 935,00	139,8 %

Hallintopalveluiden toimintatuottojen kertymä on 48,12 % ollen 443 272 euroa. Toimintatuotot muodostuvat myyntituotoista ja avustuksista. Myyntituotot ovat pääasiassa hallintokunnilta laskutettavia tuloja (henkilöstöhallinto, työsuojelu, taloushallinto ja yleishallinto sekä IT-palvelut ja arkistopalvelut). Myyntituotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Avustuksiin kirjataan työterveyshuollon Kela -korvaus tilikauden lopulla, joten toimintatuottojen voidaan olettaa tasautuvan tilikauden aikana.

Toimintakulujen kertymä on 51,01 % ollen -485 207 euroa.

Hallintopalvelut ovat nyt ylittäneet budjettinsa -26 935,00 euroa. Hallintopalvelujen tuloksen ylitys selittyy työterveyshuollon Kela -korvauksen (30 000 euroa) kirjausajankohdasta sekä tietokoneiden leasing -maksujen etupainotteisuudesta ja työterveyshuollon kustannusten kasvusta.

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
Hallintopalvelut: Dynasty10 asianhallintajärjestelmän prosessin omaksuminen ja kirjausohjeistuksien toteutus.	Dynasty 10.3. version päivitys tuotantoympäristöön on tehty ja koulutus järjestetty.
Sopimushallintajärjestelmän käyttö.	Käytössä.
Hallintosäännön päivitys.	Kesken. Päätöksentekoon syyskuussa.
Henkilöstöpalvelut: Luodaan henkilöstö- ja koulutussuunnitelma.	Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma 2023–2024 tehty.
Uuden TVA- ja palkkausjärjestelmän valmistuminen.	Käynnissä, valmistuu syksyllä 2023.
Lisätään panostuksia työssä jaksamiseen ja hyvinvointiin.	Kesken. Työhyvinvoinnin kehittämispalveluiden hankinta tehty. Käynnistyy syksyllä 2023.
Kuullaan henkilöstöä ja toteutetaan kyselyssä ja tilaisuuksissa nousseita työnteon edellytysten parannuksia.	Käynnissä.
Laaditaan/päivitetään perehdytysohjeistus.	Tehty.
Tarjotaan esimiehille koulutusta.	Käynnissä, koulutus ja tuki työhyvinvoinnin kehittämishankkeen aikana 2023–2024.

Jatketaan henkilöstöinfoja ja henkilöstön uutiskirjettä. Sähköisiä järjestelmiä ja osaamista kehitetään etätöiden mahdollisuuksien lisäämiseksi.	Henkilöstöinfoja järjestetty 21.2.2023 ja 14.6.2023. Henkilöstötiedotteet on keskitetty siikaintraan viestintäsuunnitelman mukaisesti. Tiedotteita koko henkilökunnalle on lähetetty 17 kpl sähköpostilla, 9 kpl on julkaistu intrassa. Käynnissä.
Työsuojelutoiminta: Taataan turvalliset ja terveelliset työolot, tuetaan työntekijöiden työkyvyn ylläpitämistä tarkkailemalla työympäristön tilaa, ennakoida muutosten vaikutuksia ja korjaamalla epäkohdat Riskiarvioinnin toteuttaminen kaikilla toimialoilla/seuranta Kannustetaan henkilöstöä oman terveyden ja henkilökohtaisen hyvinvoinnin edistämiseen järjestämällä henkilöstölle tilaisuuksia työhyvinvointiin ja elämänlaatuun vaikuttavista asioista. Tavoite:1- 2 tilaisuutta/vuosi. Työpaikkaselvitykset työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisesti (määrät) Työolojen tilanneseuranta aktivoitetaan: - sairauspoissaolo-, työtapaturma-, läheltä piti -tilanteet ja väkivallan uhkatilanteiden määriin sekä työilmapiirikartoituksen tuloksiin reagoidaan ja tehdään toimenpide-esityksiä joka toimialalla toteutettavaksi - pidettyjen varhaisen tuen keskustelujen määrää seurataan Tavoite: Esimiesfoorumeissa tuodaan työsuojeluasioita esille 1-2 kertaa/vuosi Lisäksi määrällisesti seurataan - työpaikkakokouksia - sisäilmatyöryhmiä - aluehallintoviranomaisten tarkastuksia - työsuojeluvaltuutettujen työpaikkakäyntejä	Käynnissä. Vaaratilanneilmoitusten tekemiseen järjestetty koulutus henkilökunnalle keväällä. Lisäksi hallintokeskuksessa työfysioterapeutti on tehnyt ergonomiakartoituksia. Näyttöpäätelasit hankittu niitä tarvitseville. Järjestetty 16 h ensiapukoulutus, johon osallistui 17 työntekijää. Riskienarvioinnin tekeminen ja ohjelman koulutus elokuussa 2023. Aloitettu. Toteutuu muun muassa työhyvinvoinnin kehittämishankkeessa. Keväällä tehty kolme (3) työpaikkaselvitystä. Käynnissä. Kirjastolla ollut uhkatilanteita. Kirjastonhenkilökunnalle järjestettiin koulutus uhkaavien tilanteiden käsittelyyn. Kesken. Aloittamatta. Kesken.
Työterveyshuolto: Toteutetaan työterveyshuollon toimintasuunnitelmaa ja päivitetään tarpeita vastaavaksi.	Tehty ja hyväksytty KH 20.02.2023 § 59

Toimenpiteet sairauslomien vähentämiseksi.	Käynnissä.
Tavoite 2023: sairauspoissaolo- % laskeva.	Tällä hetkellä vuoden 2022 tasolla.
Talousspalvelut: Talouden tasapainotuksen tukeminen ja vertailutietojen hyödyntäminen. Kehitetään edelleen talousarvioprosessia ja kirjaamiskäytänteitä. • lautakuntakäsittely • suunnitelmallisuus	Käynnissä. Käynnissä.

YMPÄRISTÖPALVELUT

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
155 Ympäristöpalvelut				
Toimintakulut	-346 100,00	-346 100,00	-182 700,95	52,8 %
Toimintakate	-346 100,00	-346 100,00	-182 700,95	52,8 %

Ympäristöpalvelut kustannuspaikka sisältää Ympäristöpalvelut Helmen maksuosuuden, joka on toteutunut budjetin mukaisesti. Lisäksi kustannuspaikka sisältää eläinlääkäripalvelujen subventiot ja löytöeläinpalvelutoiminnan, jotka ovat toteutuneet kesäkuuhun mennessä vähän yli budjetoidun.

MAASEUTUTOIMI

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
185 Maaseututoimi				
Tuotot	125 000,00	125 000,00	2 693,34	2,2 %
Toimintakulut	-307 015,00	-307 015,00	-138 576,36	45,1 %
Toimintakate	-182 015,00	-182 015,00	-135 883,02	74,7 %

Maaseutuhallinnon toiminta on alkuvuoden 2023 ollut pitkälti varsin ennakoitua. Kevään tuenhakijoiden koulutukset vetivät väkeä varsin hyvin ja kokeiltiinpa ensimmäisen kerran myös tukikoulutusta Teams-koulutuksenakin. Uuden ohjelmakauden alkaminen on aiheuttanut niin asiakkaille kuin henkilökunnallekin epävarmuutta ja tiettyä turhautumistakin säädösten ja ohjeiden valmistumisen myöhästymisestä johtuen. Uuden ohjelmakauden aloituksesta huolimatta maaseutupalvelut on pysynyt tuottamaan yhteistoiminta-alueen palvelut joustavasti ja taloudellisesti sekä tarkoituksen mukaisesti.

