

2024

Osavuosisikatsaus



Lestijärven kunta

Sisällysluettelo

Yleinen kehitys.....	3
Asukasluku.....	3
Työllisyyden kehitys	3
Henkilöstö.....	5
Talouden kehitys.....	7
Tuloslaskelma	9
Rahoituslaskelma.....	10
Tase	11
10 Yleishallinto.....	15
110 Vaalit	19
120 Kunnan yleinen hallinto	20
130 Keskushallinto	21
140 Vaikuttamistoimielimet.....	22
150 Jaokset, toimikunnat ja työryhmät	22
160 Viestintä ja markkinointi.....	23
170 Työllisyyspalvelut	23
180 Varautuminen ja valmius	24
30 Sivistystoimi	25
310 Sivistystoimen hallinto	25
320 Esiopetus	27
330 Perusopetus	28
340 Muu opetus- ja sivistystyö	30
350 Varhaiskasvatus	31
360 Kirjasto- ja kulttuuritoiminta	33
370 Liikunta, vapaa-aika ja nuorisotyö	35

380 Hytetoiminta	39
390 Sivistystoimen hankkeet.....	41
40 Tekninen toimi	42
410 Teknisen toimen hallinto.....	44
430 Rakennusvalvonta.....	44
440 Ympäristöpalvelut.....	46
450 Alueiden kunnossapito	47
460 Ruoka- ja puhtaanapitopalvelu	48
470 Ympäristöterveydenhuolto.....	50
480 Väestönsuojelu.....	50
50 Elinkeinopalvelut.....	52
510 Elinkeinopalvelut	52
520 Lakisääteiset palvelut.....	54
60 Liiketoiminta	55
610 Vesihuolto	56
620 Kiinteistöhuolto	57
630 Tilavuokrauspalvelut.....	58
640 Asuntovuokrauspalvelut	60
650 Metsätalous.....	61
660 Maaomaisuus.....	61
70 Seutukunta.....	62
80 Maaseututoimi	63
Konserniyhtiöiden toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024 ja toteuma 30.6.2024 saakka ...	66
Liite 1 Tuloslaskelma tileittäin 30.6.2024.....	73

Yleinen kehitys

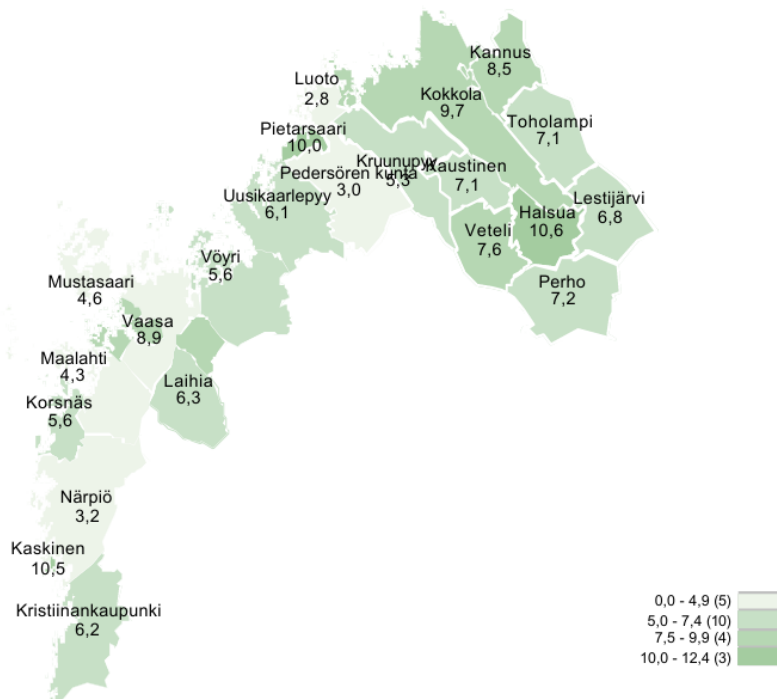
Asukasluku

Lestijärven asukasluku kesäkuun lopussa oli ennakkotiedon mukaan 677. Muutos 1.1.2024 tilanteeseen on -0,3 %.

Työllisyyden kehitys

Kesäkuun lopun tilanteessa työttömien työnhakijoiden määrä kaikesta työvoimasta oli Lestijärvellä 6,8 %, kun se 31.12.2023 oli 5,6 %.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



Kuva 1 Työttömien työnhakijoiden osuus kunnittain

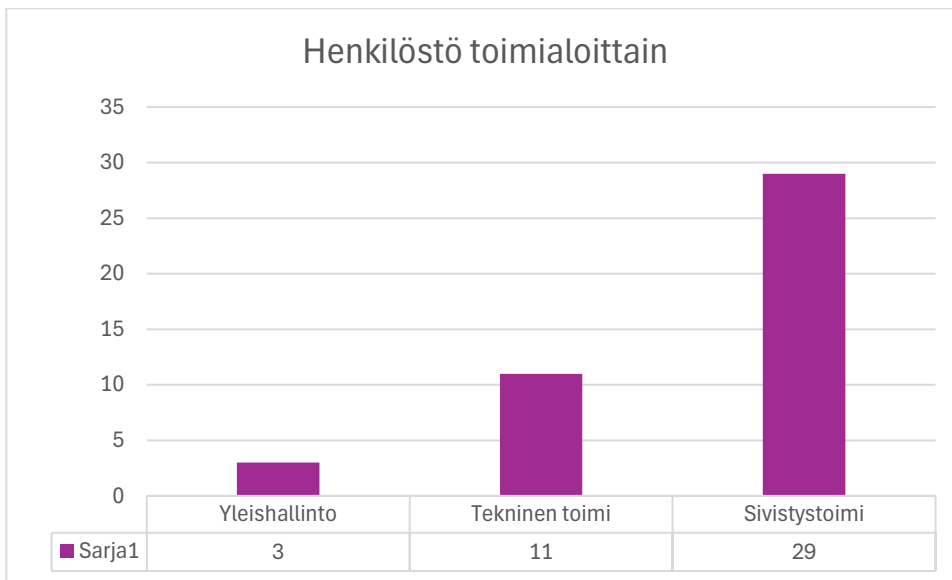
30.6.2024 Lestijärvellä oli 18 työtöntä työnhakijaa, joista miehiä oli 6 ja naisia 12. Työttömistä työnhakijoista yli 50-vuotiaita oli 10 (55,6 %). Pitkäaikaistyöttömiä kaikista työnhakijoista oli 5 (27,8 %).

Koko Pohjanmaan ELY-keskuksen alueella työttömiä työnhakijoita oli kesäkuun lopussa 8605, joista alle 25-vuotiaita oli 1151 (13,4 %) ja yli 50-vuotiaita 2860 (33,2 %).

Pitkäaikaistyöttömiä oli 2189 eli 25,4 % kaikista työttömistä työnhakijoista. Vammaisten tai pitkäaikaissairaiden osuus työttömistä oli Pohjanmaan Ely-keskuksen alueella 12,6 %.

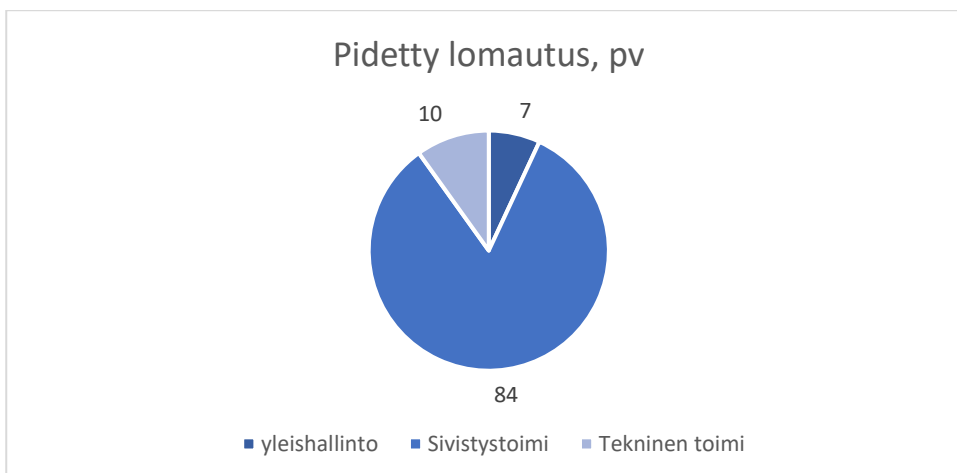
Henkilöstö

Lestijärven kunnan palveluksessa oli 30.6.2024 yhteensä 73 henkilöä (67,9 htv), joista seutukunnassa työskenteli 25 henkilöä ja maaseututoimessa 5 henkilöä. Kunnan oman henkilöstön määrä oli 43 (30.6.2023 henkilöstömäärä oli 43).



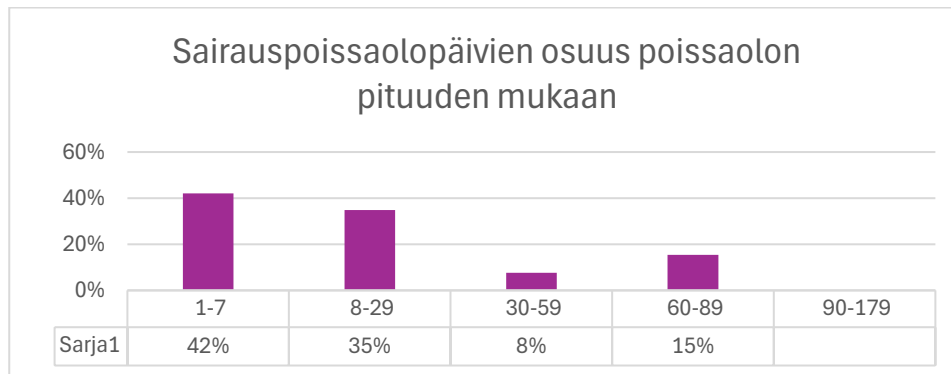
Kuva 2 Henkilöstö toimialoittain

Henkilöstön kanssa käytiin yt-neuvottelut vuoden 2023 lopulla ja sen seurauksena 2024 vuonna toteutetaan koko henkilökuntaa (pl. seutukunta ja maaseututoimi) koskevat lomautukset. Lomautuspäiviä oli kesäkuun loppuun mennessä pidetty 101. Lomautuspäiviä on yhteensä 507.



Kuva 3 Lomautukset toimialoittain

Sairauspoissaoloja vuoden ensimmäisellä puoliskolla on ollut palkkahallinnon tilaston mukaan yhteensä 390 kalenteripäivää (vuonna 2023 vastaavana aikana 522 kalenteripäivää), jotka jakautuvat eri toimipaikkojen osalta seuraavasti:



Kuva 4 Sairauspoissaolot

Kunnassa on ollut alkuvuodesta kaksi oppisopimuskoulutettavaa. Molemmat oppisopimukset ovat päättyneet. Työpaikkaohjaajina toisessa oppisopimuksessa toimi hallintojohtaja ja toisessa ruokapalveluvastaava.

Yleishallinnossa aloitti 1.6.2024 tradenomiopiskelija suorittamaan opintoihin kuuluvaa palkatonta työharjoittelua. Työpaikkaohjaajana toimii hallintojohtaja.

Talouden kehitys

Lestijärven kunnan vuosikate 30.6.2024 oli -123 915,97 € eli -183,04 €/asukas. Vuosikate oli 50,1 % poistoista. Vuosikate on parantunut vuoden takaisesta 69 424,68 euroa, sillä kesäkuun 2023 lopussa vuosikate oli -193 340,65 € eli -283,50 €/asukas. Vuoden vaihteessa vuosikate oli -494 142,67 € eli -729, 90 €/asukas ja vuosikate prosenttia poistosta 85,3 %.

Verotuloja oli 30.6.2024 kertynyt 755 043,78 €, kun vastaavana ajankohtana 2023 vuonna verotulojen määrä oli 849 220,00 €. Verotulojen laskua vuoden takaiseen on 94 176,67 € eli 11,1 %.

	30.6.2024	30.6.2023	Erotus
Tulovero, €	535 484,33	595 201,00	-59 716,67
Kiinteistövero, €	34 442,80	7 613,00	26 829,80
Osuus yhteisöveron tuotosta, €	185 116,65	246 406,00	-61 289,35
Yhteensä, €	755 043,78	849 220,00	-94 176,67

Taulukko 1 Verotulojen kehitys

Valtionosuuksia oli saatu 30.6.2024 mennessä 680 454 €, kun edellisvuonna vastaavana aikana valtionosuuksien määrä oli 374 730 €. Valtionosuudet olivat nousseet 305 724 € eli 81,6 %.

Toimintakate 30.6.2024 oli -1 460 905,23 €, kun sen edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana oli -1 328 093,82 €. Toimintakate on heikentynyt 132 811,41 € vuodentakaisesta eli 10 %.

Vuodenvaihteen jälkeen lyhytaikaista lainaa on nostettu lisää 200 000 €. Kesäkuun lopussa kunnalla oli lyhytaikaista lainaa Kuntarahoitukselta 550 000 € (korko 3,95 %).

Kuntastrategiassa kunnan taloudelliselle toiminnalle asetetut tavoitteet

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: Lestijärvi ei ole kriisikunta	Talouden toteuma on talousarvion mukainen tai sitä parempi	Toimintamenot vs. talousarvion aikaan sidottu toteuma Tilinpäätöksen vuosikate	≤ talousarvio parempi kuin ta	toteuma 42 % Ei toteudu, aikaan suhteutettu vuosikate 623 307 € heikempi kuin TA
		Tilinpäätöksen tilikauden tulos	parempi kuin ta	Ei toteudu, aikaan suhteutettu tilikauden tulos 616 232 € heikempi kuin TA
	Vähintään osasta talouden sopeuttamissuunnitelman säästötoimenpiteistä on voitu luopua	Tarvittavien sopeutustoimien määrä	50 %	Ei voida luopua
	Taloukskatset säännöllisesti kunnanhallitukselle tiedoksi.	Taloukskatseiden määrä	4	1
Kunnan taloudellinen toiminta on laadukasta		Viivästyskorkojen osuus rahoitusmenoista	alle 1 %	1,2 %
		Myyntisaamisten määrä	pienempi kuin edellisvuonna	Nyt 81 729,90 € Vuosi sitten 325 284,58 €

Taulukko 2 Kuntastrategiassa kunnan taloudelliselle toiminnalle asetetut tavoitteet

Tuloslaskelma

Kesäkuu/2024

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	1 145 473	2 376 638	1 231 165	48 %	2 290 946
Maksutuotot	16 477	14 200	-2 277	116 %	32 954
Tuet ja avustukset	56 034	1 086 011	1 029 977	5 %	112 067
Muut toimintatuotot	225 013	485 031	260 018	46 %	450 026
TOIMINTATUOTOT	1 442 996	3 961 880	2 518 884	36 %	2 885 993
Henkilöstökulut	-1 759 784	-4 158 928	-2 399 144	42 %	-3 519 568
Palvelujen ostot	-751 065	-1 868 734	-1 117 669	40 %	-1 502 130
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-226 112	-472 960	-246 848	48 %	-452 225
Avustukset	-104 465	-187 427	-82 962	56 %	-208 931
Muut toimintakulut	-62 475	-215 172	-152 697	29 %	-124 950
TOIMINTAKULUT	-2 903 902	-6 903 221	-3 999 319	42 %	-5 807 803
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 460 905	-2 941 341	-1 480 436	50 %	-2 921 810
Verotulot	755 044	2 844 101	2 089 057	27 %	1 510 088
Valtionosuudet	680 454	1 313 704	633 250	52 %	1 360 908
Rahoitustuotot ja -kulut	-98 509	-217 683	-119 174	45 %	-197 017
VUOSIKATE	-123 916	998 781	1 122 697	-12 %	-247 832
Poistot ja arvonalentumiset	-246 965	-508 079	-261 114	49 %	-493 929
TILIKAUDEN TULOS	-370 881	490 702	861 583	-76 %	-741 761
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-370 881	490 702	861 583	-76 %	-741 761

Kuva 5 Tuloslaskelma (otettu järjestelmästä 7.8.2024)

Tasaisen vauhdin ennusteella vuoden lopussa tilikauden alijäämä olisi 741 761 €, kun talousarvio on laadittu 490 702 euroa positiiviseksi. Kunnan tulovirrat eivät ole kehittyneet talousarviossa arvioidulla tavalla.

Tasaisen vauhdin ennuste ei kuitenkaan ole paikkaansa pitävä kaikilta osin, koska esim. kiinteistövero tuotoista valtaosa tilitetään kunnille pääosin vasta syksyllä. Talousarvioon tuulivoimaloista saatavia kiinteistövero tuottoja on 2024 vuodelle budjetoitu 1 115 860,57 €.

Tuloslaskelma tileittäin liitteessä 1.

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelmaan kootaan kaikki rahan lähteet ja rahan käyttö. Rahoituslaskelma kuvaa kirjattujen liiketapahtumien vaikutusta kunnan rahavaroihin eli rahoituslaskelma kertoo, lisääntyivätkö vai vähenivätkö kunnan rahavarat tilikauden aikana. Tuloslaskelman tavoin rahoituslaskelma sisältää ainoastaan ulkoiset erät.

