

# **KUHMOISTEN KUNNAN TALOUSARVION**

**TOTEUTUMA 31.8.2020**

**SISÄLLYSLUETTELO**

Yhteenveto	3
Tuloslaskelma	4
Tuloslaskelman toteutumatietoja	5
Rahoituslaskelma ja maksuvalmius	8
Rahoituslaskelman toteutumatietoja	9
Tase	10
Valtuustotason käyttötalouden toteutuminen	11
Käyttötalouden tavoitteiden ja määrärahojen toteutumat	
Yleishallinto	13
Sivistystoimi	22
Tekninen toimi	34
Käyttötalous yhteensä	44
Liite Investointien toteutumisen seuranta	45

**YHTEENVETO TALOUSARVION TOTEUTUMISESTA 31.8.2020**

(määrärahojen tasaisella toteutumisella toteutuma olisi 66,67 %)

Taulukot sisältävät 14.9.2020 kunnanvaltuuston tekemät määrärahamuutokset.

**TULOSLASKELMA:****Toimintatuottojen toteutuma 63,0 %:**

Vesi- ja jätevesilaskutus tehty 31.08.2020 ja lämpölaskutus tehty 31.7.2020 saakka.

Päivähoitolaskutus on tehty 31.8.2020 saakka.

Koronasta johtuvat vuokrien alennukset kirjattu avustuskuluksi kunnanhallitukselle eli kiinteistötoimen tulot ovat täysimääräiset.

**Henkilöstökulujen toteutuma 67,4 %:**

Henkilöstön lomarahat maksettu heinäkuun palkkojen yhteydessä.

**Palvelujen ostojen toteutuma 65,0 %:**

Jämsän kaupunki on laskuttanut sosiaali- ja terveystoimen palvelut talousarvion mukaisesti ennakkoina.

**Aineet, tarvikkeet ja tavarat 60,2 %:**

**Koko toimintakulujen osalta käyttö-% on 65,2. Toimintakulut on tällä hetkellä 269 292 € alle budjetoidun.**

**Toimintakuluissa on Koronasta aiheutuvia kutannuksia tunnisteelle 1900 kirjattu tällä hetkellä 96 601 €.**

**Verotulot 66,6 %**

Kunnan tuloveron toteutuma-% on 71,4 yhteisöveron 78,0 % ja kiinteistöveron 38,4 %.

Kiinteistöveroa on jo tilitetty kesä-, heinä- ja elokuussa. Syys- ja lokakuussa tulevat isommat tilitykset.

**Valtionosuudet 64,8 %:**

Kuntien valtionosuuksia muutettiin eduskunnassa toukokuussa ja lisättiin "verotulojen viivästymisestä johtuva määräaikainen korvaus", Kuhmoisten kunnan osalta tämä korvaus on 298 390 € v. 2020, lisäksi saamme peruspalveluiden valtionosuutta lisää 275 100 €. Nämä kuitenkin peritään takaisin vuonna 2021.

Valtionosuuden todellinen toteutuma saadaan tilinpäätöksen yhteydessä. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oikaistaan helmikuussa 2021 viimeisimmän oppilastilaston mukaiseksi.

**Rahoitustuotot ja -kulut 62,6 %.**

Sijoitusrahastojen arvo on alkuvuodesta alentunut huomattavasti ja todennäköistä on, että joudutaan tilinpäätöksessä kirjaamaan arvonalennuksia.

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutumaan vaikuttaa tilinpäätöksessä kirjattavat sijoitusten voitot ja tappiot.

**Poistot ja arvonalentumiset 68,4 %:**

Poistoihin kirjattu 31.12.2019 olemassa olevan omaisuuden suunnitelman mukaiset poistot.

**Vuosikate tällä hetkellä 955 566,08 €:a positiivinen.**

**Kauden tulos on tällä hetkellä 128 542,71 €:a ylijäämäinen.**

**RAHOITUSLASKELMA:****Investointien toteutuma on 34,3 %.**

Investointimäärärahoja muutettiin ja ne pienuivat 705 900 €:a muutosbudjetissa.

Uuden koulun rakentamisen kustannukset eivät toteudu tänä vuonna siinä laajuudessa, kun alun perin suunniteltiin.

Maksuvalmiuden ylläpitämiseksi otettua lyhytaikaista lainaa on tällä hetkellä 4,5 milj. €.

Lyhytaikaisista lainoista maksetaan 2 milj. € 30.9.2020 pois, jolloin lainaa jää jäljelle 2,5 milj.

Sisältää 835 000 €:n lainan Kuhmoisten Verkkopalvelut Oy:lle.

**HALLINTOKUNNAT:**

Yleishallinto toteutuma, menot 66,3 %.

Sivistystoimi toteutuma, menot 64,8 %.

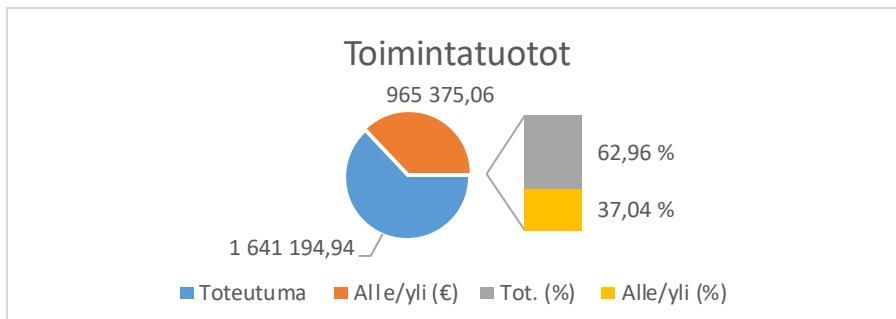
Tekninen toimi toteutuma, menot 61,3 %.