Kustannukset ovat kehittyneet suunnitellusti ja ovat toteutuneet hieman talousarviota alhaisempina ajankohtaan nähden. Tulojen osalta puolivuosisraportissa näkyvät vain vähäiset vuoden 2023 loppumaksut, joten tulojen osalta raportti on hieman harhaan johtava, koska kuntien vuoden 2023 ennakolaskutus on tehty tarkastelukauden jälkeen.

Tarkastelujakson lopussa tullut ennakoimaton "resurssi vajeus" on aiheuttanut töiden uudelleen organisoimista sekä pientä vajetta palveluiden tarjoamisessa fyysisissä toimipisteissä.

Maaseutuhallinnossa voi halutessaan asioida lähes 100 prosenttisesti sähköisesti.

TAVOITE	TOIMINTASUUNNITELMA 2023	MITTARI
Maksetaan viljelijätuet kahden viikon sisällä maksuluvan avautumisesta.	Hakemukset käsitellään siten, että kukin tukimuoto voidaan hyväksyä maksuun kahden viikon sisällä maksuluvan avautumisesta, mikäli valvonnat tai muut YTA:sta riippumattomat syyt eivät estä yksittäisen tilan tuen maksamista.	Tukienmaksuajat
Tuottaa Siikalatvan maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen palvelut joustavasti ja taloudellisesti, kuitenkin riittävät resurssit turvaten.	Turvataan kaikille asiakkaille palveluiden saatavuus kustannuksiltaan kilpailukykyisesti, kuitenkin täyttäen tukien käsittelyvaatimukset.	Talousarviossa pysyminen.
Tarjotaan maaseutuhallinnon palvelut ajallisesti ja alueellisesti joustavasti ja tarkoituksenmukaisesti, koko Siikalatvan yhteistoiminta-alueen kuntien alueella.	Tarjotaan palvelut koko alueella fyysisissä toimipisteissä tarpeen mukaan. Lisäksi palveluita tarjotaan sähköisesti eri välineiden kautta.	Palaute kunnilta sekä asiakkailta.

KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
195 Kaavoitus ja maankäyttö				
Toimintakulut	-21 839,00	-21 839,00	-17 649,77	80,8 %
Toimintakate	-21 839,00	-21 839,00	-17 649,77	80,8 %

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
Kestilän kaava ja Piippolan kaava valtuustoon vuoden 2023 aikana.	Piippolan osayleiskaavan laadinta on käynnissä. Saatujen lausuntojen pohjalta kesällä 2023 on tehty lisäluontoselvityksiä.

TEKNISET PALVELUT

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
200 Tekninen lautakunta				
Tuotot	4 763 007,00	4 763 007,00	2 356 043,45	49,5 %
Toimintakulut	-5 417 140,00	-5 783 605,58	-2 860 650,33	49,5 %
Toimintakate	-654 133,00	-1 020 598,58	-504 606,88	49,4 %

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
Teknisen toimen hallinto: Kunnanvaltuuston vuodelle 2023 hyväksymän investointiohjelman toteuttaminen laadukkaasti ja taloudellisesti (sisältäen suunnittelun, kilpailutuksen ja rakennuttamisen)	Investointiohjelman kohteet on aikataulutettu ja vastuut jaettu viranhaltijoitten kesken. Hankkeiden esisuunnittelu ja kilpailutukset ovat käynnistyneet.
Paikkatietopalvelut:	
Liikenneväylät: Erityisesti panostetaan tienhoidossa ja tievalaistuksen uusimisessa kokoon ja katuihin. Tulevaisuudessa joudutaan kiinnittämään yhä enemmän huomiota teiden kuivatusrakenteiden toimivuuteen. Kaavateiden rakentamiseen ja peruskorjaamiseen on vuosittain talousarviossa määräraha. Katuvalot uusitaan led-valaisimiksi.	Tammikuussa Pulkkilan taajaman katuvalot vaihdettiin ledeihin. Sähkön kulutus on pienentynyt ledien vaihdon ansiosta n. 45 %. Piippolan katuvalojen vaihto ledeihin on kilpailutuksessa.
Puistot ja yleiset alueet: Taajamien puistoalueilla ja tienvarsilla ovat puuryhmät ja pensaistot siistitään. Kyläkuvia parannetaan yhteistyössä esim. kyläyhdistysten kanssa. Lähiliikuntapaikkojen välineistön kunnossapidossa ja uusimisessa huomioidaan eri-ikäisten käyttäjäryhmien tarpeet. Lähiliikuntapaikkojen välineistöä tarkistetaan ja uusitaan tarpeen mukaan.	Kyläyhdistykset ovat huolehtineet taajamien kesäkukkaistutuksista. Taajamien puuston harvennusten kartoitus on käynnissä.
Liikunta ja ulkoilualueet: Liikuntapaikkojen hoidon tasossa noudatetaan yhdessä liikuntapalveluiden kanssa laadittua ohjeistusta. Valaisimien ledistystä jatketaan.	Liikuntapaikkoja on hoidettu v. 2021 tehtyjen hoitosopimusten mukaisesti. Liikuntapalvelujen sekä kunnassa toimivien liikuntajärjestöjen kanssa on pidetty yhdistysilta 27.3.2023. Tilaisuudessa on kuultu yhdistystoimijoiden

	toiveita liikuntapaikkojen suhteen. Liikuntapaikkojen kunnostukset ja kilpailutukset ovat käynnistyneet; mm. urheilukenttien suorituspaikat, jääkiekkokaukalot.
Maa- ja metsäalueet: 1. Puuta myydään 350.000 euron edestä 2. Metsien hoito tehdään metsätaloussuunnitelmien mukaan	Uusia puukauppasopimuksia on v. 2023 tehty 5 kpl, arvoltaan yht. 194 780 €. Kirjatut myyntitulot aiemmista sopimuksista ovat olleet 145 515 €.
Kunnossapitokalusto: Kunnossapitokalustoa uusitaan ottaen huomioon toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset.	
Rakennukset: Käytöstä poistettavista rakennuksista on tehty myynti- ja purkusuunnitelma. Tavoitteena on suunnitelman täytäntöönpano. Kyläraittien ilmeen kohottaminen tapahtuu tekemällä maa- ja lauskorjausta raittien varrella oleviin kunnan kiinteistöihin. Kiinteistöjen kunnossapitohenkilöstölle annetaan koulutusta rakennuksen korjaustarpeiden havainnoinnista. Tavoitteena on kiinteistöhallintaohjelmiston entistä aktiivisempi käyttö korjauskohteiden esille tuomiseksi, jotta kunnossapito ja vuosikorjaukset tulevat oikea-aikaiseksi.	Purkusuunnitelman toteuttaminen on aloitettu. Asbesti- ja haitta-ainekartoitukset on tehty Kestilän peruskoululle, Tiinanmäen rivitaloon, Pulkkilan koulun asuntolaan ja Ylämäkelän koululle. Kestilän peruskoulun purkutyöt on aloitettu. Ylämäkelän peruskoulun osapurku ja opettajien asuntolan purkaminen on kilpailutuksessa. Tiinanmäen rivitalon purku-urakan kilpailutus on valmistelussa. Kiinteistöhallintaohjelmaan on käyttäjille tehty ohje palvelupyynnöjä varten.
Asuinrakennukset: Kunnan omistamien asuntojen hyvä käyttöaste; 90 %. Asuntojen kunnan ja käyttökelpoisuuden säilyttäminen. Varautuminen asuntojen korjauksiin asukkaiden vaihtuessa. Osa asunto-osakkeista myyntiin.	Asuntojen käyttöaste 84,95 %. Käyttöastetta laskee myytävien osakehuoneistojen tyhjillään olo. Yksi asunto odottaa remontointia. Kunnan suoraan omistama asuntokanta vähentyi Pentti Haanpään koulun asuntolan käytöstä poiston myötä.
Jätehuolto:	