	TA-2024	Toteuma 30.6.2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	998 781,00	- 123 915,97
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät		
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-185 700,00	-20 142,53
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	813 081,00	-144 058,50
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainsaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	112 605,16	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-417 609,96	-56 173,15
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	0,00	200 000,00
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja po:n muutokset	0,00	0,00
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos	0,00	198 736,73
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	0,00	-568 796,00
Rahoituksen rahavirta		-226 232,42
Rahavarojen muutos	508 076,20	-370 290,92

Kuva 6 Rahoitusosan toteuma

Tase

Lestijärven kunta		4000 w Tase tileineen		
INTIME/SISÄINEN LASKENTA		TILIVUOSI 012024-122024 KAUSI 062024 LASKENNALLINEN		
		Avaustase	Vuoden alusta	Muutos
	T A S E			
	VASTAAVAA			
	A PYSYVÄT VASTAAVAT			
	I Aineettomat hyödykkeet			
1006	Muut aineettomat oikeudet	4 318,00	3 238,48	-1 079,52
*	1. Aineettomat oikeudet	4 318,00	3 238,48	-1 079,52
**	Aineettomat hyödykkeet yht.	4 318,00	3 238,48	-1 079,52
	II Aineelliset hyödykkeet			
1100	Maa- ja vesialueet	1 447 404,22	1 447 404,22	0,00
*	1. Maa- ja vesialueet	1 447 404,22	1 447 404,22	0,00
1110	Asuinrakennukset	760 779,01	714 848,65	-45 930,36
1114	Hallinto- ja laitosrakennukset	5 501 357,13	5 394 658,24	-106 698,89
1115	Tehdas- ja tuotantorakennukset	79 163,15	64 250,29	-14 912,86
1117	Asuinrakennusten arvonorotuks	1 064 629,57	1 064 629,57	0,00
1118	Hall.- ja laitosrak. Arv.kor.	507 927,55	507 927,55	0,00
1119	Tehdas- ja tuot.rak. Arv.kor.	100 912,76	100 912,76	0,00
*	2. Rakennukset	8 014 769,17	7 847 227,06	-167 542,11
1130	Maarakenteet	417 103,86	395 867,08	-21 236,78
1140	Johtoverkosto	454 056,09	445 206,86	-8 849,23
1150	Muut kiint. kon, lait ja rak.	2 494,32	2 182,50	-311,82
*	3. Kiinteät rakenteet ja laitt	873 654,27	843 256,44	-30 397,83
1160	Kuljetusvälineet	41 597,85	36 172,06	-5 425,79
1170	Muut koneet ja kalusto	159 507,01	116 987,68	-42 519,33
*	4. Koneet ja kalusto	201 104,86	153 159,74	-47 945,12
1195	Keskeneräiset hankinnat	9 784,67	29 927,20	20 142,53
*	6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	9 784,67	29 927,20	20 142,53
**	Aineelliset hyödykkeet yht	10 546 717,19	10 320 974,66	-225 742,53
	III Sijoitukset			
1200	Os.yht.osak. ja -osuudet	579 707,41	579 707,41	0,00
1202	Muut osakkeet ja osuudet	363 602,01	363 602,01	0,00
1204	Osakkeet ja osuudet tytäryht.	130 898,39	130 898,39	0,00
1206	Kuntayhtymäosuudet	174 424,18	174 424,18	0,00
*	1. Osakkeet ja osuudet	1 248 631,99	1 248 631,99	0,00
1233	Muut lainasaamiset	461 429,54	461 429,54	0,00
*	3. Muut lainasaamiset	461 429,54	461 429,54	0,00
**	Sijoitukset yhteensä	1 710 061,53	1 710 061,53	0,00
****	PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	12 261 096,72	12 034 274,67	-226 822,05
	B TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
1440	Hautalan muistorahasto	5 306,07	5 306,07	0,00
*	2. Lahj.rahastojen erityiskatt	5 306,07	5 306,07	0,00
****	TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	5 306,07	5 306,07	0,00
	C VAIHTUVAT VASTAAVAT			
	I Vaihto-omaisuus			

	II Saamiset			
	Pitkäaikaiset saamiset			
1630	Lainasaamiset	21 204,17	21 204,17	0,00
1631	Lainasaamiset Pirtti	12 735,32	12 735,32	0,00
1632	Lainasaamiset Porrashono	49 957,26	49 957,26	0,00
1633	Lainasaamiset Syrin paritalo	58 911,94	58 911,94	0,00
*	2. Lainasaamiset	142 808,69	142 808,69	0,00
1712	Muut siirtosaamiset	8 003,73	8 003,73	0,00
*	4. Siirtosaamiset	8 003,73	8 003,73	0,00
**	Pitkäaik.saamiset yhteensä	150 812,42	150 812,42	0,00
	Lyhytaikaiset saamiset			
1720	Myyntisaamiset	0,00	51 135,17	51 135,17
1721	Myyntisaamiset vanhareskontra	116 554,00	27 276,81	-89 277,19
1722	Myyntisaamiset Ropo	0,00	3 317,92	3 317,92
*	1. Myyntisaamiset	116 554,00	81 729,90	-34 824,10
1777	OR hyvitysten kohdistus	1 190,93	75,40	-1 115,53
1792	Menojen selvittelytili	-1 581,23	2 992,00	4 573,23
1793	Saamiset asumistuki	1 760,59	1 353,20	-407,39
1800	Muut saamiset	-43,78	-43,78	0,00
1808	Muut saamiset SK	5 809,48	8 389,65	2 580,17
1810	ALV-saamiset	49 440,89	3 398,87	-46 042,02
1811	Vähennyskelpoiset alv-saamiset	0,00	1 742,12	1 742,12
1812	Palautuskelpoiset alv-saamiset	0,00	20 500,71	20 500,71
*	3. Muut saamiset	56 576,88	38 408,17	-18 168,71
1827	Siirtosaamiset kunnilta ja ky	21 401,05	0,00	-21 401,05
1828	Siirtosaamiset valtiolta	225 603,28	120 775,20	-104 828,08
1829	Muut siirtosaamiset	3 126,81	-16 387,98	-19 514,79
*	4. Siirtosaamiset	250 131,14	104 387,22	-145 743,92
**	Lyhytaikaiset saamiset yht.	423 262,02	224 525,29	-198 736,73
***	Saamiset yhteensä	574 074,44	375 337,71	-198 736,73
	III Rahoitusarvopaperit			
	Rahat ja pankkisaamiset			
1920	Shekkitili OP kunta	404 340,21	337 829,93	-66 510,28
1921	Shekkitili OP Seutukunta	587 872,44	304 127,43	-283 745,01
1922	Shekkitili OP Kaseka	137 579,54	123 350,00	-14 229,54
1924	Dankse Bank kunta	2 663,86	2 663,86	0,00
1970	Ostoreskontran välitili	0,00	0,00	0,00
1972	Rahansiirtojen välitili	0,00	0,00	0,00
1973	Visma Payments	0,00	-4 352,84	-4 352,84
1976	Epassi	0,00	-1 453,25	-1 453,25
**	Rahat ja pankkisaamiset yht.	1 132 456,05	762 165,13	-370 290,92
****	VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 706 530,49	1 137 502,84	-569 027,65
*****	VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 972 933,28	13 177 083,58	-795 849,70

Taulukko 3 Taseen vastaavaa 30.6.2024

	VASTATTAVAA			
	A OMA PÄÄOMA			
2000	Peruspääoma	-2 541 134,58	-2 541 134,58	0,00
*	I Peruspääoma	-2 541 134,58	-2 541 134,58	0,00
2010	Arvonkorotusrahasto	-1 673 469,88	-1 673 469,88	0,00
*	II Arvonkorotusrahasto	-1 673 469,88	-1 673 469,88	0,00
2040	Ed. tilikausien ylijäämä (alij	1 642 335,36	2 715 440,87	1 073 105,51
*	IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	1 642 335,36	2 715 440,87	1 073 105,51
2050	Tilikauden ylijäämä (alij.)	1 073 105,51	370 880,55	-702 224,96
*	V Tilikauden yli/alijäämä	1 073 105,51	370 880,55	-702 224,96
***	OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-1 499 163,59	-1 128 283,04	370 880,55
	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET			
	VARAUKSET			
	PAKOLLISET VARAUKSET			
	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
2326	Hautalan muistorahaston pääoma	-5 306,07	-5 306,07	0,00
*	2. Lahjoitusrahastojen pääoma	-5 306,07	-5 306,07	0,00
2330	Muut toimeksiantojen pääomat	-3 478,32	-3 478,32	0,00
*	3. Muut toimeksiantojen pääoma	-3 478,32	-3 478,32	0,00
***	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	-8 784,39	-8 784,39	0,00
	E VIERAS PÄÄOMA			
	I Pitkäaikainen			
2410	Lainat rah- ja vak.laitoksilta	-291 430,81	-291 430,81	0,00
2411	Lainat Kuntarahoitus Oy:lta	-9 547 801,00	-9 547 801,00	0,00
*	2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	-9 839 231,81	-9 839 231,81	0,00
2458	Vuokravakuus.	-5 333,58	-4 386,27	947,31
2459	Lestijärven esiselvityshanke	12 895,00	18 000,00	5 105,00
*	5. Saadut ennakot	7 561,42	13 613,73	6 052,31
2469	Liittymismaksut ja muut velat	-572 667,47	-572 667,47	0,00
*	7. Muut velat	-572 667,47	-572 667,47	0,00
**	Pitkäaikainen vieras po. yht.	-10 404 337,86	-10 398 285,55	6 052,31
	II Lyhytaikainen			
2507	Kuntatodistuslainat	-350 000,00	-550 000,00	-200 000,00
*	1. Joukkovelkakirjalainat	-350 000,00	-550 000,00	-200 000,00
2511	Lainat Kuntarahoitus Oy:lta	-408 409,00	-356 836,00	51 573,00
*	2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	-408 409,00	-356 836,00	51 573,00
2520	Lainat julkisyhteisöiltä.	-9 200,29	-4 600,14	4 600,15
*	3. Lainat julkisyhteisöiltä	-9 200,29	-4 600,14	4 600,15
2540	Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00
2541	Saadut ennakot vanha reski	-282,61	-282,61	0,00
*	5. Saadut ennakot	-282,61	-282,61	0,00
2545	Ostovelat	0,00	-111 104,25	-111 104,25
2546	Ostovelat vanhareskontra	-361 064,23	1,20	361 065,43
*	6. Ostovelat	-361 064,23	-111 103,05	249 961,18
2563	Alv-velka	0,00	-22 384,54	-22 384,54

2570	Ennakonpidätysvelka	-66 958,15	-61 473,73	5 484,42
2572	Ay-jäsenmaksut	-55,91	-838,83	-782,92
2573	Puoluevero	-95,00	-128,20	-33,20
2574	Sotumaksuvelka	-3 724,48	-2 992,86	731,62
2575	Tulojen selvitystili	-5 668,79	-78 384,50	-72 715,71
*	7. Muut velat	-76 502,33	-166 202,66	-89 700,33
2580	Lomapalkkajaksotus	-394 149,56	-394 149,56	0,00
2589	Muut siirtovelat.	-8 727,00	32 947,02	41 674,02
2590	Muu selvitystili	0,00	24,27	24,27
2591	Seutukunnan selvitystili	-1 677,19	0,00	1 677,19
2592	Kasekan selvitystili.	67 055,94	0,00	-67 055,94
2593	Siirtovelat kunnille ja ky	-35 906,96	0,42	35 907,38
2594	Siirtovelat muille	-20 373,02	-20 373,02	0,00
2595	Tuloennakot	-403 770,44	-4 012,43	399 758,01
2596	Myyntiresk. selvittelytili	0,00	-443,60	-443,60
2597	Työttömyysvakuutusmaksut TA.	0,00	3 277,08	3 277,08
2598	Työttömyysvakuutusmaksut TT.	0,00	5 040,00	5 040,00
2599	Tapaturmavakuutusmaksut.	0,00	-13 196,53	-13 196,53
2600	Taloudellinen tuki (ryhmähenk.	0,00	-833,19	-833,19
2601	KUEL eläkemaksut.	-57 640,75	-33 690,16	23 950,59
2602	VAEL eläkemaksut.	0,00	-27 296,44	-27 296,44
*	8. Siirtovelat	-855 188,98	-452 706,14	402 482,84
**	Lyhytaikainen vieras po. yht.	-2 060 647,44	-1 641 730,60	418 916,84
***	VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-12 464 985,30	-12 040 016,15	424 969,15
*****	VASTATTAVAA	-13 972 933,28	-13 177 083,58	795 849,70

Taulukko 4 Taseen vastattavaa 30.6.2024

10 Yleishallinto

Yleishallinnon toimialan tehtäviin kuuluu kunnan yleisen hallinnon koordinointi ja järjestäminen, keskushallinnon palvelut, vaikuttamistoimielimien toiminnan koordinointi sekä viestintä ja markkinointi, työllisyyspalvelut ja varautuminen ja valmius sekä vaalien järjestäminen.

Yleishallinnossa työskentelee kunnanjohtaja, hallintojohtaja ja kirjanpitäjä.

Yleishallinnon toimialaa johtaa hallintojohtaja.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: Lestijärvi ei ole kriisikunta	Talouden toteuma on talousarvion mukainen tai sitä parempi	Toimintamenot vs. talousarvion aikaan sidottu toteuma Tilinpäätöksen vuosikate Tilinpäätöksen tilikauden tulos	≤ talousarvio parempi kuin ta parempi kuin ta	toteuma 55 % 56 % 29 %
	Talouskatsaukset säännöllisesti kunnanhallitukselle tiedoksi.	Talouskatsauksien määrä	4	1
	Kunnan taksat vastaavat alueen yleistä hintatasoa	Nousuprosentti Suhde alueen hintatasoon	väh. indeksikorotus yli 90 % alueen hintatasosta	Yleishallinnon taksoja ei ole tarkistettu.
	Kunta seuraa yhtiöomistustensa toiminnan kehittymistä ja asemaa osana kuntakonsemmia ja tekee aktiivisesti omistajapoliittisia ratkaisuja. Omistajapoliittiset ratkaisut (esim. investoinnit) tehdään	omistajaohjauskokous/yhtiö/v Konserniohjausjaoston kokous/v	väh. 4 väh. 2	1 0

	ennakoiden ja kunnan etu turvaten.			
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: Hyvinvoiva henkilöstö	Kunnan koko henkilöstöllä on tehtävänkuvat	valmiusaste	100 %	Yli 50 % luonnostilassa
	Kuntaorganisaation hierarkia on selkeä Työmäärä jakautuu tasaisesti	Organisaatiokaavio ajan tasalla Työajanseuranta	Valmiusaste Ylityötunteja/kk	Valmis Sähköistä työajanseuranta testikäytössä, virallinen käyttö alkaa 1.9.2024
	Kunnassa on henkilöstöohje käytäntöjen yhtenäistämiseksi	Valmiusaste	Valmiusaste	Työn alla
	Kunnassa on kehityskeskusteluohje ja kehityskeskustelukulttuuri on juurrutettu osaksi vuosittaista toimintaa	Valmiusaste Käydyt kehityskeskustelut/vuosi	100 % 1/työntekijä	Ei aloitettu 0
	Kunnassa on rekrytointiohje laadukkaan rekrytointitoiminnan ja perehdyttämisen tueksi Työhöntulokysely 2 kk työhön tulon jälkeen yli 6 kk:n työsuhteissa	Valmiusaste, Työhöntulokyselyjen määrä/työhön tulleet	100 % 100 %	Ei aloitettu Ei toteutettu
	Toimiva työterveyshuolto	käyttöaste, kustannus/työntekijä		328,93 €
	Työtyytyväisyyttä seurataan	Työhyvinvointikysely vuosittain	1/vuosi	0
	Kunnassa on "Code of conduct", lanseerattu esimies- ja alaitaidot	Valmiusaste	Valmiusaste	Ei aloitettu
	Motivoivan palkkausjärjestelmän kehittäminen	valmiusaste	Valmis 2025 vuoden alussa	Ei aloitettu

	Kunnassa on aloitettu työhyvinvointitoiminta	toimintapäivien toteuma	2 pv/vuosi	-
	Tuetaan etä- ja hybridityötä	etätyöpäivien määrä		?
	Työntekovälineet ja -järjestelmät ovat nykyaikaiset	laitehankinnat, €/työntekijä Järjestelmän/käytettävän ohjelmiston ikä, v	1000 €/vuosi < 5 vuotta	834,50 € Ei laskettu
	Henkilökunnalle on koulutusta digitalisaation hyödyntämisestä	koulutuspäivien määrä/vuosi/työntekijä	1	0
Asukasluvun vähenemisen pysäyttäminen: Digitalisaation hyödyntäminen	Sähköisten asiointikanavien kehittäminen	Asiointikanavien määrä	> 1	Sähköinen lomakepalvelu käytössä.
Kunnan tunnettuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen: Onnistutaan kunnan brändäyksessä	Kuntaan on laadittu markkinointisuunnitelma	Valmiusaste	Valmis 31.12.2025	Ei ole aloitettu
	Kunnan kohteet ovat hyvin esillä kuntalaisille ja matkailijoille.	Kohteiden määrä nettisivuilla	pysynyt nykyisellä tasolla	Kyllä
	Lestijärvi-esite valmistetaan 2025–2026	Valmiusaste	1.1.2027	
Kunnan tunnettuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen: Viestintä on laadukasta	Kunnan viestinnän hyvä taso säilytetään ja kunnan tiedottaminen on ammattitaitoista. Kotisivujen ylläpitämiseen ja viestintään on käytettävissä henkilöstöresurssi.	Viestinnässä selkeät vastualueet Viestintäkanavien määrä Henkilöstöresurssi	Vastuut määritelty Kanavien määrä pysyy samana väh. 0,5 htv	Ei ole Kyllä Ei ole
	Kunnassa on päivitetty viestintäsuunnitelma	Valmiusaste	Valmis 31.12.2025	Työryhmä perutettu suunnitelman laatimista varten.

Taulukko 5 Kuntastrategiassa yleishallinnolle asetetut tavoitteet

Investointitavoitteet

Investointitavoitteet	TA 2024	Toteuma 30.6.2024
Asiahallintaohjelmiston hankinta ja käyttöönnotto	13 700,00 €	

Taulukko 6 Yleishallinnon investointiosa

Asiahallintaohjelmiston hankinta ja käyttöönnotto on aloitettu 2022 vuoden syksyllä. Vuoden 2024 aikana henkilökuntaa on koulutettu asiahallintaohjelmiston käyttöön ja Dynastyn tuotantokäyttö alkaa syksyllä 2024.

Yleishallinnon talousarvion nettototeuma ilman poistoja 30.6.2024 mennessä oli -303 263 € eli aikaan suhteutettu toteuma oli 56 %.

Kesäkuu/2024 Yleishallinto

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	299	7 650	7 351	4 %	598
Maksutuotot	10	200	190	5 %	21
Tuet ja avustukset	5 000	14 861	9 861	34 %	10 000
Muut toimintatuotot	1 581	0	-1 581	0 %	3 162
TOIMINTATUOTOT	6 890	22 711	15 821	30 %	13 781
Henkilöstökulut	-122 140	-273 181	-151 041	45 %	-244 280
Palvelujen ostot	-159 810	-240 310	-80 500	67 %	-319 619
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 149	-4 790	359	107 %	-10 297
Avustukset	-13 319	-35 834	-22 515	37 %	-26 637
Muut toimintakulut	-9 737	-11 507	-1 770	85 %	-19 474
TOIMINTAKULUT	-310 154	-565 622	-255 468	55 %	-620 307
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-303 263	-542 911	-239 648	56 %	-606 527
VUOSIKATE	-303 263	-542 911	-239 648	56 %	-606 527
Poistot ja arvonalentumiset	-1 577	-508 079	-506 502	0 %	-3 155
TILIKAUDEN TULOS	-304 841	-1 050 990	-746 149	29 %	-609 681
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-304 841	-1 050 990	-746 149	29 %	-609 681

Kuva 7 Yleishallinnon toteuma (raportti otettu 7.8.2024)

110 Vaalit

Vuonna 2024 järjestettiin presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit. Presidentinvaaleissa järjestettiin kaksi kierrosta, joissa ensimmäisellä kierroksella äänensä käytti 69,5 % äänioikeutetuista ja toisella kierroksella 60,9 % äänioikeutetuista.

Europarlamenttivaaleissa äänestysprosentti nousi 40,6 %:iin.

Presidentinvaaleja varten keskusvaalilautakunta kokoontui yhteensä viisi (5) kertaa, joista neljä (4) kokousta oli tammi-helmikuun aikana.

Europarlamenttivaaleja varten keskusvaalilautakunta kokoontui kaksi (2) kertaa.

Keskusvaalilautakunnan sihteerinä toimi hallintojohtaja.