TULOSLASKELMA (ulkoinen)	Tilinpäätös	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteu-
	31.12.2019	+ muutos 2020	31.8.2020	summa	tuma-
		€	€	€	%
Myyntituotot	1 896 092	1 427 960	860 820,40	567 139,60	60,3
Maksutuotot	123 305	118 250	77 133,68	41 116,32	65,2
Tuet ja avustukset	129 211	169 400	149 200,69	20 199,31	88,1
Vuokratuotot	765 942	752 540	501 412,45	251 127,55	66,6
Muut toimintatuotot	18 806	138 420	52 627,72	85 792,28	38,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 933 356</b>	<b>2 606 570</b>	<b>1 641 194,94</b>	<b>965 375,06</b>	<b>63,0</b>
Henkilöstökulut					
Maksetut palkat ja palkkiot	-3 519 888	-3 469 770	-2 361 950,30	-1 107 819,70	68,1
Henkilöstökorvaukset	21 604	24 000	24 538,42	-538,42	102,2
Palkat ja palkkiot	-3 498 284	-3 445 770	-2 337 411,88	-1 108 358,12	67,8
Eläkekulut	-993 379	-1 043 230	-687 393,41	-355 836,59	65,9
Muut henkilösivukulut	-98 604	-137 070	-91 236,49	-45 833,51	66,6
Henkilösivukulut	-1 091 984	-1 180 300	-778 629,90	-401 670,10	66,0
Henkilöstökulut	-4 590 267	-4 626 070	-3 116 041,78	-1 510 028,22	67,4
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-10 309 653	-10 504 100	-7 015 149,01	-3 488 950,99	66,8
Muiden palvelujen ostot	-1 953 799	-1 943 920	-1 079 600,22	-864 319,78	55,5
Palvelujen ostot	-12 263 452	-12 448 020	-8 094 749,23	-4 353 270,77	65,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 436 604	-1 476 830	-889 272,51	-587 557,49	60,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 436 604	-1 476 830	-889 272,51	-587 557,49	60,2
Avustukset	-186 716	-268 220	-167 458,55	-100 761,45	62,4
Vuokrat	-186 716	-130 610	-98 448,98	-32 161,02	75,4
Muut toimintakulut	-21 165	-25 070	-14 490,93	-10 579,07	57,8
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-18 633 757</b>	<b>-18 974 820</b>	<b>-12 380 461,98</b>	<b>-6 594 358,02</b>	<b>65,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-15 700 401</b>	<b>-16 368 250</b>	<b>-10 739 267,04</b>	<b>-5 628 982,96</b>	<b>65,6</b>
VEROTULOT	8 138 777	8 487 000	5 654 396,48	2 832 603,52	66,6
VALTIONOSUUDET	8 241 194	9 261 490	5 999 526,00	3 261 964,00	64,8
RAHOITUSTUOTOT JA-KULUT					
KORKOTUOTOT	74 395	74 000	30 896,52	43 103,48	41,8
MUUT RAHOITUSTUOTOT	208 638	37 470	14 436,50	23 033,50	38,5
KORKOKULUT	-1 846	-3 000	-3 434,14	434,14	114,5
MUUT RAHOITUSKULUT	-20 551	-43 150	-988,24	-42 161,76	2,3
RAHOITUSTUOTOT JA-KULUT	260 635	65 320	40 910,64	24 409,36	62,6
<b>VUOSIKATE</b>	<b>940 205</b>	<b>1 445 560</b>	<b>955 566,08</b>	<b>489 993,92</b>	<b>66,1</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poist	-1 203 523	-1 208 810	-827 023,37	-381 786,63	68,4
Arvonalentumiset	0				
Poistot ja arvonalentumiset	-1 203 523	-1 208 810	-827 023,37	-381 786,63	68,4
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-263 318</b>	<b>236 750</b>	<b>128 542,71</b>	<b>108 207,29</b>	<b>54,3</b>

**TULOSLASKELMAN TOTEUTUMA (ulkoiset)**  
**1.1.-31.8.2020**

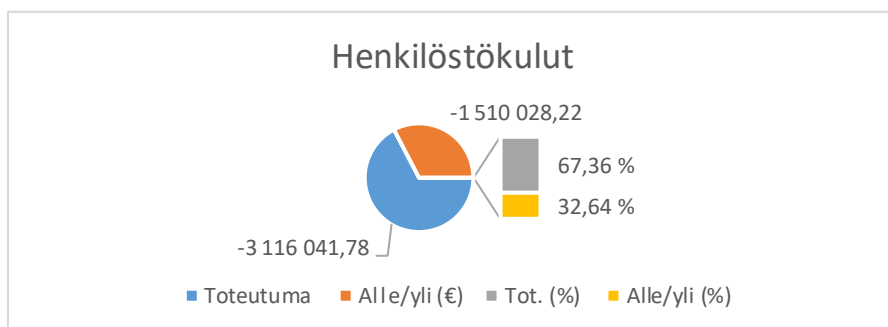
**TALOUSARVION TOIMINTATUOTOT**

	Ta+muutos €	Toteutuma	Alle/yli (€)	Tot. (%)	Alle/yli (%)
Toimintatuotot	2 606 570	1 641 194,94	965 375,06	62,96 %	37,04 %



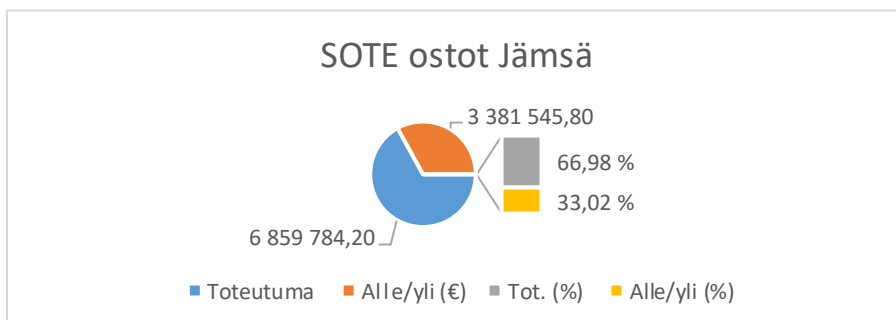
**HENKILÖSTÖKULUJEN TOTEUTUMA**

	Ta+muutos €	Toteutuma	Alle/yli (€)	Tot. (%)	Alle/yli (%)
Henkilöstökulut	-4 626 070	-3 116 041,78	-1 510 028,22	67,36 %	32,64 %



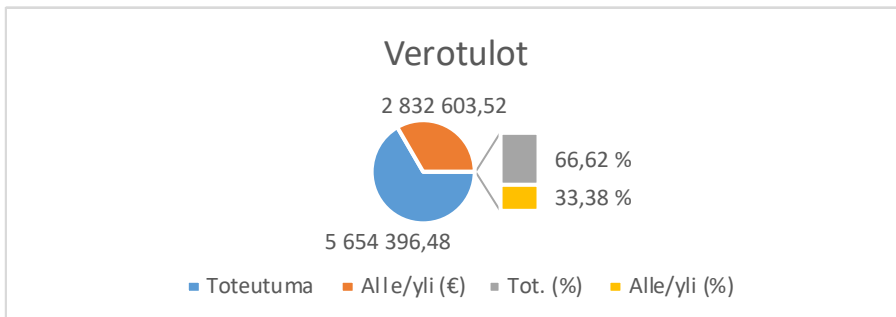
**SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN ASIAKASPALVELUIDEN OSTOT (JÄMSÄ)**

	Ta+muutos €	Toteutuma	Alle/yli (€)	Tot. (%)	Alle/yli (%)
Asiakaspalv. ostot (Jämsä)	10 241 330	6 859 784,20	3 381 545,80	66,98 %	33,02 %



**VEROTULOT**

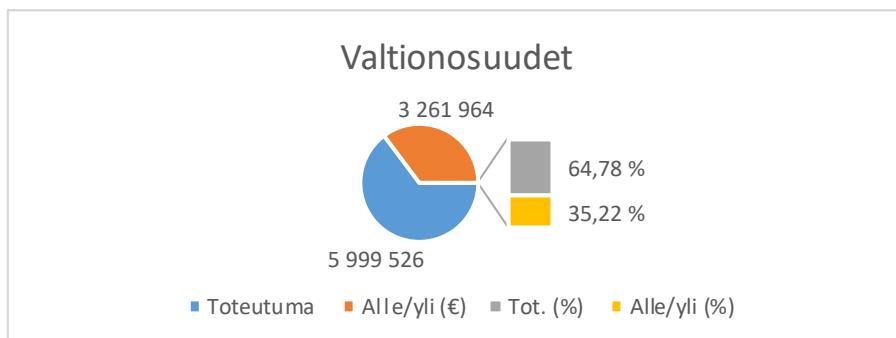
	Ta+muutos €	Toteutuma	Alle/yli (€)	Tot. (%)	Alle/yli (%)
Kunnan tulovero	5 840 000	4 171 198,87	1 668 801,13	71,42 %	28,58 %
Yhteisövero	1 178 000	918 587,49	259 412,51	77,98 %	22,02 %
Kiinteistövero	1 469 000	564 610,12	904 389,88	38,43 %	61,57 %
<b>Verotulot yht.</b>	<b>8 487 000</b>	<b>5 654 396,48</b>	<b>2 832 603,52</b>	<b>66,62 %</b>	<b>33,38 %</b>