Jätehuollosta Siikalatvan kunnan alueella vastaa Vestia Oy	Lakkautettujen kaatopaikkojen velvoitetarkkailu jatkuu. Tarkkailun suorittamisesta on vuosille 2022-2024 sopimus Afry Finland Oy:n kanssa.
--	---

KOULUTOIMI

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
500a Koulutoimi				
Tuotot	396 400,00	396 400,00	195 789,69	49,4 %
Toimintakulut	-8 402 342,00	-8 402 342,00	-4 342 450,48	51,7 %
Toimintakate	-8 005 942,00	-8 005 942,00	-4 146 660,79	51,8 %

Koulutoimen toimintatuottojen kertymä on 49,39 % eli 195 789,69 €. Toimintatuotot muodostuvat kotikuntakorvauksista, myyntituotoista, maksutuotoista, tuista ja avustuksista. Kotikuntakorvaukset maksetaan kuntaan muualta sijoitetuista oppilaista. Vuoden 2023 kotikuntakorvaukset maksetaan vuoden 2021 oppilaiden mukaisesti. Myyntituotot ovat aamu- ja iltapäivätoiminnan asiakasmaksuja. Myyntituotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Maksutuottoja ovat mm. hankkeista muodostuvat muut tuet ja avustukset valtiolta. Nämä kirjataan tilikauden lopussa. Maksutuottoihin kuuluu myös lukiolle maksettavat Kelan koulumatkatuet.

Koulutoimen toimintakulujen kertymä on 51,68 %, ollen - 4 342 450,48 €.

Koulutoimi on ylittänyt toimintakulujen osalta budjettinsa - 141 279,48 €. Koulutoimen ylitykset johtuvat henkilöstökulujen ylityksestä. Vakinaiselle henkilöstölle maksettiin lomarahat kesäkuun lopussa. Lisäksi palkankorotukset ovat vaikuttaneet arvioitua enemmän palkkamenoihin. Tilapäisten työntekijöiden palkoissa on ylitystä. Osa tilapäisistä työntekijöistä on palkattu tasa-arvo-hankkeella. Hankkeen rahat kirjataan budjettiin tilikauden lopussa. Vuosi- ja muiden sijaisten palkkojen ylitykset näkyvät vakinaisten työntekijöiden palkkojen kohtuullisina menoina. Muut toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

TAVOITEET 2023	TOTEUTUMINEN
Hallinto: Kouluverkon kehittäminen koko kunnan alueella. Tavoitteena kustannustehokkaat tilaratkaisut, jotka ovat terveellisiä ja turvallisia.	Siikalatvalla on kaksi vuonna 2022 valmistunutta kustannustehokasta koulua Pulkkilassa ja Kestilässä. Pentti Haanpään koulu toimii tilapäisissä tiloissa ja koulun tulevia tilaratkaisuja pohditaan. Aleksanterin koulu toimii edelleen vanhassa kivikoulussa. Gananderin koululla toimii tällä hetkellä ainoa yläkoulu. Lukio toimii Jedun tiloissa. Kouluverkon kehittäminen on koko ajan käynnissä.
Henkilöstö resurssoinnin tarkoituksenmukainen käyttö. Yläkoulun kehittäminen.	Henkilöstöä on resursoitu tehokkaasti ja yläkoulun johtoryhmätyöskentelyä kehitetään alkavan Buusti-hankkeen tiimoilta

Hankintoja yhtenäistetään ja keskitetään. Koulutoimen hallinto vastaa kehittämishankkeiden hallinnoinnista, koordinoinnista ja raportoinnista. Aiemmin rahoitusta saaneista hankkeista jatkaa edelleen koulujen kerhotoiminta ja tasa-arvohanke. Korona- tukea on haettu lukioon ja peruskouluun. Harrastamisen Suomen mallia toteutetaan yhdessä vapaa-aikapuolen kanssa. Työntekijöiden ammattitaitoa pyritään kehittämään ja ylläpitämään koulutussuunnitelman mukaisilla koulutuksilla. Pyritään vastaamaan henkilöstökyselyn perusteella esille nousseeseen tarpeeseen työhyvinvoinnin parantamiseksi.	Hankintoja on yhtenäistetty. Kehittämishankkeista menossa on seuraavia: koulujen kerhotoiminta, tasa-arvohanke, koronahankkeet perusopetukseen ja lukiolle sekä liikkuva opiskelu -hanke Gananderin koululaisille. Harrastamisen Suomen mallia toteutetaan yhteistyössä vapaa-aikapuolen kanssa. Työhyvinvointiin on kiinnitetty huomiota. Lyhty-toiminta jatkuu koulutuksen jälkeen. Oaj:n hankerahaa on saatu työvalmennuksiin lukuvuodelle 2023–2024.
Peruskoulut: Oppimistapoja laajennetaan ottamalla käyttöön digitaalisia oppimisympäristöjä. Koulujen tietokonelaitteistoja uusitaan tämän johdosta hankkimalla kannettavia - ja tablettitietokoneita. Vuonna 2023 keskitytään oppimismotivaation lisäämiseen ja kiusaamisen vastaiseen työhön. Lähikuntien yhteistyönä on käynnistetty hankkeella kouluvalmentajatoimintaa ja kouluille on perustettu kiusaamisen ennaltaehkäisemiseksi tiimejä. Oppivelvollisuuden laajentamisen myötä kunnalla on velvollisuus ohjata nuoria yhteishakuun. Tavoitteena on, että keväällä 2023 perusopetuksen päättävät saavat jatko-opintopaikan.	Digitaaliset oppimisympäristöt ovat kunnossa uusissa kouluissa. Muihin yksiköihin digitalisointia pyritään vaiheittain lisäämään. Koulukiusaamiseen pyritään koko ajan puuttumaan. Kehitystyö kesken.
Kerhotoiminta: Koulujen kerhotoiminta on oppituntien ulkopuolista harrastustoimintaa. Kerhotoiminnan järjestämisen periaatteet kirjataan paikalliseen opetussuunnitelmaan ja koulun vuosittaiseen lukuvuosisuunnitelmaan. Kerhotoiminnalla pyritään kokonaisvaltaisesti tukemaan oppilaiden kasvua ja kehitystä ja parannetaan kouluviihtyvyyttä.	Kouluilla on kerhotoimintaa.
Lukio: Uuden lukiolain mukaista kehittämistä jatketaan yhdessä esimerkiksi korkeakoulujen kanssa. Oppivelvollisuuden laajeneminen huomioon ottaen. Opiskelijoiden osallistaminen ja ohjaaminen vaikuttamaan myönteisesti oman oppimisympäristön kehittämiseen ovat keskeisiä tavoitteita tulevaisuuden lukiokoulutuksen toteuttamisessa.	Lukion kehittämistä tehdään. Lukiolle saatiin uudet Opinsys lukiolaiskannettavat tietokoneet.