Oikeusministeriö maksaa kunnille korvausta vaalien suorittamisesta. Vuoden 2024 vaalien osalta korvaus on maksettu 30.6.2024 mennessä presidentinvaaleista.

Europarlamenttivaaleista korvausta ei ole vielä maksettu, mikä näkyy talouden toteumassa toimintatuottojen ennakoitua pienempänä toteutumisena.

Vaalien talousarvion mukainen nettototeuma oli -1 169 € eli aikaan suhteutettuna 132 %.

Kesäkuu/2024 Vaalit

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	0	7 200	7 200	0 %	0
Tuet ja avustukset	5 000	0	-5 000	0 %	10 000
TOIMINTATUOTOT	5 000	7 200	2 200	69 %	10 000
Henkilöstökulut	-5 764	-5 513	251	105 %	-11 528
Palvelujen ostot	-231	-700	-469	33 %	-462
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-173	-100	73	173 %	-347
TOIMINTAKULUT	-6 169	-6 313	-144	98 %	-12 338
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 169	887	2 056	-132 %	-2 338
VUOSIKATE	-1 169	887	2 056	-132 %	-2 338
TILIKAUDEN TULOS	-1 169	887	2 056	-132 %	-2 338
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 169	887	2 056	-132 %	-2 338

Kuva 8 Vaalien toteuma (raportti otettu 9.8.2024)

120 Kunnan yleinen hallinto

Kunnan yleinen hallinto käsittää valtuuston, tarkastuslautakunnan ja kunnanhallituksen toiminnot.

Toimielimet ovat kokoontuneet 1.1-30.6.2024 välillä seuraavasti:

- Valtuusto on kokoontunut 3 kertaa ja käsitellyt 34 pykälää.
- Tarkastuslautakunta on kokoontunut 9 kertaa ja käsitellyt 47 asiaa.
- Kunnanhallitus on kokoontunut 6 kertaa ja käsitellyt 100 pykälää.

Kunnan tilintarkastuspalvelut on kilpailutettu keväällä ja tilintarkastusyhteisönä jatkaa BDO Audiator.

Kunnan yleisen hallinnon nettototeuma 30.6.2024 oli -60 356 euroa eli aikaan suhteutettuna 38 %.

Kesäkuu/2024 Kunnan yleinen hallinto

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	-45 829	-133 053	-87 224	34 %	-91 658
Palvelujen ostot	-14 527	-23 524	-8 997	62 %	-29 054
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-20	-20	0 %	0
Muut toimintakulut	0	-1 000	-1 000	0 %	0
TOIMINTAKULUT	-60 356	-157 597	-97 241	38 %	-120 712
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-60 356	-157 597	-97 241	38 %	-120 712
VUOSIKATE	-60 356	-157 597	-97 241	38 %	-120 712
Poistot ja arvonalentumiset	-498	-508 079	-507 581	0 %	-996
TILIKAUDEN TULOS	-60 854	-665 676	-604 822	9 %	-121 708
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-60 854	-665 676	-604 822	9 %	-121 708

Kuva 9 Kunnan yleisen hallinnon toteuma (raportti otettu 9.8.2024)

130 Keskushallinto

Keskushallinnon tulosalueeseen kuuluu yleishallinto, taloushallinto, työhyvinvointi ja verotuskustannukset.

Kunnan taloushallinto ulkoistettiin kokonaisuudessaan 1.1.2024 alkaen Kuntien Hetapalveluille. Alkuvuoden aikana on tehty tiivistä yhteistyötä toimintaperiaatteiden ja prosessien toimivaksi saamiseksi.

Työhyvinvoinnin parantamiseksi työntekijöillä on käytettävissä henkilöstöetuna Epassi. Epassin suuruus on 100 euroa. Alkuvuodesta 24 työntekijää on käyttänyt henkilöstöetua. Kustannus tästä on ollut työnantajalle 1813,90 euroa.

Työterveyshuollon toimintasuunnitelma on päivitetty loppuvuodesta 2023 ja sitä toteutetaan 1.1.2024 alkaen. Työpaikkaselvitys ja tehty vuoden 2024 aikana yleishallintoon ja vapaa-aikatoimeen.

Keskushallinnon talousarvion mukainen nettototeuma 30.6.2024 oli -213 113 euroa eli aikaan suhteutettuna 69 %.

Kesäkuu/2024 Keskushallinto

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	138	0	-138	0 %	277
Maksutuotot	10	200	190	5 %	21
Tuet ja avustukset	0	14 861	14 861	0 %	0
Muut toimintatuotot	1 581	0	-1 581	0 %	3 162
TOIMINTATUOTOT	1 730	15 061	13 331	11 %	3 460
Henkilöstökulut	-61 873	-108 084	-46 211	57 %	-123 745
Palvelujen ostot	-135 343	-194 537	-59 194	70 %	-270 687
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 834	-4 100	-266	94 %	-7 668
Avustukset	-4 056	-4 834	-778	84 %	-8 111
Muut toimintakulut	-9 737	-10 507	-770	93 %	-19 474
TOIMINTAKULUT	-214 842	-322 062	-107 220	67 %	-429 685
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-213 113	-307 001	-93 888	69 %	-426 225
VUOSIKATE	-213 113	-307 001	-93 888	69 %	-426 225
Poistot ja arvonalentumiset	-1 080	0	1 080	0 %	-2 159
TILIKAUDEN TULOS	-214 192	-307 001	-92 809	70 %	-428 384
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-214 192	-307 001	-92 809	70 %	-428 384

Kuva 10 Keskushallinnon toteuma (raportti otettu 9.8.2024)

140 Vaikuttamistoimielimet

Vaikuttamistoimieliminä Lestijärven kunnassa toimii nuorisovaltuusto ja vanhus- ja vammaisneuvosto.

Vaikuttamistoimielimien talousarvion toteuma 30.6.2024 oli -315 euroa eli aikaan suhteutettuna 18 %.

Kesäkuu/2024 Vaikuttamistoimielimet

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	-122	-1 197	-1 076	10,2 %	-243
Palvelujen ostot	-180	-280	-100	64,4 %	-360
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13	-270	-257	4,8 %	-26
TOIMINTAKULUT	-315	-1 747	-1 432	18,0 %	-629
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-315	-1 747	-1 432	18,0 %	-629
VUOSIKATE	-315	-1 747	-1 432	18,0 %	-629
TILIKAUDEN TULOS	-315	-1 747	-1 432	18,0 %	-629
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-315	-1 747	-1 432	18,0 %	-629

Kuva 11 Vaikuttamistoimielimien toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

150 Jaokset, toimikunnat ja työryhmät

Kunnassa toimii yksi jaosto, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto. Jaostossa on kolme jäsentä. Jaosto ei ole kokoontunut vuoden 2024 aikana.

Kesäkuu/2024 Jaokset, toimikunnat ja työryhmät

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	0	-1 110	-1 110	0,0 %	0
Palvelujen ostot	0	-145	-145	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT	0	-1 255	-1 255	0,0 %	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	-1 255	-1 255	0,0 %	0
VUOSIKATE	0	-1 255	-1 255	0,0 %	0
TILIKAUDEN TULOS	0	-1 255	-1 255	0,0 %	0
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	-1 255	-1 255	0,0 %	0

Kuva 12 Jaoksien, toimikuntien ja työryhmien toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

160 Viestintä ja markkinointi

Viestinnän tehtäviä on vuoden 2024 aikana hoitanut kirjanpitäjä ja vapaa-aikaohjaaja. Vapaa-aikaohjaajalle on määritelty verkkosivujen ja somekanavien ylläpito sekä lisäksi kunnan verkkokaupan hoitaminen hallintojohtajan viranhaltijapäätöksellä 5/2023.

Kunnanhallitus on nimennyt 14.6.2023 § 74 työryhmän kunnan viestintäsuunnitelman laatimiseksi. Työ on aloitettu keväällä 2024 ja se on vielä kesken.

Viestinnän ja markkinoinnin nettototeuma 30.6.2024 mennessä oli -11 175 euroa eli aikaan suhteutettuna 37,5 %. Talousarvion reilu alittuminen johtuu siitä, että kirjanpitäjän kaikki palkkakustannukset on tiliöity yleishallinnon kustannuspaikalle 1300.

Kesäkuu/2024 Viestintä ja markkinointi

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	160	450	290	35,7 %	321
Toimintatuotot	160	450	290	35,7 %	321
Henkilöstökulut	-8 552	-24 224	-15 672	35,3 %	-17 105
Palvelujen ostot	-2 783	-5 755	-2 972	48,4 %	-5 566
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-300	-300	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT	-11 336	-30 279	-18 943	37,4 %	-22 671
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-11 175	-29 829	-18 654	37,5 %	-22 350
VUOSIKATE	-11 175	-29 829	-18 654	37,5 %	-22 350
TILIKAUDEN TULOS	-11 175	-29 829	-18 654	37,5 %	-22 350
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-11 175	-29 829	-18 654	37,5 %	-22 350

Kuva 13 Viestinnän ja markkinoinnin toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

170 Työllisyyspalvelut

Työllisyyspalvelut hoidetaan työllisyyden kuntakokeilun ajan Kaustisen Seutukunnan toimesta. Vuoden 2025 alusta työllisyyspalvelut siirtyvät työllisyysalueelle.

Työllisyyspalveluiden nettototeuma 30.6.2024 oli -15 871 euroa eli aikaan suhteutettuna 34,2 %.

Kesäkuu/2024 Työllisyyspalvelut

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Palvelujen ostot	-6 608	-15 369	-8 761	43,0 %	-13 216
Avustukset	-9 263	-31 000	-21 737	29,9 %	-18 526
TOIMINTAKULUT	-15 871	-46 369	-30 498	34,2 %	-31 742
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-15 871	-46 369	-30 498	34,2 %	-31 742
VUOSIKATE	-15 871	-46 369	-30 498	34,2 %	-31 742
TILIKAUDEN TULOS	-15 871	-46 369	-30 498	34,2 %	-31 742
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-15 871	-46 369	-30 498	34,2 %	-31 742

Kuva 14 Työllisyyspalveluiden toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

180 Varautuminen ja valmius

Varautumisen ja valmiuden kustannuspaikalle ei ole varattu määrärahaa vuodelle 2024. Kuntaan on kuitenkin hankittu alkuvuodesta viranomaispuhelin. Hankinnasta johtuen varautumisen ja valmiuden nettototeuma 30.6.2024 oli -1 266 euroa.

Kesäkuu/2024 Varautuminen ja valmius

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Palvelujen ostot	-137	0	137	0,0 %	-274
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 129	0	1 129	0,0 %	-2 257
TOIMINTAKULUT	-1 266	0	1 266	0,0 %	-2 531
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 266	0	1 266	0,0 %	-2 531
VUOSIKATE	-1 266	0	1 266	0,0 %	-2 531
TILIKAUDEN TULOS	-1 266	0	1 266	0,0 %	-2 531
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 266	0	1 266	0,0 %	-2 531

Kuva 15 Varautumisen ja valmiuden toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

30 Sivistystoimi

Lestijärven kunnassa sivistystoimen hallinnonalaan kuuluvat sivistystoimen hallinto, esi- ja perusopetus, muu opetus- ja sivistystyö, varhaiskasvatus, kirjasto- ja kulttuuritoimi, liikunta, vapaa-aika ja nuorisotyö sekä HYTE-toiminta.

Sivistystoimi hallinnoi vuosittain myös muutamia valtionrahoitteisia hankkeita.

Kokonaisuutenaan sivistystoimen nettototeuma ennen poistoja oli -818 062 € eli aikaan suhteutettuna 51 % talousarviosta.

Kesäkuu/2024 Sivistystoimi					
	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	14 079	35 945	21 866	39 %	28 159
Maksutuotot	10 091	8 500	-1 591	119 %	20 182
Tuet ja avustukset	-10 060	10 000	20 060	-101 %	-20 120
TOIMINTATUOTOT	14 110	54 445	40 335	26 %	28 221
Henkilöstökulut	-582 096	-1 207 599	-625 503	48 %	-1 164 193
Palvelujen ostot	-162 310	-265 730	-103 420	61 %	-324 621
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 122	-50 655	-26 533	48 %	-48 244
Avustukset	-59 499	-105 300	-45 801	57 %	-118 997
Muut toimintakulut	-4 145	-31 200	-27 055	13 %	-8 290
TOIMINTAKULUT	-832 172	-1 660 484	-828 312	50 %	-1 664 344
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-818 062	-1 606 039	-787 977	51 %	-1 636 123
VUOSIKATE	-818 062	-1 606 039	-787 977	51 %	-1 636 123
Poistot ja arvonalentumiset	-46 121	0	46 121	0 %	-92 242
TILIKAUDEN TULOS	-864 183	-1 606 039	-741 856	54 %	-1 728 366
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-864 183	-1 606 039	-741 856	54 %	-1 728 366

Kuva 16 Sivistystoimen toteuma (raportti otettu 8.8.2024)

310 Sivistystoimen hallinto

Lestijärven kunnan sivistys- ja hyvinvointijohtajana on toiminut ajalla 1.1.-30.3.2024 Lassi Mäkelä. Alkuvuodesta, tammi-helmikuussa, on maksettu sivistys- ja hyvinvointijohtajan palkkaa myös Niko Aihiolle, jonka sijaisena Mäkelä toimi. Aihio on ollut 1.1.-15.2.2024 vuosilomalla oman virasta irtisanoutumisaikansa, ja hänelle on maksettu lomarahat helmikuun lopussa.

Huhtikuun alussa 2024 Lestijärven kunnan sivistys- ja hyvinvointijohtajana on aloittanut Tiina Kujala. Lassi Mäkelälle on maksettu huhtikuussa korvaus perehdyttämisestä ajalla 1.-5.4.2024 sekä lomakorvaus ja lomarahat. Kujalan palkkakustannukset on käytännön järjestelyjen vuoksi maksettu 60% perusopetuksesta ja 40% sivistystoimen hallinnosta, vaikka sivistystoimen hallinnon osuus on 35% ja kirjastotoimen 5%.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta on kokoustanut 5 kertaa tammi-kesäkuu aikavälillä.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: Lestijärvi ei ole kriisikunta	Talouden toteuma on taloussuunnitelman mukainen tai sitä parempi	Vastuualue johtajat osallistuvat aktiivisemmin taloussuunnitteluun ja seurantaan.	1-3kk välein talouskatsaus Toteumaprosentti 98 %	Sivistystoimen hallinnon osalta ylittynyt
	Taloussuunnitelman mukainen tai sitä parempi	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja esittelee sivistyspalvelujen talouskatsauksen lautakunnassa neljännesvuosittain.		Toteutunut
	Kunnan taksat vastaavat alueen yleistä hintatasoa	Nousuprosentti ja suhde alueen hintatasoon	Hintojen vertailu tehdään alkuvuodesta ja esityshintojen tarkistuksesta vuosittain lautakuntaan.	
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelukulttuuri on juurrutettu osaksi vuosittaista toimintaa	Käydyt kehityskeskustelu/vuosi Vastuualue johtajat käyvät kehityskeskustelut omilla toimialoillaan huhtikuun loppuun mennessä ja osallistuvat itse sivistys- ja hyvinvointijohtajan järjestämään kehityskeskusteluun viimeistään toukokuun loppuun mennessä.	85-90% työntekijöistä osallistunut kehityskeskusteluun aikataulun mukaisesti.	Kehityskeskustelut tullaan sivistys- ja hyvinvointiosastolla pitämään vuoden loppuun mennessä (viranhaltijamuutokset)
	Työntekovälineet ja -järjestelmät ovat nykyaikaiset	Laitehankinnat €/työntekijä Järjestelmän/käytettävien ohjelmiston ikä, v	Yli kolme vuotta vanhat laitteet pyritään laittamaan kierrätykseen tai löytämään laitteille uusiokäyttöä.	Toteutunut.

Turvallisuus: Digitalisaation hyödyntäminen	Henkilökunnalle on koulutusta digitalisaation hyödyntämisestä ja tietoturvan edistämistä	koulutuspäivien määrä/vuosi/työntekijä		Suunnitteilla.
---	--	--	--	----------------

Taulukko 7 Sivistys- ja hyvinvointilautakunnalle kuntastrategiassa asetetut tavoitteet

Sivistystoimen hallinnon nettototeuma oli 30.6.2024 oli -42 310 euroa eli aikaan suhteutettuna 113 %.

Kesäkuu/2024 Sivistystoimen hallinto

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Tuet ja avustukset	-10 060	0	10 060	0,0 %	-20 120
Toimintatuotot	-10 060	0	10 060	0,0 %	-20 120
Henkilöstökulut	-31 131	-36 052	-4 921	86,4 %	-62 262
Palvelujen ostot	-1 119	-1 465	-346	76,4 %	-2 238
TOIMINTAKULUT	-32 250	-37 517	-5 267	86,0 %	-64 500
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-42 310	-37 517	4 793	112,8 %	-84 620
VUOSIKATE	-42 310	-37 517	4 793	112,8 %	-84 620
TILIKAUDEN TULOS	-42 310	-37 517	4 793	112,8 %	-84 620
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-42 310	-37 517	4 793	112,8 %	-84 620

Kuva 17 Sivistystoimen hallinnon toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

320 Esiopetus

Lestijärven kunnan esiopetus on järjestetty Lestin koululla. Lukuvuonna 2023-2024 esioppilaita on ollut 9, joista osa on ollut täydentävässä varhaiskasvatuksessa.

Esiopetusta on ollut 20 tuntia viikossa koulujen työpäivien aikana. Esiopetusryhmässä on toiminut opettaja ja koulunkäynninohjaaja.

Esiopetuksen talousarvion nettototeuma ilman poistoja 30.6.2024 oli -29 024 euroa eli aikaan suhteutettuna 46 %.

Kesäkuu/2024 Esiopetus

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	-28 112	-62 101	-33 989	45,3 %	-56 224
Palvelujen ostot	-495	-359	136	138,0 %	-991
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-416	-805	-389	51,7 %	-833
TOIMINTAKULUT	-29 024	-63 265	-34 241	45,9 %	-58 047
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-29 024	-63 265	-34 241	45,9 %	-58 047
VUOSIKATE	-29 024	-63 265	-34 241	45,9 %	-58 047
TILIKAUDEN TULOS	-29 024	-63 265	-34 241	45,9 %	-58 047
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-29 024	-63 265	-34 241	45,9 %	-58 047

Kuva 18 Esiopetuksen toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

330 Perusopetus

Lestin koulu antaa sekä esi- että perusopetusta. Opetusryhmiä on lukuvuonna 2023-2024 ollut 7, sisältäen esiopetusryhmän. Koulukeskuksessa toimii lisäksi päiväkotijakeskuskeittiö. Päätoimisia opettajia esiopettajan lisäksi on 7 ja tuntiopettajia 4. Erityisopettaja työskenteli kolmena päivänä viikossa yhteensä 16h/vko. Koulukuraattori ja kouluterveydenhoitaja ovat olleet kevään aikana keskimäärin päivän viikossa Lestin koululla.

Koulutoimistoa hoitaa koulusihteeri 30 h/vko.