**VEROTULOJEN VERTAILU V. 2018 - 2020**

	V. 2018 Tilinpäätös	V. 2019 Tilinpäätös	V. 2020 Toteutuma	Muutos 8kk 2019 - 2020	Muutos 8kk Muutos-%
Kunnan tulovero	5 685 562	5 656 168	4 171 198,87	56 473,76	1,37 %
Yhteisövero	1 013 274	1 110 386	918 587,49	122 759,04	15,43 %
Kiinteistövero	1 341 741	1 372 223	564 610,12	513 162,99	997,46 %
<b>Verotulot yht.</b>	<b>8 040 577</b>	<b>8 138 777</b>	<b>5 654 396,48</b>	<b>692 395,79</b>	<b>13,95 %</b>

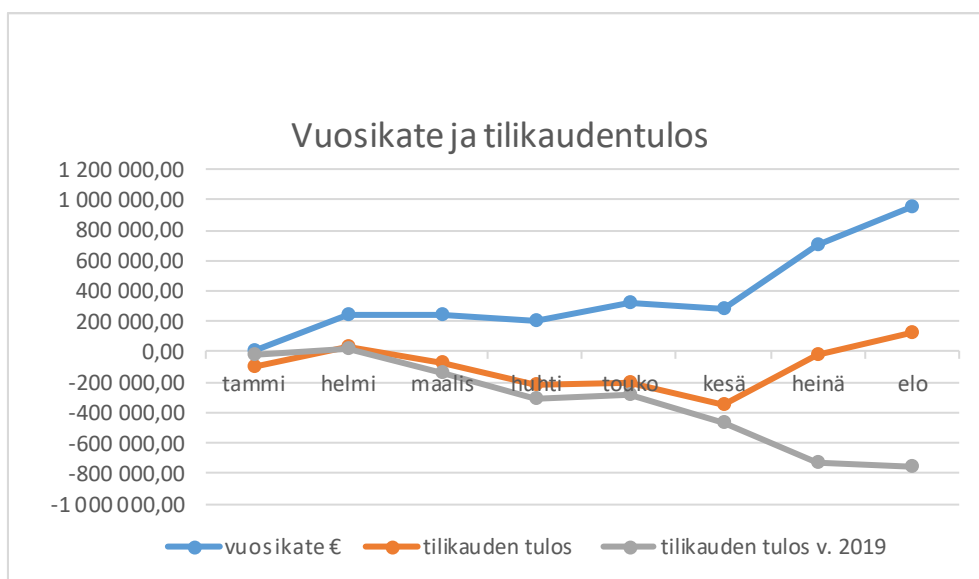
**VALTIONOSUUDET**

	Ta+muutos €	Toteutuma	Alle/yli (€)	Tot. (%)	Alle/yli (%)
Peruspalv.	6 093 530	3 929 754	2 163 776	64,49 %	35,51 %
Verotulotasaus	1 663 520	1 109 016	554 504	66,67 %	33,33 %
Verotulojen kompensaatiot	1 525 220	972 612	552 608	63,77 %	36,23 %
Opetus- ja kultt.	-20 780	-11 856	-8 924	57,05 %	42,95 %
<b>Valtionos. yht.</b>	<b>9 261 490</b>	<b>5 999 526</b>	<b>3 261 964</b>	<b>64,78 %</b>	<b>35,22 %</b>



### VUOSIKATE JA TILIKAUDEN TULOS

	Vuosikate	Toteutuma	Tilikauden tulos	Toteutuma	Toteutuma
	Ta+muutos €	vuosikate €	Ta+muutos €	tilikauden tulos	tilikauden tulos v. 2019
tammi	1 292 340	8 356,65	98 530	-95 236,65	-17 778,29
helmi	1 292 340	239 452,28	98 530	32 265,68	13 953,37
maalis	1 292 340	237 210,26	98 530	-73 569,64	-132 929,53
huhti	1 292 340	201 764,59	98 530	-212 608,61	-312 486,73
touko	1 292 340	315 215,84	98 530	-202 750,66	-283 375,20
kesä	1 292 340	278 644,71	98 530	-342 914,97	-466 948,01
heinä	1 292 340	706 604,09	98 530	-17 687,64	-733 515,95
elo	1 445 560	955 566,08	236 750	128 542,71	-761 609,54
<b>Keskiarvo</b>		<b>367 851,81</b>		<b>-97 994,97</b>	<b>-284 794,00</b>



<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>Talousarvio +muutos 2020</b>	<b>Toteutuma 31.8.2020</b>	<b>Poikkeama summa</b>	<b>Toteutu- ma</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>%</b>
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
Vuosikate	1 445 560	955 566,08	489 993,92	66,1
Tulorahoituksen korjaukset	-81 210	4 762,06		
<b>TULORAHOTUS</b>	<b>1 364 350</b>	<b>960 328,14</b>	<b>489 993,92</b>	<b>70,4</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
Investointimenot	-1 599 930	-548 712,59	-1 051 217,41	34,3
Rahoitusosuudet investointeihin	12 000		12 000,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	141 700	50 560,00	91 140,00	
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-81 880</b>	<b>462 175,55</b>	<b>-470 083,49</b>	<b>-564,5</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
<b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>				
Antolainasaamisten lisäykset	-254 900	-4 900,00	-250 000,00	
Antolainasaamisten vähennykset	11 150	5 575,00	5 575,00	50,0
<b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,00	0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-47 000	-23 500,00	-23 500,00	50,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000 000	2 500 000,00	-500 000,00	125,0
<b>VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN</b>	<b>1 627 370</b>	<b>2 939 350,55</b>	<b>-1 238 008,49</b>	<b>180,6</b>
<b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b>				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos		19 296,46	-19 296,46	
Pitkäaikaisten saamisten muutos			0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos		55 654,94	-55 654,94	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos		-1 130 188,75	1 130 188,75	
<b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b>		<b>-1 055 237,35</b>	<b>1 055 237,35</b>	
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>1 627 370</b>	<b>1 884 113,20</b>	<b>-182 771,14</b>	<b>115,8</b>
<b>KASSAVAROJEN MUUTOS</b>				
Rahavarat 30.11.		5 452 129,32		
Rahavarat 1.1.		3 568 016,12		
<b>KASSAVAROJEN MUUTOS</b>		<b>1 884 113,20</b>		