Lukion markkinointiin panostetaan edelleen. Koululta on mukana delegaatio jokaisessa koulutus- ja / tai jatkokoulutusillassa alueellamme. Jedu Piippolan ja Siikalatvan lukion yhteisen opinto-ohjaajan myötä pystymme vastaamaan opiskelijoiden opintojen aikaiseen ohjaukseen.	
Oppilas- ja opiskelijahuolto: Koulutuksen järjestäjän on järjestettävä opiskelu- huolto yhteistyössä opetustoimen ja sosiaali- ja terveystoimen opiskeluhoitopalveluista vastuussa olevien viranomaisten kanssa siten, että opiskeluhoollosta muodostuu toimiva ja yhtenäinen kokonaisuus.	Alkuvuodesta ei saatu koulukuraattorin sijaista heti. Nyt oppilashuolto toteutuu suunnitellusti.
Aamu- ja iltapäivätoiminta: Toiminta järjestetään kunnan omana toimintana perustuslain mukaisesti 1.–2. luokkien oppilaille sekä erityisen tuen päätöksen saaneille oppilaille luokilla 3.–9. Päivittäinen toiminta-aika on koulupäivinä klo 7.00–16.30. Toimintaa toteutetaan Siikalatvan alakouluilla. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnassa otetaan huomioon koulupäivän kulku ja toimintaa suunnitellaan lapsilähtöisesti. Toiminnan sisällöissä kiinnitetään erityistä huomiota leikkiin, luovaan toimintaan ja myönteisiin elämyksiin riittäviä lepoaikoja unohtamatta. Tavoitteena on tukea lapsen itsetunnon kehitystä ja vahvistaa vuorovaikutustaitoja.	Toteutunut.

VARHAISKASVATUSPALVELUT

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
560 Varhaiskasvatuspalvelut				
Tuotot	155 600,00	155 600,00	25 135,28	16,2 %
Toimintakulut	-3 687 471,00	-3 687 471,00	-2 003 102,87	54,3 %
Toimintakate	-3 531 871,00	-3 531 871,00	-1 977 967,59	56,0 %

Tuotot eivät ole toteutuneet, koska avustusvarat on tilitetty käyttötalouden puolelle vasta elokuussa. Toimintatuotot tulevat toteutumaan vuoden aikana. Toimintakulut ovat koholla nähden vuoden puolen välin tilanteeseen. Kesäkuulle kohdistuu lomarahat ja palkankorotukset. Sijaisten tarve nostaa myös henkilöstökustannuksia. Osavuositarkastuksen osoittama toteuma edellyttää loppuvuonna tarkkaa budjetin seurantaa.

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
Toiminnalliset tavoitteet:	
1. Varhaiskasvatuspalveluiden tarjoaminen alle kouluikäisille lapsille lähipalveluna kaikilla kirkonkylillä.	Toteutunut
2. Kaksivuotisen esiopetuksen kokeilun järjestäminen kaikissa päiväkodeissa (syksystä ei päätöstä).	Keväällä toteutunut. Molemmat ikäryhmät jatkavat syksyllä, toinen kokeiluvuosi.
3. Johtamisjärjestelmän ja eri ammattiryhmien roolien selkiyttäminen perhepäivähoitajat huomioiden ottaen.	Kesken.
4. Vuorohoidon tarjoaminen tarvetta vastaavasti kaikissa päiväkodeissa lukuun ottamatta juhlapäivinä, jolloin palvelu järjestetään keskitetysti vai yhdessä yksikössä.	Toteutunut.
5. Piippolan ja Pulkkilan päiväkotien tilojen arviointi toiminnallisuuden ja tulevaisuuden näkökulmasta.	Pulkkilassa toiminnassa lisäosa. Piippolan tiloihin tehty kesällä 2023 muutostöitä ruokasalin muuttamiseksi ryhmätilaksi. Pitkän aikavälin arviointi kesken.
6. Varhaiserityisopettajan palveluiden ostaminen tarvetta vastaavasti.	Kilpailutus toteutettu keväällä ja uusi toimija aloittanut kesäkuussa 2023.
7. Lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuen maksaminen alle kolmivuotiaiden lasten perheille, jotka eivät säännöllisesti käytä kunnallisen varhaiskasvatuksen palveluja.	Toteutunut.
Laadulliset tavoitteet:	
1. Monialainen yhteistyö eri toimijoiden kesken perhekeskus- toimintamallin mukaisesti turvaten lasten ja perheiden oikea-aikaista ja sujuvaa palvelun ja tuen saantia.	Neuvola- ja varhaiskasvatusryhmä kokoontunut kaksi kertaa kevään aikana. Yhteistyö neuvolan kanssa aktiivista. Lape-ryhmä ei ole kokoontunut.

2. Lapset puheeksi- toimintamallin mukaisten keskustelujen tarjoaminen varhaiskasvatuksessa 3- ja 6 - vuotiaiden lasten vanhemmille ja muille tarpeen mukaan.	On tarjottu 3–6-vuotilaille ja muille tarpeen mukaan. Keskustelujen määrä kevätkaudella 6–7.
3. Positiivisen pedagogiikan ja vahvuusperustaisen kasvatuksen toteuttaminen.	Toteutunut. Koko henkilöstölle järjestetty positiivisen pedagogiikan koulutusta. Materiaalia jaettu henkilöstölle. Systemaattisesti muistutettu henkilöstöä neljän k:n (kuuntele, kiinnostu, kiitä, kehu) periaatteesta.
4. Vanhempien osallisuudesta ja vaikuttamisen mahdollisuudesta huolehtiminen / aktivoiminen - asiakaskysely ja tulosten arviointi toiminnan kehittämiseksi.	Toteutetaan kysely loppuvuoden aikana. Vanhempainillat järjestetty. Vanhempainsuunnitoksia järjestetty.
5. Työntekijöiden ammattitaidon ja hyvinvoinnin tukeminen. Henkilöstökyselyssä osa-alueet kokonaisuudessaan sai hyvät arviot. Kehittämiskohteiksi kyselyn pohjalta nostetaan työhyvinvoinnin tukemiseksi toiminnan ja toimintatapojen yhteinen suunnittelu, vuorovaikutus ja oman työn kehittäminen. Vahvuuksien tukemiseen ja kehittämiskohteisiin suunnataan voimavaroja koulutusten ja työnohjauksen muodossa. - kehityskeskustelut vuosittain - koulutus / valmennuspäivät 3 pv / vuosi / hlö - työnohjauksen määrä / vähintään 1 yksikkö / vuosi	Yhteistä koulutusta järjestetty koko henkilöstölle positiivisesta pedagogiikasta. Työnohjausta ja kehittämispäiviä järjestetty henkilöstön toiveiden mukaisesti. Varhaiskasvatus ollut mukana koko kunnan työhyvinvointityön kehittämisessä.