Lestin koulun rehtorin tehtävät ovat olleet ajalla 1.1.-30.3.2024 Paula Jokelan vastuulla. Huhtikuun 2024 alussa sivistys- ja hyvinvointijohtaja Tiina Kujalan vastuulle on kuuluneet myös Lestin koulun rehtorin tehtävät.

Tarkastelujaksolla 1.1.-30.6.2024 Lestijärven esi- ja perusopetukseen osallistui yhteensä alaluokkien osalta 36 oppilasta ja 9 esioppilasta sekä yläluokkien osalta 25 oppilasta. Oppilasmäärä yhteensä oli 70 ja heistä koulukyydityksen piiriin kuului 54.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Asukasluvun vähenemisen pysäyttäminen: 1. Turvallisuus	Lestin koululla on toimiva koulukuraattori, koulupsykologi, opinto-ohjaaja ja erityisopettaja kokonaisuus	Nykyisen palvelutason nykytila arvio ja sen seuranta hyvinvointialueen aloittamisen jälkeen. Oppilaiden hyvinvointi kysely	Oppilaiden turvallisuuden tunteen pysyminen samana tai kehittyminen. Oppilaan pääsy tukipalveluihin samalla tasolla tai tason kehittyminen.	Toteutunut suunnilleen suunnitellusti.
	Koulussa tehdään verkostotyöskentelyä koulupalveluun puuttumiseksi ja lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi.	Oppilaiden hyvinvointikysely. Hanke raportit	Oppilaiden hyvinvoinnin kehittyminen nykyisestä tasosta.	Toteutunut.
2. Digitalisaation hyödyntäminen	Koululla on otettu käyttöön sähköinen oppimisympäristö Älylaitetekanta on päivitetty	Laitteiden määrä suhteessa oppilasmäärään. Laitteita jokaisen oppilaan käytössä.	Laitehankintoihin varataan riittävästi resursseja, joiden käyttöä lautakunta valvoo.	Toteutunut.

Taulukko 8 Perusopetuksen kuntastrategian mukaiset tavoitteet

Liikuntastrategian 2021–2026 osa, mihin tavoite pohjautuu	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Lasten liikunnallinen iltapäivätoiminta	Tarjotaan koulun jälkeen liikunnallisia kerhoja	Kerhojen määrä Kerhoihin osallistuvien oppilaiden määrä	Koululla toimii ainakin 1 liikuntaan painottunut kerho	Toteutunut.
Koululiikunta	Koulu yhteisö sitoutuu liikkuva koulu -toimintaan	Opettajat sitoutuvat merkitsemään liikuntaa edistävien toimien määrää koulupäivänä. mm. taukojummat ja liikunnalliset oppitunnit	Uusien välkkäri liikuttajien kouluttaminen	Toteutunut.

Taulukko 9 Liikuntaohjelmien peruskoululle asettamat tavoitteet

Investointitavoitteet:

Investointitavoitteet	TA 2024	Toteuma 30.6.2024
Koulun ICT-hankinnat	5 000,00 €	-

Taulukko 10 Peruskoulun investointitavoitteet

Peruskoulujen talousarvion nettototeuma ilman poistoja 30.6.2024 oli -450 791 € eli aikaan suhteutettuna 51 %.

Kesäkuu/2024 Perusopetus

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	79	0	-79	0 %	158
Maksutuotot	1 830	3 500	1 670	52 %	3 660
TOIMINTATUOTOT	1 909	3 500	1 591	55 %	3 818
Henkilöstökulut	-314 225	-661 455	-347 230	48 %	-628 450
Palvelujen ostot	-122 543	-200 696	-78 153	61 %	-245 086
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 188	-27 550	-15 362	44 %	-24 376
Muut toimintakulut	-3 743	-2 500	1 243	150 %	-7 486
TOIMINTAKULUT	-452 699	-892 201	-439 502	51 %	-905 399
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-450 791	-888 701	-437 910	51 %	-901 581
VUOSIKATE	-450 791	-888 701	-437 910	51 %	-901 581
Poistot ja arvonalentumiset	-40 686	0	40 686	0 %	-81 372
TILIKAUDEN TULOS	-491 477	-888 701	-397 224	55 %	-982 953
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-491 477	-888 701	-397 224	55 %	-982 953

Kuva 19 Perusopetuksen toteuma (raportti otettu 8.8.2024)

340 Muu opetus- ja sivistystyö

Kansalaisopiston kurssitarjontana on kevään 2024 aikana ollut mm. taiteen perusopetusta, kädentaitopaja, neulekahvila, jooga ja iloisesti ikääntyen liikuntaryhmä.

Kokkolan konservatoriossa ja Viitasaaren alueen musiikkiopistossa on mahdollisuus opiskella musiikkia.

Toisen asteen koulujen kanssa tehdään yhteistyötä yhteishaussa ja opiskelijavalintojen aikana, jotta kaikki perusopetuksen päättävät saavat jako-opiskelupaikan.

Muu opetus- ja sivistystyön nettototeuma 30.6.2024 mennessä ilman poistoja oli -14 143 € eli aikaan suhteutettuna 73 %.

Kesäkuu/2024 Muu opetus- ja sivistystyö

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	2 388	0	-2 388	0,0 %	4 775
Palvelujen ostot	-16 530	-19 500	-2 970	84,8 %	-33 061
TOIMINTAKULUT	-14 143	-19 500	-5 357	72,5 %	-28 285
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-14 143	-19 500	-5 357	72,5 %	-28 285
VUOSIKATE	-14 143	-19 500	-5 357	72,5 %	-28 285
TILIKAUDEN TULOS	-14 143	-19 500	-5 357	72,5 %	-28 285
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-14 143	-19 500	-5 357	72,5 %	-28 285

Kuva 20 Muu opetus- ja sivistystyön toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

350 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen tulosalueeseen kuuluvat varhaiskasvatus Lestin päiväkodissa ja lasten kotihoidon tuki. Lestin päiväkotitoiminta tarjoaa vuorohoitoa. Kunnassa on käytössä Daisy-toiminnanohjausjärjestelmä.

Varhaiskasvatuspäällikön palvelua on kevään aikana myyty ostopalveluna Kinnulan kunnalle 60 %. Ostopalvelusopimus on tehty 31.5.2024 asti.

Lestin päiväkodissa oli tarkastelujaksolla 1.1.-30.6.2024 yhteensä 34 lasta, joista alle 3-vuotiaita oli 7, 3-5 vuotiaita 20 ja täydentävää varhaiskasvatusta saavia 7.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: Lestijärvi ei ole kriisikunta	Varhaiskasvatuksen tulee olla kustannustehokasta.	Henkilöstömenojen seuranta Sijaiskoulujen aktiivinen seuranta.	Pysyttäisiin taloussuunnitelman mukaisessa budjetissa. Toteumaprosentti palkkakustannuksissa 98 %.	Toteutunut suunnilleen suunnitelman mukaisesti.
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: Hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön osaamista ja jaksamista tuetaan täydennyskoulutuksen avulla.	Koulutuspäivien määrän seuraaminen pv/hlö/v	2-5pv/hlö/v	Toteutuksessa.
Digitalisaation hyödyntäminen	Uuden varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden mukaisesti lapsille tarjotaan mahdollisuuksia kokeilla ja oppia digilaitteiden käyttöä oppimisvälineinä.	Laitteiden määrä suhteessa lasten lukumäärään. Opetustuokioiden ja käytön määrän seuraaminen.	Kaikki lapset osallistuvat vähintään puoleen opetustuokioista.	Toteutunut.

Taulukko 11 Varhaiskasvatukselle kuntastrategiassa asetetut tavoitteet

Liikuntastrategian 2021–2026 osa, mihin tavoite pohjautuu	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Lestijärven päiväkotien ja ryhmien liittyvät Liikkuva varhaiskasvatus -ohjelmaan	Syksyllä 2022 käynnistynyttä hanke yhteistyötä jatketaan vuonna 2023.	Ohjauskertojen määrä Ohjauskertoihin osallistuneiden työntekijöiden ja lasten lukumäärä. Liikunnan määrää pyritään lisäämään.	Toiminta on käynnistynyt ja vuosikello on käytössä.	Toteutunut.
Varhaiskasvatus, terveydenhuolto ja vanhemmat tekevät yhteistyötä lapsen parhaaksi.	Perheiden osallisuutta kehitetään entisestään.	Asiakastytyväisyys kysely vuosittain. Laadunvalvontajärjestelmän Valssin käyttö.	Asiakastytyväisyyden parantuminen edellisvuodesta.	Toteutunut.

Taulukko 12 Liikuntaohjelman varhaiskasvatukselle asettamat tavoitteet

Varhaiskasvatuksen nettototeuma 30.6.2024 mennessä ilman poistoja oli -212 893 € eli aikaan suhteutettuna 48 %.

Kesäkuu/2024 Varhaiskasvatus

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	13 427	34 995	21 568	38 %	26 854
Maksutuotot	8 261	5 000	-3 261	165 %	16 522
TOIMINTATUOTOT	21 688	39 995	18 307	54 %	43 376
Henkilöstökulut	-164 861	-350 352	-185 491	47 %	-329 722
Palvelujen ostot	-9 712	-26 091	-16 379	37 %	-19 424
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-509	-3 350	-2 841	15 %	-1 019
Avustukset	-59 499	-105 300	-45 801	57 %	-118 997
Muut toimintakulut	0	-900	-900	0 %	0
TOIMINTAKULUT	-234 581	-485 993	-251 412	48 %	-469 162
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-212 893	-445 998	-233 105	48 %	-425 786
VUOSIKATE	-212 893	-445 998	-233 105	48 %	-425 786
TILIKAUDEN TULOS	-212 893	-445 998	-233 105	48 %	-425 786
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-212 893	-445 998	-233 105	48 %	-425 786

Kuva 21 Varhaiskasvatuksen toteuma (raportti otettu 8.8.2024)

360 Kirjasto- ja kulttuuritoiminta

Lestijärven kunnassa toimii pääkirjasto. Kirjastossa työskentelee kirjastovirkailija, joka hoitaa myös keskusarkistoa 6 h/vko. Kirjasto toimii myös ns. omatoimikirjastona.

Kirjastotoimenjohtajan tehtävät kuuluivat sivutoimisesti ajalla 1.1.-30.3.2024 Paula Jokelalla. Huhtikuun alusta 2024 kirjastotoimenjohtajan tehtävät ovat kuuluneet sivistys- ja hyvinvointijohtaja Tiina Kujalan toimenkuvaan. Kirjallisuuden hankinnat hoitaa Toholammin kirjastotoimenjohtaja, ja siitä laskutetaan Lestijärven kirjastotoimea vuosittain erillisen laskun mukaan.

Kirjastolla on järjestetty myös erilaisia tapahtumia, mm. lasten ja nuorten kädentaitonäyttely, Kaustisen seudun piirustuskilpailu, kirjan ja kulttuurin ilta, äänimaljarentoutus, Pirityiset tien päällä sekä Satu Rämön kirjailijavierailu.

Kävijämäärä kesäkuun loppuun oli laskurin mukaan 3476.

Kirjasto on ollut mukana Lukeva Lestijärvi-hankkeessa ja yhteistyötä Lestin koulun kanssa on tehty myös mm lukudiplomin merkeissä.

Kirjastossa on toteutettu myös lehtilukusalin remontti 25.3.-18.6.2024.

Kulttuuritoimintaa on ajalla 1.1.-30.6.2024 ollut seuraavasti:

- Yhdistysten iltoja pidettiin kevään aikana 3 kertaa.
- LYKKY – lastenkulttuurikeskuksen ohjausryhmä kokoontui keväällä.
Ohjausryhmään kuuluvat sivistys- ja hyvinvointijohtaja sekä vapaa-aikaohjaaja.
- Lastenkulttuurin juhaviikolla 13.-19.5.2024 järjestettiin lastenkulttuuria seuraavasti:
ma 13.5. elokuva kirjastossa, ke 15.5. korupaja kirjastossa, to 16.5. lasten ja nuorten taidenäyttelyn avajaiset ja elokuva kirjastossa, pe 17.5. satuseikkailut kolmelle ryhmälle koulun piha-alueella varhaiskasvatus, eskarit, 1-2lk.
- Kuntalaisten iltasumpit järjestettiin Lestin koululla 6.6.2024.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Kuntalaisten perustarpeiden ylläpitäminen: Hyvinvoinnin ylläpitoon innostaminen	Kulttuurikasvatussuunnitelmaa 2022–2026 toteutetaan suunnitelmallisesti. Syksyllä 2022 käynnistyneen yhteistyön jatkaminen.	Toteutuman vertaaminen vuosikelloon ja strategiaan.	Pysytään vuosikellon mukaisessa suunnitelmassa.	
	Tapahtumia järjestetään kaiken ikäisille	Tapahtumien määrä ikäryhmittäin Osallistujat/tapahtuma	Tapahtumiin osallistujia määrän vakiinnuttaminen. Vaikuttavuus arviointi.	
Asukasluvun vähenemisen pysäyttäminen: Turvallisuus	Sosiaalisuutta tuovia perinteisiä tapahtumia järjestetään vuosittain (joulunavaus, Lestiviikko)	Tapahtumien määrä/vuosi Osallistujien määrä/tapahtuma	Nykyisistä tapahtumista luopumista pyritään välttämään. Jatkuvuus luo turvallisuutta.	
Kunnan tunnettuuden ja	Lestijärvellä on omaa kulttuuritarjontaa	Kulttuuritarjonnan määrä	Tapahtumat tavoittavat kuntalaisia.	

yhteisöllisyyden lisääminen: Onnistutaan kunnan brändäyksessä	Kulttuurimaakuntahankkeen kautta on toteutettu toimenpiteitä.	Hankkeen kautta toteutettujen toimenpiteiden määrä.		
--	---	---	--	--

Taulukko 13 Kirjasto- ja kulttuuritoiminnalle kuntastrategiassa asetetut tavoitteet

Kirjasto- ja kulttuuritoimen talousarvion nettototeuma 30.6.2024 ilman poistoja oli -35 783 € eli aikaan suhteutettuna 43 %.

Kesäkuu/2024 Kirjasto- ja kulttuuritoiminta

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	2	450	448	0,4 %	4
Toimintatuotot	2	450	448	0,4 %	4
Henkilöstökulut	-22 794	-55 167	-32 373	41,3 %	-45 588
Palvelujen ostot	-4 292	-11 719	-7 427	36,6 %	-8 584
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 397	-15 900	-7 503	52,8 %	-16 794
Muut toimintakulut	-302	-800	-498	37,7 %	-604
TOIMINTAKULUT	-35 785	-83 586	-47 801	42,8 %	-71 569
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-35 783	-83 136	-47 353	43,0 %	-71 565
VUOSIKATE	-35 783	-83 136	-47 353	43,0 %	-71 565
TILIKAUDEN TULOS	-35 783	-83 136	-47 353	43,0 %	-71 565
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-35 783	-83 136	-47 353	43,0 %	-71 565

Kuva 22 Kirjasto- ja kulttuuritoiminnan toteuma (31.7.2024)

370 Liikunta, vapaa-aika ja nuorisotyö

Nuorisotiloja pidettiin kevään 2024 aikana avoinna kerran viikossa.

Nuorten käsityökerhoa pidettiin 16 kertaa. Lisäksi järjestettiin ystävänpäivä-disco nuorisotiloilla sekä pääsiäisaskartelua.

Vapaa-aikaohjaaja oli järjestämässä yläkoululaisten hyvinvointityöpajaa huhtikuussa yhteistyössä kuraattorin, Ankkurikoordinaattorin ja kouluterveydenhoitajan kanssa.

Nuorisovaltuusto kokoontui kaksi kertaa.

Hyvinvointialueen nuorisovaltuustoon kuuluu kaksi edustajaa Lestijärven nuorisovaltuustosta.

Kesätöitä nuorille ei voitu tänä vuonna tarjota Toholammin 4H-yhdistyksen kautta Lestijärven kunnan lomautusten takia.

Kesäkerhoa pidettiin Lestin koululla 10.-20.6.2024. Toholammin 4H-yhdistys sai rahoitusta kesäkerhon toteuttamiseen LähiTapiolan Nuori pohjoinen tukea. Tuen avulla saatiin palkattua kolme nuorta ohjaajaksi, joista 1 työskenteli koko kesäkerhon ajan ja kaksi nuorta jakoivat työajan.

Nuorpave – seutukunnallinen nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kokoontui kevään aikana Perhossa ja Kaustisella.

Keski-Pohjanmaan urheilugaala järjestettiin 20.1.2024 Ylivieskassa. Lestijärven vuoden liikuttajana palkittiin Elina Latonen ja Lestijärven kunnalle annettiin maakunnallinen avainvalintatunnus, jonka kävi noutamassa vapaa-aikaohjaaja Niina Tiala.

Total body järjestettiin kevään aikana 6 kertaa ja lasten liikkari kokoontui 15 kertaa. Osallistujia molempiin oli hyvin.

Talviliikuntakampanja järjestettiin perinteisesti tammi-maaliskuussa ja seutukunnan liikuntakampanja maaliskuussa, jonka tänäkin vuonna voitti Lestijärvi.

Laskiaisrieha ja Hippon hiihdot järjestettiin 17.2.2024 ja osallistujia tapahtumassa oli 59.

Keväällä 2023 alkaneet liikuntahankkeet Liikunnallinen elämäntapa ja Liikkuva yläkouluhankkeet pyörivät toukokuun loppuun 2024. Liikunnallinen elämäntapa - hankkeesta järjestettiin monipuolisesti toimintaa.

Maastajuoksu-cup järjestettiin Syrissä, Yli-Lestillä ja kirkonkylällä toukokuussa.

Yleisurheilukilpailuja pidettiin 5 kertaa ja Hippon YU-kisat pidettiin Lesti-viikolla (heinäkuussa) ja nämä olivat kesän viimeiset YU-kisat.

Lestijärven kunnan henkilöstölle pidettiin tyky-iltapäivä 3 kertaa kuntosaliohjauksen parissa ja äänimaljarentoutuksen parissa 2 kertaa.