## **MASKUVALMIUS**

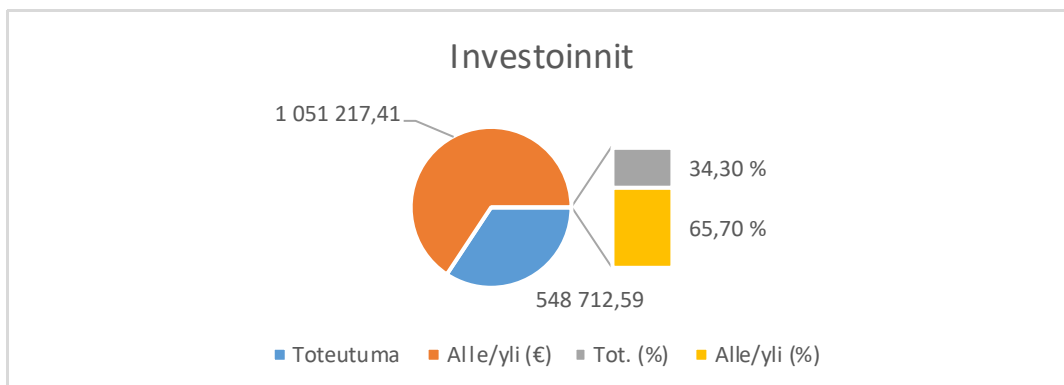
Kassan riittävyys päivissä kuukausitasolla

<b>v. 2020</b>	<b>Sijoitukset mukana</b>	<b>Ilman sijoituksia</b>	<b>v. 2019 Ilman sijoituksia</b>	<b>v. 2019 sijoitukset mukana</b>
tammikuu	137,8	46,3	4,1	22,6
helmikuu	91,6	30,0	5,0	66,6
maaliskuu	85,0	26,8	5,9	57,4
huhtikuu	44,1	17,8	39,6	67,3
toukokuu	105,9	43,4	17,2	77,9
kesäkuu	93,2	37,4	6,1	58,1
heinäkuu	95,9	41,5	6,7	59,4
elokuu	102,5	43,7	17,4	69,6
<b>Keskiarvo</b>	<b>94,5</b>	<b>35,9</b>	<b>14,2</b>	<b>60,7</b>



**RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMAT (ulkoiset)**  
**1.1.-31.8.2020**
**INVESTOINNIT**

	Ta+muutos €	Toteutuma	Alle/yli (€)	Tot. (%)	Alle/yli (%)
Investointimenot	1 599 930,00	548 712,59	1 051 217,41	34,30 %	65,70 %
Investointitulot	153 700,00	50 560,00	103 140,00	32,90 %	67,10 %


**INVESTOINTIEN TOTEUTUMAT (valtuustotaso)**
**Tarkempi hankekohtainen toteutuma liitteenä.**

		TA-määräraha + muutokset	Toteutuma	Tot. (%)
Maa-alueet	Tulot	1 770	528,40	29,85 %
Osakkeiden myynti	Tulot	58 720	54 793,66	93,31 %
Osakkeiden hankinta	Menot	-195 000	-195 000,00	100,00 %
Investoinnit kiinteistöihin	Menot	-485 000	-138 790,17	28,62 %
Inv. vuokrattaviin kiinteistöihin	Menot	-50 000	-2 000,00	4,00 %
Inv. laitostoimintaan	Menot	-201 000	-51 006,70	25,38 %
Inv. yleisiin alueisiin ja liikenneväyliin	Menot	-622 830	-125 661,50	20,18 %
Inv. Liikuntapaikkoihin	Tulot	12 000	0,00	0,00 %
Inv. Liikuntapaikkoihin	Menot	-40 000	-30 238,96	75,60 %
Investoinnit koneisiin ja laitteisiin	Menot	-6 100	-6 015,26	98,61 %
	<b>Tulot yhteensä</b>	<b>72 490</b>	<b>55 322,06</b>	<b>76,32 %</b>
	<b>Menot yhteensä</b>	<b>-1 599 930</b>	<b>-548 712,59</b>	<b>34,30 %</b>

**LAINANOTTO JA LAINOJEN LYHENNYKSET**

	Ta+muutos €	Toteutuma	Alle/yli (€)	Tot. (%)	Alle/yli (%)
Lainan otto (pa*)	0	0,00	0,00		
Lyhennykset (pa*)	-47 000	-23 500,00	-23 500,00	50,00 %	50,00 %
Lyhytaikaiset lainat (muutos)	2 000 000	2 500 000,00	-500 000,00	125,00 %	-25,00 %
Vaikutusmaksu- valmiuteen	1 953 000	2 476 500	-523 500		

TASE	Kausi 31.8.2020	Tilivuosi 2019
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>4 928,34</b>	<b>11 828,00</b>
Maa- ja vesialueet	2 662 109,14	2 662 637,54
Rakennukset	8 167 958,98	8 679 698,82
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 901 034,30	4 181 547,17
Koneet ja kalusto	56 556,60	84 427,60
Muut aineelliset hyödykkeet	3 363,76	3 363,76
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	431 006,88	77 294,29
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>15 222 029,66</b>	<b>15 688 969,18</b>
Osakkeet ja osuudet	2 436 930,08	2 296 723,74
Muut pitkäaikaiset lainasaamiset	520 422,70	525 997,70
Muut pitkäaikaiset saamiset	16 321,79	11 421,79
<b>Sijoitukset</b>	<b>2 973 674,57</b>	<b>2 834 143,23</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>18 200 632,57</b>	<b>18 534 940,41</b>
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	531 095,71	531 095,71
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>531 095,71</b>	<b>531 095,71</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Myyntisaamiset	298 633,56	271 968,74
Lainasaamiset	846 535,30	848 366,50
Muut lyhytaikaiset saamiset	116 069,78	92 886,01
Siirtosaamiset	11 064,38	114 736,71
<b>Saamiset</b>	<b>1 272 303,02</b>	<b>1 327 957,96</b>
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>2 739 048,38</b>	<b>2 650 294,90</b>
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>2 713 080,94</b>	<b>917 721,22</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>6 724 432,34</b>	<b>4 895 974,08</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>25 456 160,62</b>	<b>23 962 010,20</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	12 684 598,33	12 684 598,33
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	5 947 076,08	6 210 394,33
Tilikauden yli-/alijäämä	128 542,71	-263 318,25
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>18 760 217,12</b>	<b>18 631 674,41</b>
Lahjoitusrahastojen pääomat	679 364,21	660 067,75
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>679 364,21</b>	<b>660 067,75</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (pitkää)	371 000,00	371 000,00
Saadut ennakot	3 531,95	3 531,95
Muut pitkäaikaiset velat	188 102,14	188 102,14
<b>Pitkäaikainen vieraspääoma</b>	<b>562 634,09</b>	<b>562 634,09</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (lyhyt a)	4 523 500,00	2 047 000,00
Saadut ennakot	0,00	2 052,50
Ostovelat	366 561,98	1 339 682,14
Muut velat	94 191,49	101 868,39
Siirtyvät korot	1 721,22	1 721,22
Lomapalkkajaksotus	400 806,80	402 198,40
Muut siirtovelat	67 163,71	213 111,30
Siirtovelat	469 691,73	617 030,92
<b>Lyhytaikainen vieraspääoma</b>	<b>5 453 945,20</b>	<b>4 107 633,95</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>6 016 579,29</b>	<b>4 670 268,04</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>25 456 160,62</b>	<b>23 962 010,20</b>