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKATOIMI

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
580 Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimi				
Tuotot	75 100,00	75 100,00	29 575,99	39,4 %
Toimintakulut	-1 549 129,00	-1 549 129,00	-740 926,68	47,8 %
Toimintakate	-1 474 029,00	-1 474 029,00	-711 350,69	48,3 %

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden toimintatuottojen kertymä on 39,38 %. Toimintatuotot muodostuvat mm. maksutuotoista, yhteistoimintakorvauksista, Erkki Siltalan perintövaroista siirrettävistä tuloista ja hankeavustuksista. Perintövarojen tuloutukset tehdään tilikauden lopulla. Hankeavustuksia ovat Etsivän nuorisotyön, Nuorten työpajan ja harrastamisen Suomen mallin avustukset. Tuloutuksia on tehty harrastamisen Suomen mallin kevätkauden osalta. Etsivän nuorisotyön ja nuorten työpajan osalta tuloutukset puuttuvat.

Toimintakulujen kertymä on 47,83 % ollen -740 926 euroa.

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
Hallinto: Luodaan talousarvion puitteissa edellytykset liikunta- ja nuorisotoimen, kulttuuritoimen, kirjastotoimen sekä kansalaisopistotoimentoteuttamiseen ja kehittämiseen. Vapaa-aikapalvelujen avulla ylläpidetään ja lisätään kuntalaisten kokonaisvaltaista hyvinvointia ja terveyttä. Luodaan kuntalaisille edellytyksiä tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen. Vapaa-aikapalvelujen henkilöstön kanssa pidetään säännöllisesti yhteisiä tiimipalavereja, jossa käydään ajankohtaisia asioita läpi sekä suunnitellaan yhdessä kulu- van ja tulevan vuoden tapahtumia.	Käynnissä. Käynnissä. Käynnissä. Tiimipalaverit ovat toteutuneet.
Nuorisotoimi: Edistää nuorten hyvinvointia ja terveyttä sekä tarjota heille mahdollisuuksia ja tukea omaan elämänhallintaan. Tukea ja aktivoida nuorten omaehtoista toimintaa ja vaikuttamista mm. nuorisovaltuuston avulla sekä www.nuortenideat.fi kautta. Järjestää nuorille suunnattuja tapahtumia, tilaisuuksia ja retkiä yhdessä eri toimijoiden kanssa. Ylläpitää ja kehittää nuorisotilatoimintaa siten, että jokaisella kylällä on toiminnassa oleva nuorisotila. Etsivän nuorisotyön tavoitteena on vahvistaa Siikalatvannuorten ja nuorten aikuisten hyvinvointia, olla läsnä nuorten keskuudessa, mahdollistaa turvallinen aikuis- kontakti kaikille nuorille ja tavoittaa tuentarpeessa olevat nuoret yhteistyössä muiden sidosryhmien kanssa. Kohderyhmänä 15–29 -vuotiaat. Tukea nuorisoyhdistysten ja muiden yhdistystennuorisotoimintaa avustuksilla.	Toteutunut. Nuorisovaltuusto on ko- koontunut keväällä kolme (3) kertaa. Nuorten työpaja käynnistyi vuoden alusta. Nuortenideat -palvelu on poistunut käy- töstä. Toteutunut. Kesäleirit, kesäkerhotoi- minta yhdessä koulutoimen kanssa, jal- kapallokoulu ja jalkapallokerhotoiminta yhdessä FC- Folk Haapavesi kanssa, Gladiaattori-rata yläkoululaisille, kou- lulaisten ryhmäytymiset Toteutunut. Nuorisotilat ovat olleet avoimna joka kylällä, kävijämäärä on vaihdellut kylittäin. Etsivä nuorisotyö on toteutunut suunni- telman mukaan. 4H on saanut avustusta ja MLL:N Rant- silan osasto on hakenut kerhoavustusta.
Liikuntatoimi: Edistää kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä monipuolisen liikunnan avulla. Järjestää kaksi kertaa vuodessa kehonkoostumismittaukset.	Kehonkoostumismittauksia ei tehty ke- vällä.

Ylläpitää ja kehittää liikuntapaikkoja ja alueita yhdessä teknisen toimen kanssa. Edistää ja aktivoida eri toimijoiden kanssa kuntalaisten liikuntaharrastuksia mm. järjestämällä liikuntatapahtumia. Tiivistää hallintokuntien välistä yhteistyötä (esim. urheilutapahtumat). Tukea urheiluseurojen ja muiden yhdistystenjärjestämää liikuntatoimintaa. Esiopetuksen ja peruskoulujen uimaopetusyhteistyössä koulutoimen kanssa.	Käynnissä. Liikuntatapahtumia ja tilaisuuksia järjestetty vuosikellonmukaisesti. Koulutoimen kanssa järjestetty hiihtokisat ja yu-kisat Liikuntatoimella ei ole ollut yhteistyötä tänä vuonna koulutoimen kanssa koskien uimakouluja.
Kirjastotoimi: Laadukkaat ja ajantasaiset kirjastopalvelut eri asiakasryhmille. Monipuolinen ja ajan tasalla oleva kirjastoaineisto. Yhteistyö eri hallintokuntien, oppilaitosten, kirjastojen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa (mm. tiedonhaun ja kirjastonkäytön opetuksen vahvistaminen). Henkilökunnan ammattitaidon ylläpitäminen. Kirjastojen toimiminen yhteispalvelun asiointipisteinä (Kela -palvelut) ja kunnan monipalvelupisteinä. Kirjastopalvelujen saavutettavuuden parantaminen. Joki-kirjastojen yhteisiin kehityssuuntiin, kuten hankkeisiin ja strategiaan sitoutuminen. Edistämme kulttuurin ja taiteen yhdenvertaista saata- vuutta ja monipuolista käyttöä. Kirjasto- ja kulttuuritoimi edistää paikallisen kulttuuri- perinnön tallentamista ja säilymistä.	Hankittu 1066 fyysistä nidettä (7/23) eri asiakasryhmät huomioiden. Hankittu uusia lainattavia liikuntavälineitä. Poistot 7/23 n. 1300 nidettä. Toteutunut. Henkilökunta on osallistunut koulutus- suunnitelman mukaisiin koulutuksiin 13 htp. Toteutunut. Omatoimikirjastojen sisäänkirjautumisia 7/23 n. 4050 kpl (7/22: 2400 kpl). Kirjaston kotipalveluiden järjestämiseen haetaan valtionavustusta syksyn 2023 haussa. Joki-kirjastojen ensimmäinen yhteinen kehittämishanke hanke käynnistyy elosyyskuussa 2023. Tapahtumia ja toimintaa vapaa-aikatoimen vuosikellon mukaisesti. Kirjastoissa lisäksi kulttuuritoimen taidenäytelyitä. Kirjafoorumi toteutunut Rantsilan kirjastossa. Kirjastojen kotiseutukokoelmia ylläpidetään hankkimalla kotiseutuaineistoja ja aineistojen kuvailua parantamalla.