Seutukunnallinen liikuntaneuvontahanke alkoi huhtikuussa ja liikuntaneuvojana aloitti Salla Valo. Hankkeessa mukana Lestijärvi, Halsua, Toholampi, Veteli ja Perho.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Kuntalaisten perustarpeiden ja hyvinvoinnin ylläpitäminen: Hyvinvoinnin ylläpitämisen innostaminen	Latuverkostoa on kehitetty	Käyttöasteen seuraaminen.	Nykyisen käyttöasteen säilyttäminen	-
	Kesä- ja talviliikuntapaikat ja retkikohteet ovat hyvin hoidettuja	Nykytila arvio	Palvelutason parantuminen	Toteutuksessa
	Lestijärvellä on moottorikelkkareitistö. Ollaan hankesuunnitelmassa.	Hankesuunnitelmassa edistytty	Aikataulu reitistön käyttöönotolle laadittu.	Toteutuksessa
	Liikuntaohjelmaa 2021–2026 on toteutettu suunnitelmallisesti	Väliarvion helmikuussa 2023	Väliarvio valmis ja tarvittavista toimenpiteistä suunnitelma.	Toteutuksessa
	Nuorten hyvinvointia on tuettu ja edistetty	Kesätöihin palkattujen nuorten määrä/v	4-5 nuorta työllistetään	Lomautusten vuoksi ei toteutunut
	Kulttuurin ja taiteen keinoin pyritään kasvattamaan nuorten hyvinvointia.	KUMAHA-yhteistyön määrä Hankkeiden määrä/vuosi	Kulttuurikasvatussuunnitelma toteuma.	Toteutuksessa

Taulukko 14 Liikunta, vapaa-aika ja nuorisotyölle kuntastrategiassa asetetut tavoitteet

Liikuntaohjelmassa määritellyt tavoitteet:

Liikuntaohjelman 2021–2026 osa, mihin tavoite pohjautuu	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Aktivoidaan vähän liikkuvia lapsia ja nuoria	Yhteistyö liikuntatoimen, koulun, vanhempien, yhdistysten ja järjestöjen kanssa.	Oppilaiden hyvinvointikysely Move! -mittaukset	Vähän liikkuvat lapset ja nuoret on tunnistettu. Tarjotaan tukea.	Toteutuksessa

Aktivoidaan vanhempia lasten ja nuorten liikuttamiseen	Hyvinvointiluennot vanhempainilloissa Lasten ja vanhempien yhteisten liikuntatuokioiden järjestäminen	Hyvinvointikysely Tapahtumien lukumäärän seuraaminen	Vanhempien aktiivisuus lisääntynyt. Tarjottavien tapahtumien määrän kasvu.	Toteutunut
Lähiliikuntapaikkojen kunnostus ja uusiminen	Kunnostetaan olemassa olevia liikuntapaikkoja ja uusitaan tarvittaessa kalustoa	Liikuntastrategian väliarvio 2023	Suunnitelma kunnostuksista tuleville vuosille on valmis. Uusien liikuntapaikkojen rakennussuunnitelmien valmistelu aloitettu.	Toteutuksessa
Lapsille ja nuorille järjestetään liikuntaohjauksia sivukylillä toimitilojen ja mahdollisuuksien puitteissa	Omatoimirasteja Ulkoilmatapahtumia	Seurataan tapahtumiin osallistuvien lasten ja nuorten määrää.	Kyllillä asuvat nuoret on tavoitettu. Lapset ja nuoret tunnistavat kunnan tarjoamat palvelut.	Toteutuksessa
Edistetään lasten ja nuorten liikunta-aktiivisuutta	Tehdään reissuja sisäliikunta- ja seikkailupuistoihin.	Tapahtumien ja osallistujien määrä.	Osallistuja määrän ja aktiivisuuden lisääntyminen.	Toteutunut hankerahoituksella
	Nuorille tarjotaan uusia liikuntamahdollisuuksia ja -ohjauksia eri kampanjoiden avulla.	Hyvinvointikysely osallistuja määrän seuraaminen	Osallistuja määrän ja aktiivisuuden lisääntyminen.	Toteutunut hankerahoituksella

Taulukko 15 Liikuntaohjelmasta nousevat tavoitteet

Liikunta, vapaa-aika ja nuorisotyön talousarvion nettototeuma 30.6.2024 ilman poistoja oli - 20 309 euroa eli aikaan suhteutettuna 41 %.

Kesäkuu/2024 Liikunta, vapaa-aika ja nuorisotyö

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	571	500	-71	114,3 %	1 143
Toimintatuotot	571	500	-71	114,3 %	1 143
Henkilöstökulut	-18 686	-41 632	-22 946	44,9 %	-37 371
Palvelujen ostot	-1 305	-5 800	-4 495	22,5 %	-2 610
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-890	-3 050	-2 160	29,2 %	-1 781
TOIMINTAKULUT	-20 881	-50 482	-29 601	41,4 %	-41 761
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-20 309	-49 982	-29 673	40,6 %	-40 619
VUOSIKATE	-20 309	-49 982	-29 673	40,6 %	-40 619
Poistot ja arvonalentumiset	-5 435	0	5 435	0,0 %	-10 870
TILIKAUDEN TULOS	-25 744	-49 982	-24 238	51,5 %	-51 489
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-25 744	-49 982	-24 238	51,5 %	-51 489

Kuva 23 Liikunnan, vapaa-ajan ja nuorisotyön toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

380 Hytetoiminta

Uutena osastona vuoden 2024 alusta otettiin käyttöön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, HYTE-toiminta.

Vapaa-aikaohjaaja osallistui Soiten HYTE-koordinoijien kokouksiin, joita oli noin kerran kuukaudessa. Huhtikuun alusta 2024 HYTE-koordinoijien kokouksiin osallistuu sivistys- ja hyvinvointijohtaja.

Lisäksi vapaa-aikaohjaaja osallistui ehkäisevän päihdetyön viestintäkoulutukseen sekä seuraavien työryhmien kokouksiin: lähisuhdeväkivalta, ehkäisevä päihdetyö, mielenterveys ja terveelliset elintavat.

Lestijokilaakson HYTE-neuvottelut pidettiin Toholammilla 6.3.2024.

Hyvinvointikertomuksen opintopiiri kokoontui Teamsin välityksellä kaksi kertaa.

Soiten perhepalveluiden esittely koulun ja päiväkodin henkilöstölle 11.4.2024.

Hytetoiminnan talousarvion nettototeuma 30.6.2024 ilman poistoja oli -123 € eli aikaan suhteutettuna 13 %.

Kesäkuu/2024 Hytetoiminta

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	0	-840	-840	0,0 %	0
Palvelujen ostot	-110	-100	10	110,0 %	-220
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13	0	13	0,0 %	-25
TOIMINTAKULUT	-123	-940	-817	13,0 %	-245
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-123	-940	-817	13,0 %	-245
VUOSIKATE	-123	-940	-817	13,0 %	-245
TILIKAUDEN TULOS	-123	-940	-817	13,0 %	-245
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-123	-940	-817	13,0 %	-245

Kuva 24 Hytetoiminnan toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

390 Sivistystoimen hankkeet

Lestijärven kunnan sivistystoimessa on ollut seuraavat hankkeet:

- Liikkuva yläkouluhanke, päättynyt 31.5.2024.
- Liikunnallinen elämäntapa, päättynyt 31.5.2024
- Lasten ja nuorten paikallinen harrastustoiminta, päättynyt 31.5.2024.
- Lukeva Lestijärvi.

Uusia hankerahoituksia 1.8.2024 on alkanut Harrastamisen Suomen malli Lestijärvellä (omarahoitusosuus 30 %) ja Lestin kerhotoiminta (omarahoitusosuus 10 %)

Sivistystoimen hankkeiden osalta nettototeuma oli -12 687 € eli aikaan suhteutettuna 74,6 %.

Kesäkuu/2024 Sivistystoimen hankkeet

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Tuet ja avustukset	0	10 000	10 000	0,0 %	0
Toimintatuotot	0	10 000	10 000	0,0 %	0
Henkilöstökulut	-4 675	0	4 675	0,0 %	-9 350
Palvelujen ostot	-6 204	0	6 204	0,0 %	-12 408
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 708	0	1 708	0,0 %	-3 417
Muut toimintakulut	-100	-27 000	-26 900	0,4 %	-200
TOIMINTAKULUT	-12 687	-27 000	-14 313	47,0 %	-25 375
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-12 687	-17 000	-4 313	74,6 %	-25 375
VUOSIKATE	-12 687	-17 000	-4 313	74,6 %	-25 375
TILIKAUDEN TULOS	-12 687	-17 000	-4 313	74,6 %	-25 375
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-12 687	-17 000	-4 313	74,6 %	-25 375

Kuva 25 Sivistystoimen hankkeiden toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

40 Tekninen toimi

Lestijärven kunnan tekninen toimi vastaa 1.1.2024 lähtien teknisen toimen hallinnosta, kaavoituksesta, rakennusvalvonnasta, ympäristöpalveluista, alueiden kunnossapidosta, ruoka- ja puhtaanapalveluista sekä väestönsuojelusta. Teknisen toimen alla on myös Kokkolan kaupungin tuottama ympäristöterveydenhoidon kustannuspaikka.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: 1. Lestijärvi ei ole kriisikunta	Talouden toteuma on talousarvion mukainen tai parempi	Toimintamenot vs. talousarvion aikaan sidottu toteuma	≤ talousarvio	42 %
	Taloukskatsaukset säännöllisesti lautakuntaan	Taloukskatsauksien määrä/v	4	0
	Kunnan taksoja on tarkistettu vastaamaan alueen yleistä hintatasoa	Nousuprosentti Suhde alueen hintatasoon	väh. indeksikorotus yli 90 % alueen hintatasosta	0
2. Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelukulttuuri on juurrutettu osaksi vuosittaista toimintaa	Käydyt kehityskeskustelut/vuosi, Toukokuun loppuun mennessä käydyt kehityskeskustelut	100 % 85 – 90 % työntekijöistä osallistunut kehityskeskusteluun aikataulun mukaisesti.	0
	Työntekovälineet ja –järjestelmät ovat nykyaikaiset	Laitehankinnat €/työntekijä Järjestelmän/käytettävän ohjelmiston ikä, v	1000 €/vuosi < 5 vuotta	1
Asukasluvun vähenemisen pysäyttäminen 1. Vetovoimaisuuden lisääminen	Asunto- ja tonttitarjonta vastaa kysyntää	Tiedustelujen määrä/v Toteutuneet kaupat/vuokraukset/v	1 tai useampi = kysyntä	10
2. Turvallisuus	Turvallisuusharjoitukset kunnan kiinteistöissä	Harjoitusten määrä/vuosi	1	0
3. Toimiva kaavoitus	Discolandin alue on suunniteltu/kaavoitettu	Suunnitelmavaihe	Suunnitelmavaihe	0
	Parannan alue on kaavoitettu houkuttelevammaksi	Suunnitelmavaihe	Suunnitelmavaihe	0
	Uusi asuinalue on hahmoteltu	Suunnitelmavaihe	Suunnitelmavaihe	0
	Kunnalla on tarjota yritystontteja	Suunnitelmavaihe	Suunnitelmavaihe	0

	pohjavesialueen ulkopuolelta			
4. Digitalisaation hyödyntäminen	Henkilökunnalla on koulutusta digitalisaation hyödyntämiseen	Koulutuspäivien määrä/v/työntekijä	1	0

Taulukko 16 Tekniselle toimelle kuntastrategiassa asetetut tavoitteet

Investointitavoitteet	TA 2024	Toteuma 30.6.2024
Lupapiste	10 000 €	-
Kiinteistöjen kuntoarvio	20 000 €	-

Taulukko 17 Investointitavoitteet

Teknisen toimialan talousarvion nettototeuma 30.6.2024 ilman poistoja oli -279 009 € eli aikaan suhteutettuna 68 %.

Kesäkuu/2024 Tekninen toimi

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	1 148	8 218	7 070	14 %	2 296
Maksutuotot	5 771	5 500	-271	105 %	11 542
Muut toimintatuotot	0	0	0	0 %	1
TOIMINTATUOTOT	6 919	13 718	6 799	50 %	13 839
Henkilöstökulut	-160 354	-441 977	-281 623	36 %	-320 707
Palvelujen ostot	-79 272	-142 465	-63 193	56 %	-158 543
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 597	-66 600	-39 003	41 %	-55 194
Avustukset	-17 894	-21 299	-3 405	84 %	-35 787
Muut toimintakulut	-812	-2 250	-1 438	36 %	-1 624
TOIMINTAKULUT	-285 928	-674 591	-388 663	42 %	-571 856
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-279 009	-660 873	-381 864	42 %	-558 017
VUOSIKATE	-279 009	-660 873	-381 864	42 %	-558 017
Poistot ja arvonalentumiset	-19 074	0	19 074	0 %	-38 148
TILIKAUDEN TULOS	-298 083	-660 873	-362 790	45 %	-596 165
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-298 083	-660 873	-362 790	45 %	-596 165

Kuva 26 Teknisen toimen toteuma (raportti otettu 8.8.2024)

410 Teknisen toimen hallinto

Teknistä tointa johtaa teknisen lautakunnan alaisena tekninen johtaja, joka toimii myös lautakunnan esittelijänä. Teknisen johtajan virkatehtävä on ollut 1.1.2024-30.6.2024 välisenä aikana jaettuna hallintojohtajan ja rakennustarkastajan kesken. Lautakunnan esittelijänä on toiminut hallintojohtaja.

Tekninen lautakunta on kokoontunut 7 kertaa ja käsitellyt 73 pykälää.

Teknisen toimen hallinnon talousarvion nettototeuma 30.6.2024 ilman poistoja oli -7 690 € eli aikaan suhteutettuna 10,2 %.

Kesäkuu/2024 Teknisen toimen hallinto

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	-3 800	-72 397	-68 597	5,2 %	-7 600
Palvelujen ostot	-3 890	-3 010	880	129,2 %	-7 780
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-100	-100	0,0 %	0
Muut toimintakulut	0	-100	-100	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT	-7 690	-75 607	-67 917	10,2 %	-15 380
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-7 690	-75 607	-67 917	10,2 %	-15 380
VUOSIKATE	-7 690	-75 607	-67 917	10,2 %	-15 380
TILIKAUDEN TULOS	-7 690	-75 607	-67 917	10,2 %	-15 380
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-7 690	-75 607	-67 917	10,2 %	-15 380

Kuva 27 Teknisen toimen hallinnon toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

430 Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan tehtävänä on maankäyttö- ja rakennuslain ja -asetuksen nojalla annettujen määräysten ja ohjeiden valvonta, sekä rakentamisen neuvonta.

Rakennusvalvonnan tavoitteena on hyvä rakennettu ympäristö ja rakentamisen laadun parantaminen sekä turvallinen, terveellinen ja puhdas elinympäristö, luontoarvojen säilyttäminen sekä kestävä kehityksen edistäminen.

Vuoden ensimmäisellä puoliskolla rakennusvalvonnassa on myönnetty erityyppisiä lupia seuraavasti:

Lupatyyppi	Haettu	Myönnetty
Rakennuslupa	7	6
Toimenpidelupa	3	2
Ilmoitus	2	2
Purkamisilmoitus	1	1
Maisematyölupa	6	6
Vastuullinen työnjohtaja	76	73
Yhteensä	95	90

Taulukko 18 Lupatilasto 30.6.2024

1.1.2024-30.6.2024 rakennustarkastaja on tehnyt seuraavat katselmukset:

	1.1.2024-30.6.2024
Katselmus	
Aloitusilmoitus	
Aloituskokous	
Sijainnin merkitseminen	1
Pohjakatselmus	
Sijaintikatselmus	
Raudoituskatselmus	1
Hormikatselmus	
Rakennekatselmus	
Käyttöönottokatselmus	9
Loppukatselmus	4
Yhteensä	15

Taulukko 19 Katselmukset 30.6.2024

Rakennusvalvonnan nettototeuma 30.6.2024 mennessä oli -64 316 euroa eli aikaan suhteutettuna 45,4 %.

Kesäkuu/2024 Rakennusvalvonta

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	62	0	-62	0,0 %	124
Maksutuotot	5 621	5 000	-621	112,4 %	11 242
Toimintatuotot	5 683	5 000	-683	113,7 %	11 366
Henkilöstökulut	-61 044	-131 836	-70 792	46,3 %	-122 088
Palvelujen ostot	-8 655	-14 399	-5 744	60,1 %	-17 310
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-300	-200	100	150,2 %	-601
Muut toimintakulut	0	-100	-100	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT	-69 999	-146 535	-76 536	47,8 %	-139 999
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-64 316	-141 535	-77 219	45,4 %	-128 632
VUOSIKATE	-64 316	-141 535	-77 219	45,4 %	-128 632
TILIKAUDEN TULOS	-64 316	-141 535	-77 219	45,4 %	-128 632
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-64 316	-141 535	-77 219	45,4 %	-128 632

Kuva 28 Rakennusvalvonnan toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

440 Ympäristöpalvelut

Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisena toimii Tekninen lautakunta ja viranhaltijana ympäristösihteeri. Lestijärven kunta ostaa ympäristösihteerin palvelut oman ympäristösihteerin virkavapaan ajan Kaustisen kunnalta.

Kunnan ympäristönsuojeluviranomainen valvoo kunnassa olevia rekisteröityjä tai ympäristöluvullisia toimintoja tekemänsä valvontasuunnitelman mukaan.

Valvontasuunnitelmaan perustuvista ympäristöluvanvaraisen ja rekisteröitävän toiminnan määräaikaistarkastuksista peritään maksu Lestijärven kunnanvaltuuston hyväksymän taksan perusteella.

Vuoden 2024 aikana on suoritettu 3 maa-ainesvalvontaa ja 1 maatilakäynti. Lisäksi ympäristösihteeri on osallistunut kahteen Kinnulan ja Lestijärven kunnan yhteiseen viranomaisneuvotteluun.

Kuntastrategiassa ympäristöpalveluille on asetettu seuraavat tavoitteet:

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Asukasluvun vähenemisen pysäyttäminen: Turvallisuus	Maakuntajärvi Lestijärven kunnostamiseksi on tehty suunnitelma. Hankerahoitus on selvitetty.	Suunnitelmavaihe	Suunnitelmavaihe	Esiselvityshanke on päättynyt, mutta päätöstä jatkosta ei ole vielä tehty.

Taulukko 20 Ympäristöpalveluille kuntastrategiassa asetetut tavoitteet

Lestijärven esiselvityshanke, Järvikartta on päättynyt 31.12.2023. Hankkeen loppuraportti on toimitettu kuntaan, mutta päätöstä jatkotoimista ei ole vielä tehty.

Ympäristöpalveluiden nettototeuma 30.6.2024 mennessä oli -5 368 € eli aikaan suhteutettuna 26,3 %.

Kesäkuu/2024 Ympäristöpalvelut

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	0	4 718	4 718	0,0 %	0
Maksutuotot	150	500	350	30,0 %	300
Toimintatuotot	150	5 218	5 068	2,9 %	300
Henkilöstökulut	722	-19 467	-20 189	-3,7 %	1 443
Palvelujen ostot	-6 240	-5 984	256	104,3 %	-12 480
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-150	-150	0,0 %	0
Muut toimintakulut	0	-50	-50	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT	-5 518	-25 651	-20 133	21,5 %	-11 037
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-5 368	-20 433	-15 065	26,3 %	-10 737
VUOSIKATE	-5 368	-20 433	-15 065	26,3 %	-10 737
TILIKAUDEN TULOS	-5 368	-20 433	-15 065	26,3 %	-10 737
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 368	-20 433	-15 065	26,3 %	-10 737

Kuva 29 Ympäristöpalveluiden toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

450 Alueiden kunnossapito

Alueiden kunnossapito muodostuu katujen ja yleisten alueiden kunnossapidosta, puistojen ja viheralueiden kunnossapidosta sekä liikunta-alueiden ja retkeilykohteiden kunnossapidosta.

Tekninen lautakunta on päättänyt luopua yksityisteiden talvikunnossapidosta syksystä 2024 alkaen. Vuodesta 2025 alkaen yksityisteille maksetaan avustusta teiden talvihoitoon. Tekninen lautakunta on kokouksessaan 12.3.2024 § 26 linjannut yksityistieavustusten myöntämisperusteet.