TOTEUTUMAVERTAILU (ulkoiset)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio + muutokset	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma %
<b>****HALLINTOPALVELUT</b>					
TULOT	87 000	92 000	22 965,62	69 034,38	24,96 %
MENOT	-1 162 830	-1 213 040	-735 226,19	-477 813,81	60,61 %
NETTO	-1 075 830	-1 121 040	-712 260,57	-408 779,43	63,54 %
<b>****ELINKEINOEL. EDISTÄMINEN</b>					
TULOT	353 510	146 510	56 944,68	89 565,32	38,87 %
MENOT	-290 990	-295 990	-212 355,17	-83 634,83	71,74 %
NETTO	62 520	-149 480	-155 410,49	5 930,49	103,97 %
<b>****SOS. JA TERV. OMATOIMINTA</b>					
TULOT			0,00	0,00	
MENOT	-400 000	-440 000	-279 063,01	-160 936,99	63,42 %
NETTO	-400 000	-440 000	-279 063,01	-160 936,99	63,42 %
<b>****SOS. JA TERV. OSTOPALV. JÄMSÄ/KEURUU</b>					
MENOT	-10 295 680	-10 295 680	-6 887 948,28	-3 407 731,72	66,90 %
NETTO	-10 295 680	-10 295 680	-6 887 948,28	-3 407 731,72	66,90 %
<b>**YLEISHALLINTO</b>					
<b>TULOT</b>	<b>440 510</b>	<b>238 510</b>	<b>79 910,30</b>	<b>158 599,70</b>	<b>33,50 %</b>
<b>MENOT</b>	<b>-12 149 500</b>	<b>-12 244 710</b>	<b>-8 114 592,65</b>	<b>-4 130 117,35</b>	<b>66,27 %</b>
<b>NETTO</b>	<b>-11 708 990</b>	<b>-12 006 200</b>	<b>-8 034 682,35</b>	<b>-3 971 517,65</b>	<b>66,92 %</b>
<b>****VARHAISKASVATUS</b>					
TULOT	57 700	82 700	79 813,32	2 886,68	96,51 %
MENOT	-626 860	-669 120	-475 823,85	-193 296,15	71,11 %
NETTO	-569 160	-586 420	-396 010,53	-190 409,47	67,53 %
<b>****YHTENÄISKOULU</b>					
TULOT	44 810	64 810	89 248,69	-24 438,69	137,71 %
MENOT	-2 214 470	-2 102 470	-1 337 588,96	-764 881,04	63,62 %
NETTO	-2 169 660	-2 037 660	-1 248 340,27	-789 319,73	61,26 %
<b>****ELÄMÄNLAATUPALVELUT</b>					
TULOT	38 800	30 250	21 616,85	8 633,15	71,46 %
MENOT	-480 190	-501 590	-300 961,26	-200 628,74	60,00 %
NETTO	-441 390	-471 340	-279 344,41	-191 995,59	59,27 %
<b>****RUOKAPALVELU</b>					
TULOT	623 500	623 500	372 125,38	251 374,62	59,68 %
MENOT	-710 850	-710 850	-467 571,83	-243 278,17	65,78 %
NETTO	-87 350	-87 350	-95 446,45	8 096,45	109,27 %
<b>***SIVISTYSTOIMI</b>					
<b>TULOT</b>	<b>764 810</b>	<b>801 260</b>	<b>562 804,24</b>	<b>238 455,76</b>	<b>70,24 %</b>
<b>MENOT</b>	<b>-4 032 370</b>	<b>-3 984 030</b>	<b>-2 581 945,90</b>	<b>-1 402 084,10</b>	<b>64,81 %</b>
<b>NETTO</b>	<b>-3 267 560</b>	<b>-3 182 770</b>	<b>-2 019 141,66</b>	<b>-1 163 628,34</b>	<b>63,44 %</b>

TOTEUTUMAVERTAILU (ulkoiset)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio + muutokset	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma %
<b>****KAAVOITUS- JA MAANKÄYTTÖ</b>					
TULOT	17 700	17 700	2 324,00	15 376,00	13,13 %
MENOT	-494 130	-492 900	-224 572,56	-268 327,44	45,56 %
NETTO	-476 430	-475 200	-222 248,56	-252 951,44	46,77 %
<b>****KIINTEISTÖTOIMI</b>					
TULOT	733 550	733 550	508 674,49	224 875,51	69,34 %
MENOT	-895 530	-894 530	-614 833,91	-279 696,09	68,73 %
NETTO	-161 980	-160 980	-106 159,42	-54 820,58	65,95 %
<b>****PALO- JA PELASTUSTOIMI</b>					
TULOT	36 090	36 090	23 749,47	12 340,53	65,81 %
MENOT	-222 740	-229 090	-161 229,80	-67 860,20	70,38 %
NETTO	-186 650	-193 000	-137 480,33	-55 519,67	71,23 %
<b>****LAITOSTOIMINTA</b>					
TULOT	765 460	735 460	432 732,88	302 727,12	58,84 %
MENOT	-979 920	-949 920	-586 665,88	-363 254,12	61,76 %
NETTO	-214 460	-214 460	-153 933,00	-60 527,00	71,78 %
<b>****RAKENNUSLAUTAKUNTA</b>					
TULOT	44 000	44 000	30 999,56	13 000,44	70,45 %
MENOT	-179 640	-179 640	-96 621,28	-83 018,72	53,79 %
NETTO	-135 640	-135 640	-65 621,72	-70 018,28	48,38 %
<b>**TEKNINEN TOIMI</b>					
TULOT	<b>1 596 800</b>	<b>1 566 800</b>	<b>998 480,40</b>	<b>568 319,60</b>	<b>63,73 %</b>
MENOT	<b>-2 771 960</b>	<b>-2 746 080</b>	<b>-1 683 923,43</b>	<b>-1 062 156,57</b>	<b>61,32 %</b>
NETTO	<b>-1 175 160</b>	<b>-1 179 280</b>	<b>-685 443,03</b>	<b>-493 836,97</b>	<b>58,12 %</b>
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>					
TULOT	<b>2 802 120</b>	<b>2 606 570</b>	<b>1 641 194,94</b>	<b>965 375,06</b>	<b>62,96 %</b>
MENOT	<b>-18 953 830</b>	<b>-18 974 820</b>	<b>-12 380 461,98</b>	<b>-6 594 358,02</b>	<b>65,25 %</b>
NETTO	<b>-16 151 710</b>	<b>-16 368 250</b>	<b>-10 739 267,04</b>	<b>-5 628 982,96</b>	<b>65,61 %</b>

## KÄYTTÖTALOUSOSA

### TULOSALUEKOHTAISET TAVOITTEET JA MÄÄRÄRAHAT

### YLEISHALLINNON TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2020

#### HALLINTOPALVELUT

##### Keskusvaalilautakunta

##### Vaalit

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

##### Tehtävän toiminta-ajatus:

Keskusvaalilautakunta on lakisääteinen lautakunta, jonka tavoitteena on huolehtia kunnan tehtävistä vaalien järjestämisessä virheettömästi ja taloudellisesti. Vuonna 2020 ei järjestetä vaaleja.

##### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Vaalien järjestäminen.

##### Tarkastuslautakunta

##### Tilintarkastus

Vastuhenkilö: Tilintarkastaja Laura Hyvönen, JHTT

##### Tehtävän toiminta-ajatus

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Lisäksi valtuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman tilintarkastajan (JHTT-tilintarkastaja/JHTT-yhteisö). Tilintarkastuspalvelut kunta ostaa valtuuston päätökseen perustuen tilintarkastusyhteisö BDO Oy:ltä. Vastuunalaisena tilintarkastajana toimii JHTT Laura Hyvönen.

##### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös hyvää tilintarkastustapaa noudattaen. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on määritellä tilintarkastuksen painopistealueet, valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, miten valtuuston tilikaudelle asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet.

## Hallinto

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Hallinnon tulosalueeseen kuuluvat seuraavat yksiköt: kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, toimikunnat, hallintotoimisto, työllisyyden hoito, kunnallisverotus, työsuojelu ja muu henkilöstöhallinto.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Kunnan talous-, henkilöstö- ja muuhun yleishallintoon sekä tiedotukseen liittyvät viranomais- ja muut tehtävät siltä osin kuin tehtävät eivät kuulu muiden tulosalueiden vastuulle. Hallinnon tulosalueen tehtävänä on myös edistää ja ylläpitää yhteistyötä eri tulosalueiden ja sidosryhmien kanssa.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Kunnan talous on vahva			
Valtuustokauden tavoite 2017 – 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Tilikauden tulokset ovat pääsääntöisesti positiivisia	236.750 euroa	Tilikauden tulos	Tilikauden tulos 31.8.2020 on 128.542,71 euroa
Vuosikate kattaa poistot	1.445.560 euroa	Kunnan vuosikate	Vuosikate 31.8.2020 on 955.566,08 euroa

Kunnan päätöksenteko tukee kuntastrategiaa			
Valtuustokauden tavoite 2017 – 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Valtuustokauden strategia 2017 - 2021 otetaan käyttöön päätöksenteossa	Strategia-asiakirja on käytössä	Valtuuston päätökset ovat strategian mukaisia	Toteutunut

Hyvinvointia tukevat laadukkaat palvelut			
Valtuustokauden tavoite 2017 – 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Työntekijöiden osaamista kehitetään järjestelmällisesti ja samalla vahvistetaan vastuullista toimintakulttuuria	Henkilöstön koulutussuunnitelma toteutuu	Henkilöstön koulutussuunnitelman toteutuminen	Toteutunut

**Perustelut:** Kunnan talouden tulee olla tasapainossa, jolloin kuntalaiset saavat hyvinvointia tukevat laadukkaat palvelut myös tulevaisuudessa. Lisäksi palvelujen tuottamiseen tarvitaan osaava ja motivoitunut henkilöstö, jonka ammattitaitoa pidetään yllä koulutuksen avulla. Kunnan strategia-asiakirja on valmistunut vuonna 2018. Kunnan strategia-asiakirjan sisältö tulee huomioida valmistelussa ja päätöksenteossa. Huolelliseen ja perusteelliseen päätösvalmisteluun tulee myös kiinnittää erityistä huomiota.

## Sisäiset palvelut

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Tietohallinto, talous- ja palkkahallinto, tietoliikenne, kopiointi- ja puhelinvaihd palvelujen tuottaminen kunnan eri toimialoille.

Tulosalueen tehtävänä on tarjota kunnan eri toimialoille niiden tarvitsemat tietohallinto- ja tietoliikennepalvelut sekä talous- ja palkkahallinnon palvelut sisältäen yhteisesti käytössä olevat ohjelmistot, laitteet ja tukipalvelut. Tulosalue koostuu puhelinvaihteesta, kopioinnista, tieto- ja taloushallintopalveluista aiheutuvista menoista. Kuhmoisten kunnan puhelinvälitys hoidetaan Jämsän kaupungin toimesta. Kuhmoisten kunnalla on toistaiseksi voimassa oleva sopimus Jämsän kaupungin kanssa tietohallinto- ja tietoliikennepalvelujen sekä palkkahallinnon palvelujen tuottamisen osalta. Kuhmoisten kunnan palveluksessa on atk-lähtökäyttökäyttäjä, joka varmistaa mm. tietohallintoon liittyvien lähipalvelujen sujuvuuden ja järjestelmien häiriöttömän toiminnan.

Taloushallinnon tehtäviä ovat mm. 1) taloustiedon tuottaminen (talousarvio, raportointi ja tilinpäätös) 2) maksuliikenteen hoitaminen 3) perinnän suorittaminen 4) taloushallinnon järjestelmien kehittäminen ja toimintavarmuuden ylläpitäminen 5) tarvittava koulutus esimiehille ja henkilöstölle.

Palkka- ja henkilöstöhallinnon keskeisinä tehtäviä ovat mm. 1) henkilöstön ja luottamushenkilöiden palkanmaksu 2) henkilöstöhallinnon järjestelmien kehittäminen ja toimintavarmuuden ylläpito 3) linjata työ- ja virkaehtosopimusten ja lainsäädännön tulkintaa työnantajan näkökulmasta henkilöstöä koskevissa kysymyksissä 4) tukea organisaatiota henkilöstöhallinnon kysymyksissä 5) työsuojelutoiminta.

Talous- ja palkkahallinnon sekä tietohallinto- ja tietoliikennepalvelujen saatavuus ja virheettömyys ovat keskeinen edellytys kunnan palvelutuotannossa.

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talousarvio-	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Hallintopalvelut	talousarvio	muutokset	muutosten	31.8.2020		
	€	€	jälkeen			%
			€			
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	4 000		4 000	1 050,00	2 950,00	26,3 %
Maksutulot	3 000		3 000	1 100,00	1 900,00	36,7 %
Tuet ja avustukset	80 000	5 000	85 000	20 815,62	64 184,38	24,5 %
Vuokratulot						
Muut tulot						
<b>tulot yhteensä</b>	<b>87 000</b>	<b>5 000</b>	<b>92 000</b>	<b>22 965,62</b>	<b>69 034,38</b>	<b>25,0 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	572 160	-20 000	552 160	370 535,51	181 624,49	67,1 %
Palvelujen ostot	421 510	22 500	444 010	242 764,81	201 245,19	54,7 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	41 150	13 000	54 150	30 044,62	24 105,38	55,5 %
Avustukset	110 000	27 920	137 920	80 417,33	57 502,67	58,3 %
Vuokramenot	5 000		5 000	1 122,90	3 877,10	22,5 %
Muut menot	13 010	6 790	19 800	10 341,02	9 458,98	52,2 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>1 162 830</b>	<b>50 210</b>	<b>1 213 040</b>	<b>735 226,19</b>	<b>477 813,81</b>	<b>60,6 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-1 075 830</b>	<b>-45 210</b>	<b>-1 121 040</b>	<b>-712 260,57</b>	<b>-408 779,43</b>	<b>63,5 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset						
Tulot	453 110		453 110		453 110,00	0,0 %
Menot	109 820		109 820	1 541,96	108 278,04	1,4 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>540 110</b>	<b>5 000</b>	<b>545 110</b>	<b>22 965,62</b>	<b>522 144,38</b>	<b>4,2 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>1 272 650</b>	<b>50 210</b>	<b>1 322 860</b>	<b>736 768,15</b>	<b>586 091,85</b>	<b>55,7 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-732 540</b>	<b>-45 210</b>	<b>-777 750</b>	<b>-713 802,53</b>	<b>-63 947,47</b>	<b>91,8 %</b>

## Elinkeinoelämän edistäminen

Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Elinkeinoelämän edistämisen tulosalueeseen kuuluvat elinkeinotoimi, maaseututoimi, maa- ja metsätilat ja joukkoliikenne. Elinkeinoitoimen kehittäminen pohjautuu Kuhmoisten kunnan strategiaan.