Muut kulttuuristrategiaan kirjatut tavoitteet.	Pentti Haanpään museo on avoinna Piippolan kirjaston asiakaspalveluina. Rantsilan kirjaston kotiseutunauhat digitoidaan (Jedun opiskelijatyö). 7/23: lainaustilasto: 30582 (7/22: 27907). Tapahtumien osallistujat 353, kirjastonkäytön- ja tiedonhaunopetuk- sien osallistujat 138.
Kulttuuri- ja museotoiminta: Järjestää ja tukea kulttuuritoimintaa kunnassa edistämällä kulttuurin ja taiteen yhdenvertaista saatavuutta, monipuolista käyttöä ja harrastamista, sekä edistää kulttuuriperinnön ylläpitämistä. Tiedottaa kulttuuritapahtumista ja toimia yhteistyössä eritahojen kanssa monipuolisen kulttuuritoiminnan järjestämiseksi (esim. peruskoulujen konsertit, erityisryhmien musiikkiesitykset koululaisille jakuntalaisille). Museotoiminnan tukeminen kunnan alueella sekä museotoiminnanjärjestäminen kunnan omistamassa museo-kohteessa. Kulttuuri- ja museotoimintaa järjestettäessä huomioidaan paikalliset olosuhteet ja voimavarat sekä eri väestöryhmien tarpeet. Toteutamme yhdessä koulutoimen kanssakulttuurikasvatussuunnitelman mukaista toimintaa. Valmistaudutaan Oulu 2026 -kulttuuripääkaupunkivuoden kehittämiseen.	Koululaisille ja muille kuntalaisille on järjestetty kulttuuritapahtumia kaikille kylillä. Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa on ollut tiivistä mm. kyläpäivä-tapahtumien järjestämisessä. Käynnissä. Museotoimintaa harjoittavia yhdistyksiä on tuettu palkkaamalla nuoria kesätyöntekijöitä museo-kohteisiin, Piippolan Viitainahon museossa on restau- rointityö käynnissä, Piippolan kirjaston yhteydessä oleva Pentti Haanpään museota sekä sen nettisivustoa ylläpidetään. Kulttuuri- ja museotoimintaa on järjestetty kysynnän mukaan, paikalliset resurssit ja eri väestöryhmien tarpeet huomioiden. Kesken. Kulttuurikasvatussuunnitelman toteuttaminen alkaa syksyllä. Käynnissä. Oulu2026-kulttuuripääkaupunkivuoden sisältöjä on valmistelu.
Kansalaisopisto: Toiminnan jatkuvuuden turvaaminen ja monipuolisten kurssienmonipuolinen tarjoaminen kuntalaisille sekä alueellisen tasa-arvontoteuttaminen kurssien järjestämisessä eri puolilla kuntaa. • monipuolinen liikuntakurssien tarjonta kuntalais- tenhyvinvoinnin ja työkyvyn edistämiseksi, • asiakaslähtöinen palvelu, asiakaspalautteet,	Keväällä 2023 Siikalatvalla oli suunniteltuja tunteja (kaikki aineet) 1940,5h, joista toteutui 1739h. Rantsilassa tarjottiin 34 kurssia. Liikunta- ja tanssikursseja toteutui 8. Pulkkilassa tarjottiin 28 kurssia. Liikunta- ja tanssikursseja toteutui 10.

• lasten ja nuorten sosiaalistumisen vahvistaminen, • ikäihmisten aktivoiminen elinikäiseen oppimiseen ja • yhteistyö muiden kunnan hallintokuntien sekä järjestöjen kanssa	Piippolassa tarjottiin 27 kurssia. Liikunta- ja tanssikursseja toteutui 10. Kestilässä tarjottiin 12 kurssia. Liikunta- ja tanssikursseja toteutui 5. Liikuntaan suunniteltiin 483h ja tunteja toteutui 396,5h koko Siikalatvan alueelle. Siikalatvasia kurssilaisia oli yht. 472 henkilöä. Netto-opiskelijat lapset ja nuoret 0-14v. = 118 henk. 15-19v. = 18 " Netto-opiskelijat ikäihmiset 65-69v. = 49 henk. 70-74v. = 41 " 75-79v. = 30 " 80v- = 28 "
---	--

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLUPALAUTAKUNTA

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Käyttö-%
600 Rakennus- ja ympäristölupalautakunta				
Tuotot	58 000,00	58 000,00	8 834,94	15,2 %
Toimintakulut	-182 457,00	-182 457,00	-91 418,81	50,1 %
Toimintakate	-124 457,00	-124 457,00	-82 583,87	66,4 %

Rakennusvalvonnan kesäkuussa myöntäminen lupien laskutukset ovat kirjautuneet heinäkuulle, jolloin tuottojen toteumaprosentti on 22,85 %.

TAVOITTEET 2023	TOTEUTUMINEN
Hallinto: 1. Hallintoon liittyvien tehtävien hoitaminen. 2. Rakennus- ja ympäristölupalautakunnan kokoukset, lupapäätökset, katselmukset yms. 3. Maankäyttö- ja rakennuslain ja asetuksen mukaiset hallintoon liittyvät valvontatehtävät.	Rakennus- ja ympäristölupalautakunnan kokouksia on pidetty 4 kpl. Katselmuskierrokset asemakaava-alueilla tehty kesällä rakennustarkastajan ja ympäristötarkastajan toimesta. Niistä kuvat, kiinteistöt ja sijainnit dokumentoitu.
Rakennusvalvonta: 1. Rakennuslupien ja maankäyttö- ja rakennuslain mukaisten muiden lupien käsittely, valvonnat ja tarkastukset. 2. Luvat käsitellään ja päätös annetaan 2–3 viikossa. 3. Poikkeamislupien valmistelu lautakuntaan.	1. - Rakennuslupia 15 kpl - Toimenpidelupia 4 kpl - Toimenpideilmoituksia 9 kpl - Purkamislupia 5 kpl - Purkamisilmoituksia 6 kpl - Jatkoajat lupiin 2 kpl Yhteensä 41 kpl 2. Lupien käsittelyssä pysytty pääosin aikataulussa. Keväällä laitettu muistutuskirjeitä lupien vanhenemisesta. Tästä johtuen katselmuksia oli tuolloin normaalia enemmän. 3. Poikkeamisluvan valmistelu 1 kpl.
Ympäristönsuojelu: 1. Ympäristönsuojelulain mukaisten hakemusten ja ilmoitusten ym. käsittely tai valmistelu lautakuntaan ja valvonta. 2. Lupien käsittely vie sijainnista riippuen 2–4 kk. 3. Hajajätevesiasioiden valvonta. 4. Valvontaohjelman käynnistäminen. 5. YLVA-tietojärjestelmän tietojen ajantasais-taminen. 6. Maa-ainesten ottoon tarvittavien lupien valmistelu, päätös ja valvonta. 7. Lupien käsittely vie sijainnista riippuen 2–4 kk.	1. - Ympäristölupia myönnetty 1 kpl. - Maa-aines- ja ympäristölupia myönnetty 1 kpl - Muutoslupana käsitelty 1 kpl Keskimäärin kunnassa ollut aiemmin 0–5 uutta lupaa/vuosi - Ympäristöluvan aloituskatselmus 1 kpl - Meluilmoituksia, koetoimintailmoituksia, öljysäiliön maahan jättämisestä koskevia lupia ja lannan patterointi-ilmoituksia muutamia Elyn mukana turvesuon määräaikaistarkastuksella. 2. Lupien käsittelyaika pysynyt luvatussa 2–4 kk ajassa.