Tievalaistuksen uusiminen oli käsittelyssä keväällä 2024. Uudistuksessa vanhat elohopea- ja suurpainenatriumlamput korvataan LED lampuilla. Kunta on 2022 vuoden kesällä hankkinut älyvaloteknologiaan perustuvat ledvalaisimet ja niiden ohjausohjelmiston Smart Light Oy:lta rantaraitille. Valtuusto ei myöntänyt hankkeelle määrärahaa ja päätti 4.7.2024 § 40 palauttaa asian tekniselle lautakunnalle kilpailutettavaksi.

Liikunta-alueiden osalta tekninen lautakunta on 16.1.2024 § 5 hyväksynyt talviliikuntapaikkojen kunnossapitosuunnitelman ja päättänyt kunnossapidettävien

kohteista ja kunnossapidon toteutuksesta vuonna 2024. Keväällä kunnossapidettäviä latuosuuksia oli Yli-Lestillä ja jäälatu kirkonkylän ja Yli-Lestin välillä.

Parannan uimarannan kunnossapidosta on kesäkaudella 2024 vastannut Kiinteistöpalvelut RH. Yrittäjän kanssa on tehty määräaikainen sopimus ajalle 10.6.2024-4.8.2024.

Alueiden kunnossapidon nettototeuma ennen poistoja 30.6.2024 oli -53 837 euroa eli aikaan suhteutettuna 53 %.

Kesäkuu/2024 Alueiden kunnossapito

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	0	3 500	3 500	0,0 %	0
Toimintatuotot	0	3 500	3 500	0,0 %	0
Palvelujen ostot	-30 530	-63 098	-32 568	48,4 %	-61 060
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 601	-18 350	-13 749	25,1 %	-9 203
Avustukset	-17 894	-21 299	-3 405	84,0 %	-35 787
Muut toimintakulut	-812	-2 000	-1 188	40,6 %	-1 624
TOIMINTAKULUT	-53 837	-104 747	-50 910	51,4 %	-107 674
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-53 837	-101 247	-47 410	53,2 %	-107 674
VUOSIKATE	-53 837	-101 247	-47 410	53,2 %	-107 674
Poistot ja arvonalentumiset	-16 650	0	16 650	0,0 %	-33 300
TILIKAUDEN TULOS	-70 487	-101 247	-30 760	69,6 %	-140 974
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-70 487	-101 247	-30 760	69,6 %	-140 974

Kuva 30 Alueiden kunnossapidon toteuma (31.7.2024)

460 Ruoka- ja puhtaanapitopalvelu

Keskuskeittiön toiminta ja siivouspalvelut kokonaisuudessaan siirtyivät teknisen toimen alaisuutteen 1.1.2024 alkaen. Ruoka- ja puhtaanapitopalveluiden osastopäällikkönä toimii ruokapalveluvastaava.

Ruokapalveluissa on vuoden ensimmäisellä puoliskolla valmistettu yhteensä 16 308 ateriala (aamupala, lounas, välipala, päivällinen). Ateriamäärät ovat jakautuneet seuraavasti:

	määrä, kpl	% aterioista
aamupala	1780	10,9 %
lounas	11719	71,9 %
välipala	2712	16,6 %
päivällinen	97	0,6 %

Ruokapalveluiden menot 30.6.2024 olivat 75 203 euroa eli yhden annoksen hinnaksi huomioimatta annostyyppiä jäi 4,61 euroa.

Ruokapalveluiden nettototeuma ennen poistoja oli -74 117 € eli aikaan suhteutettuna 44 %.

Siivouspalveluissa työskenteli alkuvuodesta oppisopimuskoulutettava. Hänen määräaikainen työsopimuksensa päättyi toukokuun loppuun. Työntekijän pyynnöstä sopimusta ei jatkettu. Tekninen lautakunta valitsi kokouksessaan 11.6.2024 § 66 siistijän toistaiseksi voimassa olevaan tehtävään Sinikka Pirttikosken.

Siivouspalveluiden menot 30.6.2024 olivat 47 430 € aikaan suhteutettuna 47 %.

Koko ruoka- ja puhtaanapitopalveluiden osaston nettototeuma 30.6.2024 mennessä ennen poistoja oli -121 547 euroa eli aikaan suhteutettuna 45 %.

Kesäkuu/2024 Ruoka- ja puhtaanapitopalvelut

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	1 086	0	-1 086	0 %	2 172
TOIMINTATUOTOT	1 086	0	-1 086	0 %	2 172
Henkilöstökulut	-96 231	-218 277	-122 046	44 %	-192 462
Palvelujen ostot	-3 707	-4 724	-1 017	78 %	-7 414
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 695	-46 800	-24 105	48 %	-45 391
TOIMINTAKULUT	-122 633	-269 801	-147 168	45 %	-245 267
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-121 547	-269 801	-148 254	45 %	-243 095
VUOSIKATE	-121 547	-269 801	-148 254	45 %	-243 095
Poistot ja arvonalentumiset	-798	0	798	0 %	-1 596
TILIKAUDEN TULOS	-122 345	-269 801	-147 456	45 %	-244 691
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-122 345	-269 801	-147 456	45 %	-244 691

Kuva 31 Ruoka- ja puhtaanapitopalvelun toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

470 Ympäristöterveydenhuolto

Lestijärvellä ympäristöterveydenhuollon palvelua tuottava yksikkö on Keski-Pohjanmaan ympäristöterveydenhuolto, jonka yhteistoiminta-alueena on Kokkola, Kannus, Halsua, Kaustinen, Kruunupyö, Lestijärvi, Perho, Toholampi ja Veteli.

Toiminnan tavoitteena on tunnistaa, ehkäistä ja poistaa elinympäristössä olevia terveyshaittoja ja sitä kautta ylläpitää ja edistää väestön, yksilön ja eläinten terveyttä. Eläinlääkintähuolto turvaa lakisääteiset ympärivuorokautiset eläinlääkäripalvelut eläinten omistajille ja hoitaa kunnalle määrätyt eläinsuojelulain ja eläintautilain tehtävät.

Ympäristöterveydenhuollon nettototeuma 30.6.2024 mennessä oli -26 250 € eli aikaan suhteutettuna 52 %.

Kesäkuu/2024 Ympäristöterveydenhuolto

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Palvelujen ostot	-26 250	-50 750	-24 500	51,7 %	-52 500
TOIMINTAKULUT	-26 250	-50 750	-24 500	51,7 %	-52 500
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-26 250	-50 750	-24 500	51,7 %	-52 500
VUOSIKATE	-26 250	-50 750	-24 500	51,7 %	-52 500
TILIKAUDEN TULOS	-26 250	-50 750	-24 500	51,7 %	-52 500
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-26 250	-50 750	-24 500	51,7 %	-52 500

Kuva 32 Ympäristöterveydenhuollon toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

480 Väestönsuojelu

Tekninen toimi vastaa kunnan väestönsuojelusta ja väestönsuojelutilojen asianmukaisesta kunnosta.

Vuodelle 2024 on varattu määräraha väestönsuojan tarkastukseen ja pienimuotoiseen varustetason päivittämiseen. Hankintoja ei ole tehty 30.6.2024 mennessä.

Kesäkuu/2024 Väestönsuojelu

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Palvelujen ostot	0	-500	-500	0,0 %	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-1 000	-1 000	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT	0	-1 500	-1 500	0,0 %	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	-1 500	-1 500	0,0 %	0
VUOSIKATE	0	-1 500	-1 500	0,0 %	0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 626	0	1 626	0,0 %	-3 252
TILIKAUDEN TULOS	-1 626	-1 500	126	108,4 %	-3 252
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 626	-1 500	126	108,4 %	-3 252

Kuva 33 Väestönsuojelun toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

50 Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalveluiden toimiala koostuu elinkeinopalveluista ja kunnan lakisääteisesti järjestettävistä palveluista.

Elinkeinopalvelut-osaston talousarvion nettototeuma ilman poistoja oli 30.6.2024 mennessä -66 623 euroa eli aikaan suhteutettuna 51 %.

Kesäkuu 2024 Elinkeinopalvelut

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2023	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	0	-160	-160	0 %	0	0
Palvelujen ostot	-52 819	-107 126	-54 307	49 %	0	-105 638
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 500	0	2 500	0 %	0	-5 000
Avustukset	-11 304	-22 794	-11 490	50 %	0	-22 609
TOIMINTAKULUT	-66 623	-130 080	-63 457	51 %	0	-133 247
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-66 623	-130 080	-63 457	51 %	0	-133 247
VUOSIKATE	-66 623	-130 080	-63 457	51 %	0	-133 247
TILIKAUDEN TULOS	-66 623	-130 080	-63 457	51 %	0	-133 247
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-66 623	-130 080	-63 457	51 %	0	-133 247

Kuva 34 Elinkeinopalveluiden toteuma (raportti otettu 30.7.2024)

510 Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalvelut muodostuvat elinkeinoelämän kehittämisestä, Leader-maksuosuuksista ja kunnan jäsenmaksuista Keski-Pohjanmaan liitolle sekä Chydenius-instituutille, Keski-Pohjanmaan kesäyliopistolle ja Pohjanmaan pelastusalan liitolle.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Kuntalaisten perustarpeiden ja hyvinvoinnin ylläpitäminen:	Kunta on laatinut ja toteuttaa elinkeino-ohjelmaa	Valmiusaste	Valmis 31.12.2027	Ei aloitettu

1. Palvelut				
Asukasluvun vähenemisen pysäyttäminen: 1. Vetovoimaisuuden lisääminen	Kunnassa sijaitsevat työpaikat ovat esillä kunnan kotisivuilla	Verkkosivuilla olleet työpaikat/kaikki työpaikat	80 %	Kaikki kunnan omat työpaikat olleet verkkosivuilla.
	Kuntaa markkinoidaan etätyöpaikkana	Suunnitteluvaihe	Suunnitteluvaihe	?
	Kuntamarkkinointi on kehitetty	Suunnitteluvaihe	Suunnitteluvaihe	?
2. Digitalisaation hyödyntäminen	Valokuituverkon kehittäminen Kaustisen seutukunnan hankkeiden kautta			Ei taloudellista resurssia käytettävissä
Kunnan tunnettuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen 1. Onnistutaan kunnan brändäyksessä	Edistetään matkailualan kehittymistä			

Taulukko 21 Elinkeinopalveluilla kuntastrategiassa asetetut tavoitteet

Elinkeinopalveluiden nettototeuma 30.6.2024 mennessä oli -65 073 € eli aikaan suhteutettuna 51 %.

Kesäkuu/2024 Elinkeinopalvelut

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	0	-160	-160	0 %	0
Palvelujen ostot	-51 269	-105 326	-54 057	49 %	-102 538
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 500	0	2 500	0 %	-5 000
Avustukset	-11 304	-22 794	-11 490	50 %	-22 609
TOIMINTAKULUT	-65 073	-128 280	-63 207	51 %	-130 146
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-65 073	-128 280	-63 207	51 %	-130 146
VUOSIKATE	-65 073	-128 280	-63 207	51 %	-130 146
TILIKAUDEN TULOS	-65 073	-128 280	-63 207	51 %	-130 146
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-65 073	-128 280	-63 207	51 %	-130 146

Kuva 35 Elinkeinopalveluiden toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

520 Lakisääteiset palvelut

Seura- ja harrastuseläinten talteenotto on osa kuntien lakisääteistä toimintaa ja sen tavoitteena on eläinten talteenoton hoitaminen kunnolla. Palvelun toteuttamiseksi on tehty sopimus Aasitila Siriuksen kanssa.

Vuoden ensimmäisellä puoliskolla kustannuksien nousua on aiheuttanut talteen otettujen eläinten ennakoitua suurempi määrä.

Lakisääteisten palvelujen nettototeuma 30.6.2024 mennessä oli -1 550 € eli aikaan suhteutettuna 86 %.

Kesäkuu/2024 Lakisääteiset palvelut

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
4470 Muut palvelut	-1 550	-1 800	-250	86 %	-3 101
Palvelujen ostot	-1 550	-1 800	-250	86 %	-3 101
TOIMINTAKULUT	-1 550	-1 800	-250	86 %	-3 101
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 550	-1 800	-250	86 %	-3 101
VUOSIKATE	-1 550	-1 800	-250	86 %	-3 101
TILIKAUDEN TULOS	-1 550	-1 800	-250	86 %	-3 101
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 550	-1 800	-250	86 %	-3 101

Kuva 36 Lakisääteisten palveluiden toteuma (raportti otettu 31.7.2024)

60 Liiketoiminta

Liiketoiminnan kokonaisuus muodostuu vesihuollosta, kiinteistönhoidosta, tilavuokrauspalveluista, asuntovuokrauspalveluista sekä metsätaloudesta ja maaomaisuudesta.

Kuntastrategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen 30.6.2024

Kuntastrategian 2022–2025 osa, mihin tavoite pohjautuu	Tavoite	Mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.2024
Kuntalaisten perustarpeiden ja hyvinvoinnin ylläpitäminen 1. Asunnot	Asuntojen kunnosta huolehditaan	Kunnostettujen asuntojen määrä/vuosi	2	0
	Kunnan kiinteistöjen kunto on selvillä	Kiinteistöstrategia on laadittu Riskikohteisiin tehty kuntokartoitus	Valmiusaste 1/vuosi	Ei aloitettu Ei tehty
	Kunnassa on keskustassa sijaitsevia esteettömiä asuntoja	Suunnitelmavaihe	Suunnitelmavaihe	Ei aloitettu
2. Hyvinvoinnin ylläpitämiseen innostaminen	Etätyöpiste on uusittu	Suunnitelmavaihe	Suunnitelmavaihe	Ei aloitettu
Talouden tasapaino ja kestävä kuntatalous: 1. Lestijärvi ei ole kriisikunta	Kunnan taksoja on tarkistettu vastaamaan alueen yleistä hintatasoa	Nousuprosentti Suhde alueen hintatasoon	väh. indeksikorotus yli 90 % alueen hintatasosta	Taksoja ei ole tarkistettu 2024 vuoden aikana, pl. vuokrat, joihin korotukset 1.3.2024 alkaen
Asukasluvun vähenemisen pysäyttäminen 1. Vetovoimaisuuden lisääminen	Asukastyytyväisyyttä mitataan vuosittain	Asukastyytyväisyyskysely/asuntokunta	100 %	Ei toteutettu
	Lestijärveltä pois muuttaneille tehdään poismuuttokysely	Poismuuttokyselyjen määrä Vastausprosentti	> 50 %	Ei toteutettu
4. Digitalisaation hyödyntäminen	Kunnan asunnoissa on hyvät tietoliikenneyhteydet	Tietoliikenneyhteyksien kysyntä: asukkaiden yhteydenotot Suunnitteluvaihe	> 30 % kiinteistön asukkaista Suunnitteluvaihe	Ei tehty toimenpiteitä

Taulukko 22 Liiketoiminnalle kuntastrategiassa asetetut tavoitteet

Liiketoiminnan talousarvion toteuma 30.6.2024 mennessä tulojen osalta oli 346 576 euroa eli aikaan suhteutettuna 39 %. Menojen toteuma ilman poistoja oli 313 409 euroa eli aikaan suhteutettuna 35 %. Poistojen jälkeen toiminta oli 147 025 euroa tappiollista.

Kesäkuu/2024 Liiketoiminta

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	122 540	398 916	276 376	31 %	245 081
Maksutuotot	604	0	-604	0 %	1 209
Muut toimintatuotot	223 431	485 031	261 600	46 %	446 863
TOIMINTATUOTOT	346 576	883 947	537 371	39 %	693 152
Henkilöstökulut	-53 611	-207 232	-153 621	26 %	-107 223
Palvelujen ostot	-102 251	-280 818	-178 567	36 %	-204 502
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-129 181	-305 868	-176 687	42 %	-258 361
Avustukset	-250	0	250	0 %	-500
Muut toimintakulut	-28 116	-91 467	-63 351	31 %	-56 231
TOIMINTAKULUT	-313 409	-885 385	-571 976	35 %	-626 817
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	33 168	-1 438	-34 606	-2 307 %	66 335
VUOSIKATE	33 168	-1 438	-34 606	-2 307 %	66 335
Poistot ja arvonalentumiset	-180 192	0	180 192	0 %	-360 384
TILIKAUDEN TULOS	-147 025	-1 438	145 587	10 224 %	-294 049
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-147 025	-1 438	145 587	10 224 %	-294 049

Kuva 37 Liiketoiminnan toteuma (raportti otettu 9.8.2024)

610 Vesihuolto

Vesihuollon kokonaisuus muodostuu talousveden ja jäteveden kustannuspaikoista.

Vesihuollon tavoitteena on hyvälaatuisen juomaveden toimittaminen käyttäjille.

Vuoden 2024 ensimmäisellä puoliskolla ei ole rakennettu yhtään uutta vesi- tai viemäriliittymää.

Vesihuollolle oli talousarvion investointiosassa määritelty seuraavat investoinnit:

	TA 2024	Tot. 30.6.2024
Pumppaamon kalkkikiven vaihto	12 000,00	
Parannan vedenottamon kaivon kunnostus	6 000,00	

Varavoimakoneen hankinta Palokankaan vedenottamolle	15 000,00	
Etäluettavien mittareiden hankinta	10 000,00	
Jokelantien viemäriverkoston rakentaminen	13 000,00	
Yhteensä	71 000,00	

Taulukko 23 Vesihuollon talousarvion investointiosa

Vesihuollon nettototeuma 30.6.2024 ennen poistoja oli -18 303 euroa eli aikaan suhteutettuna 5 563 %

Kesäkuu/2024 Vesihuolto

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	50 377	266 000	215 623	19 %	100 754
TOIMINTATUOTOT	50 377	266 000	215 623	19 %	100 754
Henkilöstökulut	-10 013	-20 322	-10 309	49 %	-20 026
Palvelujen ostot	-53 201	-216 957	-163 756	25 %	-106 401
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 267	-28 850	-23 583	18 %	-10 534
Muut toimintakulut	-199	-200	-1	100 %	-398
TOIMINTAKULUT	-68 680	-266 329	-197 649	26 %	-137 359
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-18 303	-329	17 974	5 563 %	-36 606
VUOSIKATE	-18 303	-329	17 974	5 563 %	-36 606
Poistot ja arvonalentumiset	-6 697	0	6 697	0 %	-13 393
TILIKAUDEN TULOS	-25 000	-329	24 671	7 599 %	-49 999
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-25 000	-329	24 671	7 599 %	-49 999

Kuva 38 Vesihuollon toteuma (raportti otettu 9.8.2024)

620 Kiinteistöhuolto

Kiinteistönhoito huolehtii kunnan kiinteistöjen sekä yleisten alueiden kunnossapidosta. Kiinteistöhoitopalvelua myydään Lestijärven Vuokrakodit Oy:lle, Kiinteistö Oy Lestijärven Liiketalolle ja Lestijärven Yhteisökehitys Oy:lle.