Kuhmoisten kunnan elinkeinojen kehittämisestä on linjattu kunnan strategiassa ja Kuhmoisten kunnan elinvoimaohjelmassa 2019–2021. Lisäksi kunnan elinvoiman ja elinkeinotoiminnan kehittämistä linjaa elinvoimajaosto. Tehtyjen linjausten toteuttamisesta vastaa kehittämisasiamies. Hän ratkaisee omalta osaltaan asiat jotka koskevat: kunnan elinkeinoelämän kehittämistä ja kunnan markkinointia, päätöksenteon valmistelua elinkeinopoliittiseen kehittämiseen liittyvissä asioissa, toimitilojen ja teollisuustilojen määräaikaista, kunnanhallituksen ohjeiden mukaisesti laadittuja vuokrasopimuksia, yritysten perusneuvontaa ja alkavien yrittäjien palveluja, sidosryhmäyhteistyötä, kunnan elinkeinotoimintaan liittyviä hankkeita, kunnan omistamien tonttien myyntiä neuvottelujen ja sopimusten valmistelun osalta ja niiden markkinointia, sekä kunnan metsäomaisuuden hoitoa ja puukaupan valmistelua. Kehittämisasiamies toimii myös kunnan työsuojelupäällikkönä.

Kuhmoisten kunnassa on voimassa oleva vuonna 2017 valmistunut metsäsuunnitelma, jonka perusteella toteutetaan metsänhoidollisia toimenpiteitä sekä myydään vuosittain puuta suunnitelman suunnitteen mukaan n. 7 000 m<sup>2</sup>. Vuosittaiset puunmyyntitulot ovat puun hinnasta riippuen noin 200.000- 270.000 euroa.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Edellä lueteltujen palvelujen tuottaminen laadukkaasti ja aktiivisesti.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Kunnan vetovoimaisuuden lisääminen			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Kuhmoisten satama-alueen kehittäminen Suomen vetovoimaisimmaksi sisävesien satama alueeksi, jossa toimintaa on ympäri vuoden	Satama-alueen palveluvalikoiman laajeneminen (karavaanarit, yritystoiminta, välineiden vuokraus-toimintaan) Alueen ympäri- vuotisen käytön edistäminen. Vellahden alueen kunnostaminen	Satama-alueen kaavan valmistuminen. Satama-alueen yrittäjien / palveluiden määrän lisääntyminen. Matkaparkin valmistuminen	Toteutunut osittain: kaava tulossa nähtäville, yksi uusi yrittäjä satama-alueelle, Matkaparkki valmis.
Houkuttelemme uutta yritystoimintaa kuntaan markkinoimalla tonttejamme, palveluitamme ja toimivia yhteyksiä	Kunnan yritys- tonttien ja teollisuus- tilojen tehokas markkinointi	Työpaikkojen määrä, Uusien yritysten määrä	Ei toteutunut, Koronavirus nostanut työttömyyttä niin yrittäjissä kuin työntekijöissä.



Koskenpartaan ja Aurinkorinteen kaava-alueiden markkinointi ja tonttien myynti	Kaikki rantatontit myytyinä, lisäksi vähintään yksi kuivanmaan tontti myytyinä kunnan uusilta kaava-alueilta	Myytyjen tonttien määrä, nettomuutto kuntaan	Ei toteutunut myytyjen tonttien osalta. Nettomuutto positiivinen alkuvuoden aikana
--	--	--	--

**Perustelut:** Kunnan menestys perustuu kasvuun. Ellei ole kasvua, elinvoiman edellytykset heikkenevät ajan kuluessa. Kuhmoisten kunnan elinvoiman perusta on aktiiviset asukkaat, osaavat yrittäjät, vireät vapaa-ajanasukkaat, sekä toimivat kuntapalvelut ja infrastruktuuri. Elinvoimaan vaikuttaa vahvasti myös työllisyysaste, asukasluvun muutos, yritysten perustamistahti ja niiden työpaikkakehitys

Kuhmoisten kirkonkylän satama-alue on kunnan yksi merkittävimmistä käyntikorteista ja alueen positiivisella imagolla on suuri merkitys koko kuntakeskuksen elinvoimaan. Kesä-aikana Päijänteeltä tulevat lukuista veneilijät käyttävät aktiivisesti kuntakeskuksen palveluita. Lisäksi maanteitse tulevat vierailijat suuntaavat usein taukonsa satama-alueelle. Kuhmoisten satama-alueella on meneillään Satamarinteen kaavahanke, joka valmistunee vuoden 2020 aikana. Kaavan valmistuttua se yhdistää keskustan ja sataman yhdeksi kokonaisuudeksi ja alueen rakentuessa se huomioi muun muassa yritystoiminnan ja senioriasumisen mahdollisuudet, sekä alueen virkistyskäytön. Kesälle 2020 valmistuvaksi suunniteltu karavaanareiden matkaparkki tuo uusia vierailijoita kuntakeskukseen.

Uudet kuntaan sijoittuvat ja lisätyövoimaa palkkaavat yritykset tuovat kuntaan lisää uusia asukkaita ja palvelujen käyttäjiä. Olemassa olevien yrittäjien toimintaedellytysten/ puitteiden turvaaminen ja kehittäminen antaa mahdollisuuden yrityksen kehittymiseen ja kasvuun. Toimivat ja helposti lähestyttävät yrityspalvelut ovat tärkeä tekijä alueen yrittäjien toimintaedellytysten turvaamisessa ja uusien yritysten sijoittumisessa Kuhmoisiin.

Kunnan omistamien teollisuustilojen korkea käyttöaste ja riittävä vuokrataso lisäävät kunnan mahdollisuutta ylläpitää omistamiaan tiloja ja tarjota eri yritysten tarpeisiin soveltuvaa vuokratilaa.

Kuntaan muuttavat uudet asukkaat, kunnan alueella käynnistyvät uudet yritykset ja uudisrakentamisen lisääntyminen ovat merkki kunnan kasvavasta elinvoimaisesta. Tuleva yhtenäiskoulun rakentaminen tuo kuntaan lisää houkuttelevuutta ja vetovoimaisuutta. Kunnan positiivinen nettomuutto on merkki kunnan elinvoiman vahvistumisesta ja ostovoiman säilymisestä.

Kuhmoisten kunnan elinvoimajaosto on omalta osaltaan linjannut Kuhmoisten kunnan elinvoimaohjelman 2019-2021 tavoitteiden toteutumista. Valtuuston asettamien tavoitteiden lisäksi elinvoimajaosto nostaa vuoden 2020 toteutettaviksi toimenpiteiksi Kuhmoisten ”brändäämisen” Pirkanmaalle tutustumalla Pirkanmaan elinvoimatoimijoihin ja tutustuttamalla heitä Kuhmoisiin, Kuhmoisten läpi kulkevan valtatie 24 alueen kehittämisen, nuoryrittäjyyden kehittämisen, sosiaalisen median hyödyntämisen kunnan tunnettavuudessa ja Isojärven kansallispuiston hyödyntämisen kunnan markkinoinnissa ja luontomatkailun kehittämisessä. Lisäksi pyritään houkuttelemaan ja kansallispuistossa kävijöitä tutustumaan Kuhmoisten palveluihin.