8. NOTTO-tietojärjestelmän ylläpito ja ajantasaistaminen.	3. Hajajätevesiasioihin liittyen tullut toimenpide-lupahakemuksia Rakennusvalvontaan, joka pyytännyt niihin lausuntoja ympäristövalvonnasta. Lausuntoja annettu 3 kpl. 4. Valvontaohjelma laadittu, hyväksytty lautakunnassa ja käynnistetty. Valvontasuunnitelma kirjoitettu. 5. YLVA-tietojärjestelmään kirjautuminen ei toimi toistaiseksi. Päivitetty aiemmin keväällä niiltä osin, kuin tietoa oli. Ohjelman toimimattomuus johtuu ilmeisesti Elyn päässä ongelmasta, joka liittyy Suomi.fi -tunnistautumiseen siirtymiseen. Asiaa selvitetään. 6. - Maa-aineslupia myönnetty 1 kpl - Maa-aineslupan aloituskatselmuksia 1 kpl - Maa-aineslupien sekä maa-aines- ja ympäristölupien lopputarkastuksia ja vakuuden vapauttamisia 4 kpl 7. Lupien käsittelyaika pysynyt luvatussa 2-4 kk ajassa 8. NOTTO-järjestelmään täydennetty ottomääriä kaikilta maa-ainesluvallisilta, jotka ovat pyynnöstä ne toimittaneet. Osalta saatu tiedot tarkastuksen yhteydessä ja täydennetty ne ohjelmaan.
--	--

KÄYTTÖTALouden TOTEUMA TULOSALUEITTAIN YHTEENVETO

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2023	Poikkeama €	Käyttö-%	TP ennuste 2023
Kunnanvaltuusto							
Toimintakulut	-34 614	0	-34 614	-26 714	-7 900	77	-34 614
Toimintakate	-34 614	0	-34 614	-26 714	-7 900	77	-34 614
Tarkastuslautakunta							
Toimintakulut	-15 627	0	-15 627	-7 402	-8 225	47	-15 627
Toimintakate	-15 627	0	-15 627	-7 402	-8 225	47	-15 627
Keskusvaalilautakunta							
Toimintatuotot	11 300	0	11 300	0	11 300	0	11 300
Toimintakulut	-25 261	0	-25 261	-23 943	-1 318	95	-25 261
Toimintakate	-13 961	0	-13 961	-23 943	9 982	171	-13 961
Kunnanhallitus							
Toimintatuotot	1 133 629	0	1 133 629	468 289	665 340	41	1 133 629
Toimintakulut	-3 464 463	0	-3 464 463	-1 792 072	-1 672 391	52	-3 464 463
Toimintakate	-2 330 834	0	-2 330 834	-1 323 783	-1 007 051	57	-2 330 834
Poistot ja arvonalentumiset	-114 770	0	-114 770	-47 112	-67 658	41	-114 770
Tekninen lautakunta							
Toimintatuotot	4 763 007	0	4 763 007	2 356 043	2 406 964	49	4 763 007
Toimintakulut	-5 417 140	-366 466	-5 783 606	-2 860 650	-2 922 955	49	-5 783 606
Toimintakate	-654 133	-366 466	-1 020 599	-504 607	-515 992	49	-1 020 599
Poistot ja arvonalentumiset	-1 705 600	0	-1 705 600	-793 632	-911 968	47	-1 705 600
Sivistyslautakunta							
Toimintatuotot	627 100	0	627 100	250 501	376 599	40	627 100
Toimintakulut	-13 645 180	0	-13 645 180	-7 090 381	-6 554 799	52	-13 645 180
Toimintakate	-13 018 080	0	-13 018 080	-6 839 880	-6 178 200	53	-13 018 080
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-38 554	38 554	0	0
Rakennus- ja ympäristölautakunta							
Toimintatuotot	58 000	0	58 000	8 835	49 165	15	58 000
Toimintakulut	-182 457	0	-182 457	-91 419	-91 038	50	-182 457
Toimintakate	-124 457	0	-124 457	-82 584	-41 873	66	-124 457
Käyttötalous yhteensä							
Toimintatuotot	6 593 036	0	6 593 036	3 083 668	3 509 368	47	6 593 036
Toimintakulut	-22 784 742	-366 466	-23 151 208	-11 892 582	-11 258 626	51	-23 151 208
Toimintakate	-16 191 706	-366 466	-16 558 172	-8 808 913	-7 749 258	53	-16 558 172
Poistot ja arvonalentumiset	-1 820 370	0	-1 820 370	-879 297	-941 073	48	-1 820 370
Netto	-18 012 076	-366 466	-18 378 542	-9 688 211	-8 690 331	53	-18 378 542
Rahoitus							
Verotulot	10 464 000	0	10 464 000	5 643 007	4 820 993	54	10 464 000
Valtionosuudet	8 413 134	0	8 413 134	4 203 318	4 209 816	50	8 413 134
Rahoitustuotot ja -kulut	-221 500	0	-221 500	-62 596	-158 904	28	-221 500
Vuosikate	2 463 928	-366 466	2 097 462	974 815	1 122 647	46	2 097 462
Varausten muutos	68 260	0	68 260	0	68 260	0	68 260
Tilikauden yli-/alijäämä	711 818	-366 466	345 352	95 518	249 834	28	345 352

INVESTOINTIEN TOTEUMA

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Jäljellä	Tot-%
Inv. Kunnanhallitus.					
800 Kaavoitus.					
Menot	- 30 000,00	- 30 000,00	- 11 981,50	18 018,50	39,90 %
Netto	- 30 000,00	- 30 000,00	- 11 981,50	18 018,50	39,90 %
802 Osakkeet ja osuudet.					
Menot	-	-	- 1 290,00	- 1 290,00	0,00 %
Netto	-	-	- 1 290,00	- 1 290,00	0,00 %
YHTEENSÄ					
Menot yhteensä	- 30 000,00	- 30 000,00	- 13 271,50	16 728,50	44,20 %
NETTO YHTEENSÄ	- 30 000,00	- 30 000,00	- 13 271,50	16 728,50	44,20 %
Inv. Tekninen toimi.					
801 maa-alueiden osto ja myynti.					
Menot	- 100 000,00	- 100 000,00	- 1 690,00	98 310,00	1,70 %
Tulot	-	-	469 178,08	469 178,08	0,00 %
Netto	- 100 000,00	- 100 000,00	467 488,08	567 488,08	-467,50 %
840 Ra Urheilukentän huolto- rakennus.					
Menot	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
Netto	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
841 Toimitilat.					
Menot	- 200 000,00	- 200 000,00	- 16 229,93	183 770,07	8,10 %
Netto	- 200 000,00	- 200 000,00	- 16 229,93	183 770,07	8,10 %
842 Asuinrakennukset.					
Menot	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
Netto	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
848 Pulkkilan paloasema.					
Menot	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
Netto	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
849 Paloilmoitinlaitteiden uusimin					
Menot	- 40 000,00	- 40 000,00	- 13 451,52	26 548,48	33,60 %
Netto	- 40 000,00	- 40 000,00	- 13 451,52	26 548,48	33,60 %