Kiinteistönhoidossa työskentelee kaksi vakituista kirvesmiestä. Huhtikuussa kiinteistönhoidossa aloitti tekninen kiinteistöhoitaja, jonka pääasiainen toimipaikka on Lestin koululla.

Kiinteistönhoidon kustannuksia jaetaan sisäisten siirtojen kautta niille kustannuspaikoille, joille työsuorituksia on tehty. Sisäiset erät eivät näy ulkoisissa talousarvion toteumalaskelmissa.

Kiinteistönhoidon nettototeuma 30.6.2024 ennen poistoja oli -48 739 euroa eli aikaan suhteutettuna 27 %.

Kesäkuu/2024 Kiinteistöhoito

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	24 272	51 416	27 144	47 %	48 543
TOIMINTATUOTOT	24 272	51 416	27 144	47 %	48 543
Henkilöstökulut	-43 562	-186 910	-143 348	23 %	-87 125
Palvelujen ostot	-9 792	-9 412	380	104 %	-19 584
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 647	-7 493	-2 846	62 %	-9 295
Muut toimintakulut	-15 009	-27 300	-12 291	55 %	-30 019
TOIMINTAKULUT	-73 011	-231 115	-158 104	32 %	-146 022
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-48 739	-179 699	-130 960	27 %	-97 479
VUOSIKATE	-48 739	-179 699	-130 960	27 %	-97 479
Poistot ja arvonalentumiset	-5 738	0	5 738	0 %	-11 475
TILIKAUDEN TULOS	-54 477	-179 699	-125 222	30 %	-108 954
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-54 477	-179 699	-125 222	30 %	-108 954

Kuva 39 Kiinteistöhuollon toteuma (raportti otettu 9.8.2024)

630 Tilavuokrauspalvelut

Tilavuokrauspalveluiden osa-alue muodostuu kunnan julkisten tilojen ylläpidosta. Näihin kuuluvat koulu, kirjasto, kunnanvirasto, yhdistystilat, hilekontti, teollisuustilat, luonnontuoteasema, liiketalo ja sotekeskus sekä paloasema.

Tilavuokrauspalveluille on talousarvion investointiosassa määritelty seuraavat investoinnit:

	TA2024	Tot. 30.6.2024
Sprinkkerijärjestelmän huolto	7 000,00	
Kotipirtin maalaus	6 000,00	
Kirjaston sisäremontti	8 000,00	
Kirjaston ulkovuoriremontti	40 000,00	
Finnspring Oy:n jäteveden mittakaivo	5 000,00	
Yhteensä	66 000,00	

Sprinklerijärjestelmän huolto on tehty (onko kustannukset käyttötalospuolella??)

Kotipirtin maalaukseen varattu määräraha jää tältä vuodelta käyttämättä. Vuoden 2025 investointisuunnitelmassa Kotipirtin maalaukseen on varattava määrärahaa n. 40 000 euroa.

Kirjaston sisäremonttia on tehty omien kirvesmiesten toimesta kevään 2024 aikana.

Kirjaston ulkoremontti aloitettiin kesäkuun lopulla. Remontista vastaa Raksaplius.

Finnspring Oy:n jäteveden mittakaivo rakennetaan syksyn aikana.

Tilavuokrauspalveluiden käyttötalouden nettototeuma enne poistoja oli 45 097 euroa eli aikaan suhteutettuna 85 %. Poistojen jälkeen toteuma jää 99 302 euroa negatiiviseksi.

Kesäkuu/2024 Tilavuokrauspalvelut

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	1 804	1 500	-304	120 %	3 609
Maksutuotot	604	0	-604	0 %	1 209
Muut toimintatuotot	151 642	309 044	157 402	49 %	303 284
TOIMINTATUOTOT	154 051	310 544	156 493	50 %	308 102
Henkilöstökulut	-36	0	36	0 %	-72
Palvelujen ostot	-25 297	-33 415	-8 118	76 %	-50 594
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-71 967	-199 650	-127 683	36 %	-143 935
Muut toimintakulut	-11 653	-24 722	-13 069	47 %	-23 306
TOIMINTAKULUT	-108 954	-257 787	-148 833	42 %	-217 908
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	45 097	52 757	7 660	85 %	90 194
VUOSIKATE	45 097	52 757	7 660	85 %	90 194
Poistot ja arvonalentumiset	-144 399	0	144 399	0 %	-288 798
TILIKAUDEN TULOS	-99 302	52 757	152 059	-188 %	-198 604
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-99 302	52 757	152 059	-188 %	-198 604

Kuva 40 Tilavuokrauspalveluiden toteuma (raportti otettu 9.8.2024)

640 Asuntovuokrauspalvelut

Asuntovuokrauspalveluiden osa-alue muodostuu kunnan vuokra-asuntojen ja muiden majoituskäyttöön vuokrattavien tilojen ylläpidosta. Näihin kuuluvat Palolan, Kotipellon, Hopearannan, Palvelutalon ja Mikevan asuinrivitalot sekä Syrin koulu, Jukola ja Karhunpiilo.

Valtuusto on kokouksessaan 25.4.2024 § 10 päättänyt myydä Syrin koulun. Kauppahinta on 5 001 euroa. Kauppakirjat allekirjoitetaan ja kauppahinta suoritetaan syksyllä.

Kunnalla oli 30.6.2024 vapaita asuntoja yhteensä 13.

Kotipelto	3 (kaksio)
Palola	1 (kolmio)
Hopearanta	1 yksiö
Palvelutalo	8 (5 yksiötä ja 3 kaksiota)

Taulukko 24 Vapaat asunnot kiinteistöittäin

Asuntovuokrapalveluille ei ole vuodelle 2024 määritelty investointeja.

Kesäkuu/2024 Asuntovuokrauspalvelut

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	3 007	0	-3 007	0 %	6 014
Muut toimintatuotot	71 489	166 087	94 598	43 %	142 979
TOIMINTATUOTOT	74 497	166 087	91 590	45 %	148 993
Palvelujen ostot	-10 000	-15 047	-5 047	66 %	-20 001
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-47 067	-69 875	-22 808	67 %	-94 135
Muut toimintakulut	-1 224	-1 245	-21	98 %	-2 448
TOIMINTAKULUT	-58 292	-86 167	-27 875	68 %	-116 584
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	16 205	79 920	63 715	20 %	32 409
VUOSIKATE	16 205	79 920	63 715	20 %	32 409
Poistot ja arvonalentumiset	-23 359	0	23 359	0 %	-46 718
TILIKAUDEN TULOS	-7 154	79 920	87 074	-9 %	-14 308
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-7 154	79 920	87 074	-9 %	-14 308

Kuva 41 Asuntovuokrauspalveluiden toteuma (raportti otettu 30.7.2024)

650 Metsätalous

Kunnan metsämaan osuus on 381,2 ha. Metsätaloudelle on laadittu metsätaloussuunnitelma, joka tulisi uusia suunnittelukauden aikana.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 17.1.2024 § 7 päättänyt hankkia metsätalouden asiantuntijapalvelut vuosille 2024-2025 Metsä-TT:lta. Yrittäjän kanssa on käyty kunnan metsien tilannetta läpi ja kevään 2024 aikana on suoritettu hakkuutöitä Teerinevan, Parannan ja Änäkkälän vanhan kaatopaikan alueella. Hakattu kuutiomäärä oli yhteensä 5 040,23 m³. Puukaupan ennakko on maksettu kunnan tilille 30.5.2024.

Kesäkuu/2024 Metsätalous

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	42 780	80 000	37 220	53 %	85 560
TOIMINTATUOTOT	42 780	80 000	37 220	53 %	85 560
Palvelujen ostot	-3 961	-5 987	-2 026	66 %	-7 922
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-231	0	231	0 %	-463
Avustukset	-250	0	250	0 %	-500
Muut toimintakulut	0	-38 000	-38 000	0 %	0
TOIMINTAKULUT	-4 443	-43 987	-39 544	10 %	-8 885
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	38 337	36 013	-2 324	106 %	76 675
VUOSIKATE	38 337	36 013	-2 324	106 %	76 675
TILIKAUDEN TULOS	38 337	36 013	-2 324	106 %	76 675
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	38 337	36 013	-2 324	106 %	76 675

Kuva 42 Metsätalouden toteuma (raportti otettu 30.7.2024)

660 Maaomaisuus

Kunnan maaomaisuus muodostuu kunnan omistamista maa-alueista. Maaomaisuuden arvo on vuoden 2023 tilinpäätöksessä 1.447.404,22 euroa.

Kesäkuu 2024 Maaomaisuus

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2023	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	300	0	-300	0 %	0	600
Muut toimintatuotot	300	9 900	9 600	3 %	0	600
TOIMINTATUOTOT	600	9 900	9 300	6 %	0	1 200
Muut toimintakulut	-30	0	30	0 %	0	-59
TOIMINTAKULUT	-30	0	30	0 %	0	-59
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	570	9 900	9 330	6 %	0	1 141
VUOSIKATE	570	9 900	9 330	6 %	0	1 141
TILIKAUDEN TULOS	570	9 900	9 330	6 %	0	1 141
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	570	9 900	9 330	6 %	0	1 141

Kuva 43 Maaomaisuuden toteuma (raportti otettu 30.7.2024)

70 Seutukunta

Kesäkuu/2024 Seutukunta

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	835 770	1 582 637	746 867	53 %	1 671 541
Tuet ja avustukset	61 093	1 061 150	1 000 057	6 %	122 187
TOIMINTATUOTOT	896 864	2 643 787	1 746 923	34 %	1 793 728
Henkilöstökulut	-708 561	-1 725 762	-1 017 201	41 %	-1 417 121
Palvelujen ostot	-187 392	-807 281	-619 889	23 %	-374 785
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 240	-33 297	943	103 %	-68 481
Avustukset	-2 200	-2 200	0	100 %	-4 400
Muut toimintakulut	-18 488	-75 248	-56 760	25 %	-36 975
TOIMINTAKULUT	-950 881	-2 643 788	-1 692 907	36 %	-1 901 762
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-54 017	-1	54 016	5 401 685 %	-108 034
VUOSIKATE	-54 017	-1	54 016	5 401 685 %	-108 034
TILIKAUDEN TULOS	-54 017	-1	54 016	5 401 685 %	-108 034
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-54 017	-1	54 016	5 401 685 %	-108 034

Kuva 44 Seutukunnan toteuma (raportti otettu 9.8.2024)

80 Maaseututoimi

Palvelusuunnitelman kuvaus

Kannuksen kaupunki ja Kaustisen seutukunnan kunnat, Halsua, Kaustinen, Lestijärvi, Perho, Toholampi ja Veteli ovat solmineet maaseutuhallinnon yhteistoimintasopimuksen. Maaseutuasiamiehet ja johtava viranhaltija hoitavat maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa (210/2010) säädetyn lain mukaiset maaseutuelinkeinoviranomaiselle säädetty viranomaistehtävät. Maaseutulautakunnan alaiset työntekijät tekevät sidosryhmien kanssa yhteistyötä maaseudun kehittämistehtävissä. Maaseutulautakunnan alaiset työntekijät voivat hoitaa myös muita kuin maataloushallintoon liittyviä kuntakohtaisia tehtäviä. Maaseututoimella on hajautettu toimintamalli: Jokaisessa kunnassa on toimipiste ja palvelu tuotetaan kaikkien sopimuskuntien alueella lähipalveluna. Viranhaltijat siirtyvät tarvittaessa eri työpisteisiin.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Lakisääteisten tehtävien hoitaminen ajallaan ja virheettömästi. Viljelijäkoulutusten järjestäminen yhteistyössä sidosryhmien kanssa. Annetaan neuvontaa ja avustetaan investointien suunnittelussa ja hakemisessa.

Toimenpiteet

Hoidetaan maataloustukien käsittely säädösten ja ohjeiden mukaan. Järjestetään sidosryhmien kanssa yhteistyössä koulutusta viljelijöille. Tiedotetaan aktiivisesti kuntatiedotteiden, nettisivujen ja sähköpostien avulla ajankohtaisista tukiin liittyvistä asioista. Osallistutaan aktiivisesti kunnissa järjestettäviin maaseudun kehittämispalaverihin. Kannustetaan sopimuskuntia ja viljelijöitä osallistumaan maaseudun kehittämishankkeisiin. Henkilöstö osallistuu ja kuuluu pääasiallisen työpisteensä tyky-toimintaan.

Laatutavoitteet

Kunnan tavoitteena on, että maksatus saatetaan järjestelmässä hyväksyty tilaan yhden kuukauden kuluessa maksatuksen esteen poistumisesta. Tukihaun tallennukset tehdään 20.6. mennessä. Päätökset viljelijöille toimitetaan kahden kuukauden sisällä

maksatuksesta. Takaisinperintöjen osalta tavoitteena on, että takaisinperintäpäätös tehdään kuuden kuukauden sisällä takaisinperinnän perusteen muodostumisesta.

Tuotantotavoitteet

Maaseututoimi pysyy annetussa raamissa.

Henkilöstö

Hautamäki Jukka, johtava maaseutuasiamies

Karhulahti Jussi, maaseutuasiamies

Klemola Seija, maaseutuasiamies

Salonen Sami, maaseutuasiamies

Mikkola Maria, maaseutuasiamies

Maaseutulautakunta

Lestijärven kunnan maaseutulautakunta kokoontui alkuvuoden 2024 aikana yhden kerran ja käsitteli 7 §:ää. Maaseutulautakunnan puheenjohtajana toimii Kari Tyynelä.

Varapuheenjohtajana toimii Mira Kukkola. Maaseutulautakunnan esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä toimi Jukka Hautamäki

Maaseutulautakunnan kokoonpano	varajäsen
Hernesniemi Veijo, Kannus	Aitta Anu
Kukkola Mira, Halsua	Mastokangas Jyrki
Lintilä Pasi, Toholampi	Polso Kaija
Kivelä Markus, Perho	Alatalo Ilona
Kinnunen Satu, Lestijärvi	Brandt Roni
Tyynelä Kari, Veteli	Tunkkari Jussi
Paavola Marjo, Kaustinen	Pihlajamaa Taneli

Tiedotus

Maaseututoimen asioista tiedotetaan sopimuskuntien kuntatiedotteissa. Käytämme myös sähköpostia ja maaseutuyksikön nettisivuja www.kaseka.fi tiedotukseen. Voimme lähettää

tiedotteita myös päätösten yhteydessä. Tarvittaessa tiedotusta voidaan laajentaa myös paikallislehtiin.

Kesäkuu/2024 Maaseututoimi

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Myyntituotot	171 636	343 272	171 636	50 %	343 272
TOIMINTATUOTOT	171 636	343 272	171 636	50 %	343 272
Henkilöstökulut	-133 022	-303 017	-169 995	44 %	-266 045
Palvelujen ostot	-6 336	-25 004	-18 668	25 %	-12 671
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 971	-11 750	-8 779	25 %	-5 942
Muut toimintakulut	-802	-3 500	-2 698	23 %	-1 604
TOIMINTAKULUT	-143 131	-343 271	-200 140	42 %	-286 262
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	28 505	1	-28 504	2 850 492 %	57 010
VUOSIKATE	28 505	1	-28 504	2 850 492 %	57 010
TILIKAUDEN TULOS	28 505	1	-28 504	2 850 492 %	57 010
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	28 505	1	-28 504	2 850 492 %	57 010

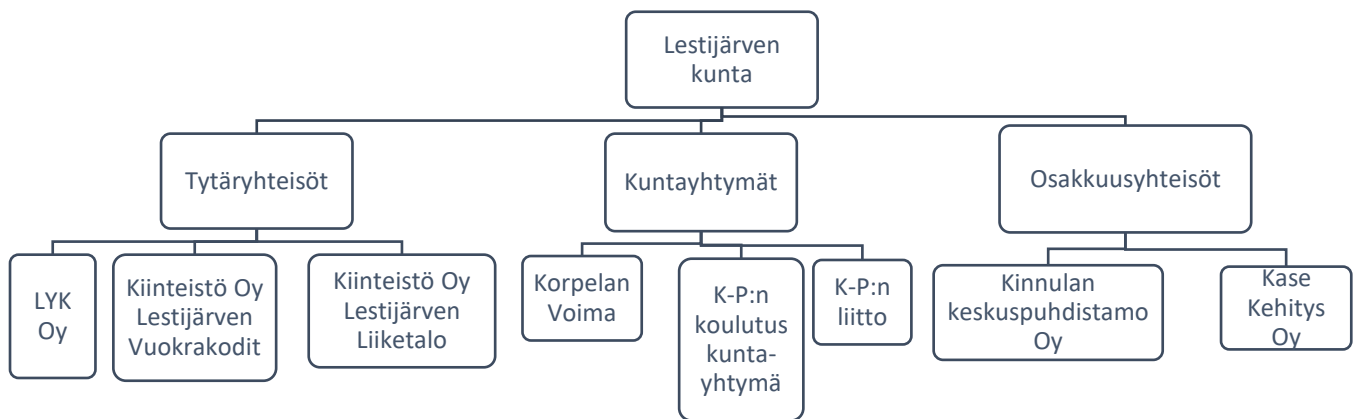
Kuva 45 Maaseututoimen toteuma (raportti otettu 30.7.2024)

Konserniyhtiöiden toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024 ja toteuma 30.6.2024 saakka

Kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisöinä kiinteistö- ja asuntoyhtiöt Kiinteistö Oy Lestijärven Liiketalo, Kiinteistö Oy Lestijärven vuokratodit ja Lestijärven yhteisökehitys eli LYK Oy.

Kuntayhtyminä konsernissa ovat mukana Korpelan Voima, K-P:n koulutuskuntayhtymä ja K-P:n liitto

Osakkuusyhteisönä kuntakonserniin kuuluu Kinnulan keskuspuhdistamo Oy ja Kase Kehitys Oy.



Taulukko 25 Konsernikaavio

Kiinteistö Oy Lestijärven Vuokratodit

Vuokratodien talouden lukuja ei ollut saatavilla 16.8.2024 mennessä.

Kiinteistö Oy Lestijärven Liiketalo

Kunnan omistusosuus Kiinteistö Oy Lestijärven Liiketalosta on 73,3 %. Liiketalon tulos oli 30.6.2024 mennessä 1 160,33 euroa tappiollinen. Tappiosta Lestijärven konsernin osuus on näin ollen 850,52 euroa.

Kiinteistö Oy Lestijärven Liiketalo

Tulos tileittäin

	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
TULOSLASKELMA TILEITTÄIN		
Kiinteistön tuotot		
Vastikkeet		
3000 Hoitovastikkeet	1 701,00	14 847,00
30000 Hoitovastikkeet, alv	16 301,04	0,00
Hoitovastikkeet yhteensä	18 002,04	14 847,00
Vastikkeet yhteensä	18 002,04	14 847,00
3100 Vuokratuotot	0,00	1 932,00
31000 Vuokratuotot, alv	1 992,06	0,00
Vuokrat	1 992,06	1 932,00
3400 Muut kiinteistön tuotot	3 009,62	0,00
Muut kiinteistön tuotot	3 009,62	0,00
3800 Suoritettava alv kiinteistön tuotoista	-3 540,60	0,00
./ ALV Kiinteistön tuotoista	-3 540,60	0,00
Kiinteistön tuotot yhteensä	19 463,12	16 779,00
Kiinteistön hoitokulut		
5000 Palkat ja palkkiot	0,00	-2 350,00
5141 Tapaturmavakuutusmaksut	0,00	0,00
5170 Kustannusten korvaukset	0,00	0,00
Henkilöstökulut	0,00	-2 350,00
5331 Isännöinnin sopimusveloitukset	-2 224,89	0,00
5332 Isännöinnin erillisveloitukset	-526,76	0,00
5333 Isännöinnin kokouspalkkiot	-33,06	0,00
5334 Isännöinnin matka- ja kilometrikorv	0,00	0,00
5350 Maksut tilintarkastustoimistolle	0,00	0,00
5370 Toimisto ym hallintokulut	-35,44	0,00
5371 Kokouskulut	0,00	0,00
5377 Pankki- ja maksuliikennekulut	-320,80	-241,38
5378 Perintäkulut	0,00	0,00
5389 Muut toimisto- ja hallintokulut	0,00	-80,00
Hallinto	-3 140,95	-321,38
5430 Maksut kiinteistönhoitoyritykselle	-2 909,04	0,00
5480 Muut käytön ja huollon kulut	-274,04	0,00
Käyttö ja huolto	-3 183,08	0,00
5530 Maksut kiinteistönhoitoyritykselle	-1 145,76	0,00
Ulkoalueiden hoito	-1 145,76	0,00
5700 Lämmitys	-9 222,00	-4 721,17
Lämmitys	-9 222,00	-4 721,17
5800 Vesi ja jätevesi	-198,65	-37,62
5830 Jätevesimaksut	0,00	-145,45
Vesi ja jätevesi	-198,65	-183,07
5900 Sähkö ja kaasu	-2 366,26	-4 612,59
Sähkö ja kaasu	-2 366,26	-4 612,59
6110 Kiinteistön (täysarvo) vakuutus	-2 774,10	0,00
Vahinkovakuutukset	-2 774,10	0,00
6300 Kiinteistövero	-1 940,26	0,00
Kiinteistövero	-1 940,26	0,00

Taulukko 26 Liiketalon tulos 30.6.2024 sivu 1

	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
6890 Edellisten vuosien menojen oikaisu	383,23	0,00
Muut hoitokulut	383,23	0,00
./ 6910 ALV kiinteistön hoitokuluista	2 978,88	0,00
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-20 608,95	-12 188,21
HOITOKATE	-1 145,83	4 590,79
7000 Poistot rakennuksista ja rakennelmista	0,00	0,00
7100 Poistot koneista ja kalustosta	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
8020 Korkotuotot	0,00	0,08
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	0,08
8700 Korkokulut ostovelosta	-12,86	0,00
8760 Vähennyskelpoiset viivästyskorkokulut	0,00	0,00
8780 Vähennyskelvottomat viivästyskorkokulut	-1,64	0,00
Korkokulut	-14,50	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-14,50	0,08
VOITTO / TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-1 160,33	4 590,87
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	-1 160,33	4 590,87

Taulukko 27 Liiketalon tulos 30.6.2024 sivu 2

Lestijärven yhteisökehitys Oy

Lestijärven yhteisökehitys Oy (LYK) on Lestijärven kunnan 100 % omistama osakeyhtiö. LYK:n tulos 30.6.2024 mennessä oli 16 193,54 euroa tappiollinen. Tappiosta Lestijärven konsernin osuus on 16 193,54 euroa.

Lestijärven kunnan yhteisökehitys Oy

Tulos tileittäin

	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
TULOSLASKELMA TILEITTÄIN		
Kiinteistön tuotot		
31000 Vuokratuotot, alv	18 096,48	31 719,80
Vuokrat	18 096,48	31 719,80
3800 Suoritettava alv kiinteistön tuotoista	-3 502,56	0,00
./ ALV Kiinteistön tuotoista	-3 502,56	0,00
Kiinteistön tuotot yhteensä	14 593,92	31 719,80
Kiinteistön hoitokulut		
5331 Isännöinnin sopimusveloitukset	-2 855,51	0,00
5332 Isännöinnin erillisveloitukset	-1 095,89	0,00
5333 Isännöinnin kokouspalkkiot	-132,26	0,00
5370 Toimisto ym hallintokulut	-57,68	0,00
5377 Pankki- ja maksuliikennekulut	-472,74	-186,74
Hallinto	-4 614,08	-186,74
5430 Maksut kiinteistöhoitoyritykselle	-1 707,48	0,00
5480 Muut käytön ja huollon kulut	-342,88	0,00
Käyttö ja huolto	-2 050,36	0,00
5530 Maksut kiinteistöhoitoyritykselle	-1 984,00	0,00
Ulkoalueiden hoito	-1 984,00	0,00
5700 Lämmitys	0,00	-3 486,00
5730 Lämmityksen polttoainemaksut	-10 736,54	0,00
Lämmitys	-10 736,54	-3 486,00
5900 Sähkö ja kaasu	-3 919,35	-5 866,67
Sähkö ja kaasu	-3 919,35	-5 866,67
6000 Jätehuolto	-38,50	-31,05
Jätehuolto	-38,50	-31,05
6110 Kiinteistön (täysarvo) vakuutus	-3 641,02	-530,18
Vahinkovakuutukset	-3 641,02	-530,18
6300 Kiinteistövero	-2 048,25	0,00
Kiinteistövero	-2 048,25	0,00
6430 Kiinteistön korjaukset	0,00	-220,47
6448 Piha-alueen kunnostus	0,00	-875,00
6474 Vesivahinkokorjaukset	-197,78	0,00
6530 LVI-järjestelmien korjaukset	-3 057,10	0,00
6531 Lämmitysjärjestelmien korjaukset	-1 659,99	0,00
6572 Kuntotutkimukset	-785,17	0,00
Korjaukset	-5 700,04	-1 095,47
./ 6910 ALV kiinteistön hoitokuluista	5 529,70	0,00
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-29 202,44	-11 196,11
HOITOKATE	-14 608,52	20 523,69
Rahoitustuotot ja -kulut		
8020 Korkotuotot	1,87	0,01
Rahoitustuotot ja -kulut	1,87	0,01
8650 Korkokulut luotollisista pankkitileistä	-24,96	0,00
8780 Vähennyskelvottomat viivästyskorkokulut	-61,93	0,00
Korkokulut	-86,89	0,00

Taulukko 28 LYK tulos 30.6.2024 sivu 1

	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 30.06.2023
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-85,02	0,01
VOITTO / TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-14 693,54	20 523,70
9510 Ennakoverot	-1 500,00	0,00
Välittömät verot	-1 500,00	0,00
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	-16 193,54	20 523,70

Taulukko 29 LYK tulos 30.6.2024 sivu 2

Kesäkuu/2024

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
3003 Vesi- ja jätevesimaksut	48 152	266 000	217 848	18 %	96 305
3050 Muut liiketoiminnan maksut	10	0	-10	0 %	20
3087 Muut korvaukset	0	7 400	7 400	0 %	0
3114 Jäs.kunt. korv. ja maks.os. ky	85 602	343 272	257 670	25 %	171 204
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	921 804	1 581 359	659 555	58 %	1 843 609
3150 Muut myyntituotot	89 904	178 607	88 703	50 %	179 809
Myyntituotot	1 145 473	2 376 638	1 231 165	48 %	2 290 946
3202 Yleishallinnon maksut	10	200	190	5 %	21
Yleishallinnon maksut	10	200	190	5 %	21
3217 Hoitopäivämaksut	10 091	8 500	-1 591	119 %	20 182
3240 Opetus- ja kult.toim. Maks.	604	0	-604	0 %	1 209
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	10 695	8 500	-2 195	126 %	21 391
3253 Rakennusvalvonnan maksut	5 621	5 000	-621	112 %	11 242
3254 Tarkastusmaksut	150	500	350	30 %	300
Yhdyskuntapalvelun maksut	5 771	5 500	-271	105 %	11 542
Maksutuotot	16 477	14 200	-2 277	116 %	32 954
3310 Maakunnan kehittämisraha	-605	12 388	12 993	-5 %	-1 210
3328 Muut tuet ja avustukset valt.	-2 954	348 221	351 175	-1 %	-5 909
3329 Kelakorvaus työterveyshuol.	0	16 161	16 161	0 %	0
3330 Muut tuet ja avustukset	59 593	709 241	649 648	8 %	119 186
Tuet ja avustukset	56 034	1 086 011	1 029 977	5 %	112 067
Tuet ja avustukset	56 034	1 086 011	1 029 977	5 %	112 067
3410 Asuntojen vuokratuotot	57 432	161 987	104 555	35 %	114 863
3420 Rakennusten vuokratuotot	164 503	309 944	145 441	53 %	329 006
3430 Maa- ja vesial. vuokratuotot	300	9 900	9 600	3 %	600
3460 Muut vuokratuotot	1 197	3 200	2 003	37 %	2 393
3510 Muut tuotot	1 582	0	-1 582	0 %	3 163
Muut toimintatuotot	225 013	485 031	260 018	46 %	450 026
TOIMINTATUOTOT	1 442 996	3 961 880	2 518 884	36 %	2 885 993
4004 Luot.henk. palkat ja palkkiot	-11 225	-40 235	-29 010	28 %	-22 449
4005 Viranhaltijoiden palkat	-528 283	-1 211 060	-682 777	44 %	-1 056 566
4006 Työsuhteisten palkat	-898 547	-1 962 040	-1 063 493	46 %	-1 797 093
4007 Erilliskorvaukset	-3 954	-1 950	2 004	203 %	-7 908
4008 Tunti- ja urakkapalkat	-30 589	-101 094	-70 505	30 %	-61 179
4060 Lomapalkkojen jaksotus	0	-62 830	-62 830	0 %	0
4070 Henkilöstökorvaukset	10 331	0	-10 331	0 %	20 663
4102 KVTEL-maksu	-244 309	-540 563	-296 254	45 %	-488 618
4106 Tasaumaksu	-19 340	-125 149	-105 810	15 %	-38 679
Eläkekulut	-263 649	-665 712	-402 063	40 %	-527 297
4215 Sotu-maksu	-16 761	-42 588	-25 827	39 %	-33 522
4216 Työttömyysvakuutusmaksu	-12 484	-39 641	-27 157	31 %	-24 968
4217 Tapaturmavakuutusmaksu.	-13 197	-8 845	4 352	149 %	-26 393

Kesäkuu/2024

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Yliitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
4219 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-833	-22 933	-22 100	4 %	-1 666
Muut henkilösivukulut	-43 275	-114 007	-70 732	38 %	-86 549
Henkilösivukulut	-306 923	-779 719	-472 796	39 %	-613 846
4230 Sairaus- ja vanh.pvrahat	9 406	0	-9 406	0 %	18 811
Henkilöstökorvaukset	9 406	0	-9 406	0 %	18 811
Henkilöstökulut	-1 759 784	-4 158 928	-2 399 144	42 %	-3 519 568
4340 Asiantuntijapalvelut	-48 094	-205 300	-157 206	23 %	-96 188
4341 Toimistopalvelut	-99 808	-153 341	-53 533	65 %	-199 615
4342 ICT-palvelut	-87 444	-178 854	-91 410	49 %	-174 887
4344 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-2 008	-16 587	-14 579	12 %	-4 017
4350 Painatukset, ilm. ja markk.	-9 319	-51 100	-41 781	18 %	-18 637
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 953	-7 962	-6 009	25 %	-3 906
4370 Vakuutukset	-54 805	-26 923	27 882	204 %	-109 610
4380 Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	-56 647	-216 196	-159 549	26 %	-113 294
4390 Rak. ja al. kunnossapito	-44 202	-81 600	-37 398	54 %	-88 404
4400 Kon. ja kal. kunnossapito	-3 931	-20 745	-16 814	19 %	-7 862
4410 Majoitus- ja rav.palvelut	-671	-11 404	-10 733	6 %	-1 342
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-139 531	-280 175	-140 644	50 %	-279 062
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-5 177	-44 966	-39 789	12 %	-10 354
4450 Osuus verotuskustannuksiin	-3 852	-7 707	-3 855	50 %	-7 705
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-63 934	-319 515	-255 581	20 %	-127 869
4470 Muut palvelut	-87 006	-169 709	-82 703	51 %	-174 011
4471 Muistamiset	-913	-7 600	-6 687	12 %	-1 827
4472 Työterveyshuolto	-24 012	-49 350	-25 338	49 %	-48 025
4301 As.palvelujen ostot kunnilta	-17 757	-19 500	-1 743	91 %	-35 514
4303 Asiakaspalvelujen ostot muilta	0	-200	-200	0 %	0
Asiakaspalvelujen ostot	-17 757	-19 700	-1 943	90 %	-35 514
Palvelujen ostot	-751 065	-1 868 734	-1 117 669	40 %	-1 502 130
4500 Toimisto- ja koulutustarv.	-5 567	-23 887	-18 320	23 %	-11 134
4510 Kirjallisuus.	-17 396	-29 555	-12 159	59 %	-34 792
4520 Elintarvikkeet	-21 313	-43 920	-22 607	49 %	-42 626
4530 Vaatteisto	-814	-2 700	-1 886	30 %	-1 627
4533 Lääkkeet	0	-50	-50	0 %	0
4534 Hoitotarvikkeet	-271	-350	-79	78 %	-543
4550 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-3 831	-5 750	-1 919	67 %	-7 662
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-643	-2 650	-2 007	24 %	-1 285
4568 Lämmitys	-76 246	-104 200	-27 954	73 %	-152 491
4569 Sähkö ja kaasu	-39 360	-193 498	-154 138	20 %	-78 721
4570 Vesi	-1 495	0	1 495	0 %	-2 991
4580 Kalusto	-49 942	-42 450	7 492	118 %	-99 884
4590 Rakennusmateriaali	-1 144	-17 650	-16 506	6 %	-2 289
4600 Muu materiaali	-8 089	-6 300	1 789	128 %	-16 179

Kesäkuu/2024

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-226 112	-472 960	-246 848	48 %	-452 225
4712 Lasten kotihoidon tuki	-9 499	-43 300	-33 801	22 %	-18 997
4716 Kunnan lapsiraha	-50 000	-62 000	-12 000	81 %	-100 000
4739 Muut avustukset kotital.	-1 400	-2 200	-800	64 %	-2 800
Avustukset kotitalouksille	-60 899	-107 500	-46 601	57 %	-121 797
4742 Avustukset yhteisöille	-29 344	-56 673	-27 329	52 %	-58 687
4743 Jäsenmaksut	-14 223	-23 254	-9 031	61 %	-28 446
Avustukset yhteisöille	-43 567	-79 927	-36 360	55 %	-87 133
Avustukset	-104 465	-187 427	-82 962	56 %	-208 931
4810 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-1 423	-4 167	-2 744	34 %	-2 847
4820 Rak. ja huoneistojen vuokrat	-35 312	-65 700	-30 388	54 %	-70 624
4830 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-8 682	-15 657	-6 975	55 %	-17 364
4890 Muut vuokrat	-1 074	-2 000	-926	54 %	-2 149
4911 Arvonlisävero menoksi	0	-400	-400	0 %	0
4940 Muut toimintakulut	-9 136	-85 310	-76 174	11 %	-18 272
4941 Projektien kokouskulut	-2 600	-20 838	-18 238	12 %	-5 200
4942 Projektien sekalaiset kulut	-4 247	-21 100	-16 853	20 %	-8 494
Muut toimintakulut	-15 983	-127 648	-111 665	13 %	-31 965
Muut toimintakulut	-62 475	-215 172	-152 697	29 %	-124 950
TOIMINTAKULUT	-2 903 902	-6 903 221	-3 999 319	42 %	-5 807 803
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 460 905	-2 941 341	-1 480 436	50 %	-2 921 810
5000 Kunnan tulovero	535 484	1 070 636	535 152	50 %	1 070 969
5100 Kiinteistövero	34 443	1 422 169	1 387 726	2 %	68 886
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	185 117	351 296	166 179	53 %	370 233
Verotulot	755 044	2 844 101	2 089 057	27 %	1 510 088
5501 Kunnan peruspalv. valtionosuus	567 972	1 313 704	745 732	43 %	1 135 944
5502 Verotul. Per. valit.os. tasaus	98 274	0	-98 274	0 %	196 548
5701 Op.- ja kult.toim. muut vos	-71 376	0	71 376	0 %	-142 752
5890 Verotulojen menetysten korv.	85 584	0	-85 584	0 %	171 168
Valtionosuudet	680 454	1 313 704	633 250	52 %	1 360 908
6050 Muut korkotuotot	431	0	-431	0 %	863
Korkotuotot	431	0	-431	0 %	863
6100 Osinkotuot ja os.pääom. korot	2 965	0	-2 965	0 %	5 930
6120 Verotil. korot ja korotukset	32	0	-32	0 %	63
6130 Viivästyskorkotuotot	435	0	-435	0 %	870
Muut rahoitustuotot	3 432	0	-3 432	0 %	6 863
6255 Korkokulut lainoista ulk.pu.	-123 299	-216 683	-93 384	57 %	-246 599
6270 Korkojohd. kul ja -tuot (suoj.	22 407	0	-22 407	0 %	44 815
Korkokulut	-100 892	-216 683	-115 791	47 %	-201 784
6380 Muut rahoituskulut	-231	-1 000	-769	23 %	-461
6381 Viivästyskorkokulut.	-1 249	0	1 249	0 %	-2 498
Muut rahoituskulut	-1 480	-1 000	480	148 %	-2 959

Kesäkuu/2024

	Toteuma 2024	Talousarvio 2024	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Rahoitustuotot ja -kulut	-98 509	-217 683	-119 174	45 %	-197 017
VUOSIKATE	-123 916	998 781	1 122 697	-12 %	-247 832
7170 Poistot aineettomista oik.	-1 080	-508 079	-506 999	0 %	-2 159
7172 Poistot asuinrakennuksista	-45 930	0	45 930	0 %	-91 861
7173 Poistot hallinto- ja laitospak.	-106 699	0	106 699	0 %	-213 398
7174 Poistot tehdas- ja tuot.rak.	-14 913	0	14 913	0 %	-29 826
7176 Poistot maa- ja vesirakenteist	-20 739	0	20 739	0 %	-41 478
7177 Poistot johtoverk. ja lait.	-8 849	0	8 849	0 %	-17 698
7178 Poistot kiint. Rak. ja lait.	-312	0	312	0 %	-624
7179 Poistot koneista ja kalustosta	-47 945	0	47 945	0 %	-95 890
7180 Kertaluonteiset poistot	-498	0	498	0 %	-996
Suunnitelman mukaiset poistot	-246 965	-508 079	-261 114	49 %	-493 929
Poistot ja arvonalentumiset	-246 965	-508 079	-261 114	49 %	-493 929
TILIKAUDEN TULOS	-370 881	490 702	861 583	-76 %	-741 761
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-370 881	490 702	861 583	-76 %	-741 761