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Jäljellä	Tot-%
850 Kaavatiet.					
Menot	- 170 000,00	- 170 000,00	-	170 000,00	0,00 %
Netto	- 170 000,00	- 170 000,00	-	170 000,00	0,00 %
851 Kestilän paloasema.					
Menot	- 25 000,00	- 25 000,00	-	25 000,00	0,00 %
Netto	- 25 000,00	- 25 000,00	-	25 000,00	0,00 %
852 Teiden/yleisten alueiden valaistus.					
Menot	- 100 000,00	- 100 000,00	- 7 500,00	92 500,00	7,50 %
Netto	- 100 000,00	- 100 000,00	- 7 500,00	92 500,00	7,50 %
861 Jääkiekkokaukalo.					
Menot	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
Netto	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
863 Urheilukenttä.					
Menot	- 65 000,00	- 65 000,00	-	65 000,00	0,00 %
Netto	- 65 000,00	- 65 000,00	-	65 000,00	0,00 %
864 Kuntoradat/liikuntapai- kat valaistus					
Menot	- 20 000,00	- 20 000,00	-	20 000,00	0,00 %
Netto	- 20 000,00	- 20 000,00	-	20 000,00	0,00 %
876 Kestilän alakoulu + päivä- koti.					
Menot	- 100 000,00	- 100 000,00	-	100 000,00	0,00 %
Netto	- 100 000,00	- 100 000,00	-	100 000,00	0,00 %
877 Piippolan museo.					
Menot	- 30 000,00	- 30 000,00	- 191,94	29 808,06	0,60 %
Netto	- 30 000,00	- 30 000,00	- 191,94	29 808,06	0,60 %
883 Hiirenkorva pk ulkova- rasto.					
Menot	- 15 000,00	- 15 000,00	- 7 358,32	7 641,68	49,10 %
Netto	- 15 000,00	- 15 000,00	- 7 358,32	7 641,68	49,10 %
884 Vaarintalon pk.					
Menot	- 10 000,00	- 10 000,00	-	10 000,00	0,00 %
Netto	- 10 000,00	- 10 000,00	-	10 000,00	0,00 %

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Jäljellä	Tot-%
885 Gananderin koulu va- rasto/jätekatos					
Menot	- 35 000,00	- 35 000,00	-	35 000,00	0,00 %
Netto	- 35 000,00	- 35 000,00	-	35 000,00	0,00 %
886 Piippolan kunnantalo.					
Menot	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
Netto	- 30 000,00	- 30 000,00	-	30 000,00	0,00 %
888 Sähköautojen latauspi- s- teet.					
Menot	- 20 000,00	- 20 000,00	- 2 200,00	17 800,00	11,00 %
Netto	- 20 000,00	- 20 000,00	- 2 200,00	17 800,00	11,00 %
889 Kuntoratojen peruspa- rannus, frisbeegolf					
Menot	- 40 000,00	- 40 000,00	-	40 000,00	0,00 %
Netto	- 40 000,00	- 40 000,00	-	40 000,00	0,00 %
890 Pihlajiston katto.					
Menot	- 28 000,00	- 28 000,00	-	28 000,00	0,00 %
Netto	- 28 000,00	- 28 000,00	-	28 000,00	0,00 %
891 Paloasema Rantsila.					
Menot	- 25 000,00	- 25 000,00	-	25 000,00	0,00 %
Netto	- 25 000,00	- 25 000,00	-	25 000,00	0,00 %
892 Kehitysvammaisten asuntola.					
Menot	- 15 000,00	- 15 000,00	-	15 000,00	0,00 %
Netto	- 15 000,00	- 15 000,00	-	15 000,00	0,00 %
894 Ylämäkelän muutostyöt					
Menot	-	- 850 000,00	-	850 000,00	0,00 %
Netto	-	- 850 000,00	-	850 000,00	0,00 %
YHTEENSÄ					
Menot yhteensä	- 1 188 000,00	- 2 038 000,00	- 48 621,71	1 989 378,29	2,40 %
Tulot yhteensä	-	-	469 178,08	469 178,08	0,00 %
NETTO YHTEENSÄ	- 1 188 000,00	- 2 038 000,00	420 556,37	2 458 556,37	-20,60 %

	TA 2023	TA 2023 (muutos)	Tot. 1-6/2023	Jäljellä	Tot-%
Inv. Koulutoimi.					
830 Kestilän koulun kalus- teet.					
Menot	- 10 000,00	- 10 000,00	-	10 000,00	0,00 %
Netto	- 10 000,00	- 10 000,00	-	10 000,00	0,00 %
831 Pulkkilan koulun kalus- teet.					
Menot	- 10 000,00	- 10 000,00	- 172,00	9 828,00	1,70 %
Netto	- 10 000,00	- 10 000,00	- 172,00	9 828,00	1,70 %
YHTEENSÄ					
Menot yhteensä	- 20 000,00	- 20 000,00	- 172,00	19 828,00	0,90 %
NETTO YHTEENSÄ	- 20 000,00	- 20 000,00	- 172,00	19 828,00	0,90 %
Inv. Varhaiskasvatus.					
832 Vaarintalon päiväkodin kalusteet					
Menot	- 15 000,00	- 15 000,00	- 8 907,59	6 092,41	59,40 %
Netto	- 15 000,00	- 15 000,00	- 8 907,59	6 092,41	59,40 %
833 Kestilän päiväkodin ka- lusteet					
Menot	- 5 000,00	- 5 000,00	- 874,98	4 125,02	17,50 %
Netto	- 5 000,00	- 5 000,00	- 874,98	4 125,02	17,50 %
YHTEENSÄ					
Menot yhteensä	- 20 000,00	- 20 000,00	- 9 782,57	10 217,43	48,90 %
NETTO YHTEENSÄ	- 20 000,00	- 20 000,00	- 9 782,57	10 217,43	48,90 %
INVESTOINNIT YHTEENSÄ					
Menot yhteensä	- 1 258 000,00	- 2 108 000,00	- 71 847,78	2 036 152,22	3,40 %
Tulot yhteensä	-	-	469 178,08	469 178,08	0,00 %
NETTO YHTEENSÄ	- 1 258 000,00	- 2 108 000,00	397 330,30	2 505 330,30	-18,80 %

Investointien toteuma/muutokset 30.6.2023

- 840 Ra Urh.kentän huoltorakennus: siirtynee vuodelle 2024
- 848 Pulkkilan paloasema: kustannukset eivät ylitä investointirajaa ja ovat käyttötalouden puolella.
- 852 Teiden/yleisten alueiden valaistus: tulee ylittymään, määrärahojen siirto toiselta koh-
teelta
- 876 Kestilän alakoulu + päiväkot: pihaurakka menee kokonaisuudessaan leasingiin, ei tule
investointeihin
- 892 Kehitysvammaisten asuntola: kustannukset eivät ylitä investointirajaa

RAHOITUSLASKELMA

	Talousarvio 2023	Toteuma 1-6/2023	Ali/Yli	TOT %
RAHOITUSLASKELMA				
KUNTA				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 097 462	974 815,49	1 122 646,93	46,48
Tulorahoituksen korjauserät	0	366 465,58	-366 465,58	0,00
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 108 000	-71 847,78	-2 036 152,22	3,41
Pysyvien vastaavien				
hyödykkeiden luovutustulot	0	102 712,50	-102 712,50	0,00
Toiminnan ja invest. rahavirta	-10 538	1 372 145,79	-1 382 683,37	-13 021,45
Rahoituksen rahavirta				
Antolainojen muutokset				
Antolainojen lisäykset	0	-200 000,00	200 000,00	0,00
Antolainojen vähennykset	211 376	23 781,30	187 594,30	11,25
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähenn	-946 898	-573 449,00	-373 449,00	60,56
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-470 405	150 000,00	-620 405,37	-31,89
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	0	-5 438,83	5 438,83	0,00
Saamisten muutos	0	1 047 907,03	-1 047 907,03	0,00
Korottomien velkojen muutos	0	-2 310 374,26	2 310 374,26	0,00
Rahoituksen rahavirta	-1 205 928	-1 867 573,76	661 645,99	154,87
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 216 465	-495 427,97	-721 037,38	40,73
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	495 427,97	-495 427,97	0,00