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talousarvio-	Talousarvio-	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Elinkeinoelämän edistäminen	talousarvio	muutokset	muutosten jälkeen	31.8.2020		%
	€	€	€			
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	338 500	-300 000	38 500	31 818,83	6 681,17	82,6 %
Maksutulot				1 840,86		
Tuet ja avustukset				761,54		
Vuokratulot	3 010		3 010	3 408,61	-398,61	113,2 %
Muut tulot	12 000	93 000	105 000	19 114,84	85 885,16	18,2 %
<b>tulot yhteensä</b>	<b>353 510</b>	<b>-207 000</b>	<b>146 510</b>	<b>56 944,68</b>	<b>89 565,32</b>	<b>38,9 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	128 620	5 000	133 620	108 114,50	25 505,50	80,9 %
Palvelujen ostot	151 070		151 070	92 370,27	58 699,73	61,1 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	6 950		6 950	10 717,86	-3 767,86	154,2 %
Avustukset	3 800		3 800		3 800,00	0,0 %
Vuokramenot				300,00		
Muut menot	550		550	852,54	-302,54	155,0 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>290 990</b>	<b>5 000</b>	<b>295 990</b>	<b>212 355,17</b>	<b>83 634,83</b>	<b>71,7 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>62 520</b>	<b>-212 000</b>	<b>-149 480</b>	<b>-155 410,49</b>	<b>5 930,49</b>	<b>104,0 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset						
Tulot						
Menot	28 810		28 810	0,00	28 810,00	0,0 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>353 510</b>	<b>-207 000</b>	<b>146 510</b>	<b>56 944,68</b>	<b>89 565,32</b>	<b>38,9 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>319 800</b>	<b>5 000</b>	<b>324 800</b>	<b>212 355,17</b>	<b>112 444,83</b>	<b>65,4 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>33 710</b>	<b>-212 000</b>	<b>-178 290</b>	<b>-155 410,49</b>	<b>-22 879,51</b>	<b>87,2 %</b>

## Terveydenhuolto ja sosiaalitoimi, oma toiminta (ei Jämsän ostopalveluja)

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Oman toiminnan tulosalueeseen kuuluu tulona toimeentulotuen valtionosuus. Menoina sosiaali- ja terveystoimen siirtynyttä henkilöstöä koskevat eläkemenoperusteiset- ja varhemaksut. Työmarkkinatuen kuntaosuus maksetaan myös tulosalueen menoista.

TOIMIALA:	Alkupe- räinen	Talous- arvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.8.2020	Poikkeama	Toteutuma %
Sosiaali- ja terveys/ omatoiminta	talousarvio €	€	€			
<b>tulot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	250 000	50 000	300 000	194 731,37	105 268,63	64,9 %
Palvelujen ostot	150 000	-10 000	140 000	84 229,24	55 770,76	60,2 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat				102,40		
Avustukset						
Vuokramenot						
Muut menot						
<b>menot yhteensä</b>	<b>400 000</b>	<b>40 000</b>	<b>440 000</b>	<b>279 063,01</b>	<b>160 936,99</b>	<b>63,4 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-400 000</b>	<b>-40 000</b>	<b>-440 000</b>	<b>-279 063,01</b>	<b>-160 936,99</b>	<b>63,4 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset						
Tulot						
Menot	28 460		28 460			
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>428 460</b>	<b>40 000</b>	<b>468 460</b>	<b>279 063,01</b>	<b>189 396,99</b>	<b>59,6 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-428 460</b>	<b>-40 000</b>	<b>-468 460</b>	<b>-279 063,01</b>	<b>-189 396,99</b>	<b>59,6 %</b>

## Terveydenhuolto ja sosiaalitoimi, ostopalvelut Jämsä ja Keuruu

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Sosiaali- ja terveystoimen tehtävänä on tuottaa ja järjestää kuntalaisille tarpeelliset, oikein mitoitettut ja laadukkaat sosiaali- ja terveydenhuollon peruspalvelut. Palveluilla tuetaan kuntalaisten elämäntaitojen hallintaa ja mahdollisuutta turvalliseen ja mielekkääseen elämään kaikissa elämäntilanteissa.

Kuhmoisten kunta muodostaa yhdessä Jämsän kaupungin kanssa yhteistoiminta-alueen sosiaali- ja terveyspalveluissa. Sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuu on Jämsän kaupungilla ja järjestämisvastuuta toteutetaan tilaaja-tuottaja -mallin mukaisella toiminnalla. Yhteistoimintatehtäviin kuuluvat kuntien välisen yhteistoimintasopimuksen mukaan kunnille kuuluvien sosiaali- ja terveydenhuollon lakisäätteisten ja muiden sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuu ja tuottaminen.

Tehtäviä ovat:

1. Kunnille kuuluvat sosiaali- ja terveydenhuollon viranomaistehtävät
2. Väestölle järjestettävät sosiaali- ja terveystoimen palvelut, jotka ovat: sosiaali- ja terveystoimen hallinto, vastaanottopalvelut, aikuisten psykososiaaliset palvelut, perhepalvelut, suun terveydenhuollon palvelut, hoito- ja hoivapalvelut, vammaispalvelut, toimeentulotuki ja sosiaalitoimen lainsäädäntöön liittyvä työllisyys, kuntoutuspalvelut ja perusterveydenhuolto ja siihen liittyvä erikoissairaanhoido.

Yhteistoimintasopimuksen mukaan erikoissairaanhoidon vastuullinen järjestäjä on Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. Yhteistoiminta-alueen tilaajalautakunta hoitaa Jämsän kaupungin ja Kuhmoisten kunnan puolesta sopimusohjausneuvottelut ja muun tarvittavan sopimisen Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kanssa kuntien valtuustojen antamien ohjeiden ja tavoitteiden mukaisesti. Muilta erikoissairaanhoidon ja kehitysvammaisten erityishuollon palvelujen tuottajilta yhteistoiminta-alueen tilaajalautakunta tilaa palvelut sopimuskuntien valtuustojen antamien ohjeiden ja tavoitteiden mukaisesti.

Kuhmoisten kunta on mukana ympäristöterveydenhuollon palveluiden (terveysvalvonta ja eläinlääkintä) osalta yhteistoiminta-alueella, jossa tehtävien hoitamisesta vastaa Keuruun kaupunki.

Tulosalueen menoista maksetaan myös vuonna 1927 tai sitä aiemmin syntyneiden kuntalaisten terveyskeskusmaksuja.

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tavoitteena on turvata Kuhmoisten kunnan ja Jämsän kaupungin muodostamalla yhteistoiminta-alueella kustannustehokkaat, tarkoituksenmukaiset ja kaikkien seutukunnan alueen asukkaiden saatavilla olevat laadukkaat sosiaali- ja terveystoimen palvelut. Yhteistoiminta-alueen toiminnalliset tavoitteet ovat talousarvionkirjan liitteenä 1.

### VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

#### Strategiset tavoitteet

Laadukkaat ja riittävät sosiaali- ja terveystoimen palvelut			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Sote- ja maakuntauudistuksen toteutuminen parhaalla mahdollisella tavalla	Kuhmoisten kunta on aktiivisesti mukana Pirkanmaan sote-uudistustyössä vuonna 2020	Säännöllinen osallistuminen valmistelevaan työhön	Ei ole toteutunut, varsinainen uudistyö alkaa loppuvuonna 2020
Palvelut tuotetaan Jämsän kaupungin ja Kuhmoisten kunnan välisessä yhteistoimintasopimuksessa sovitulla tavalla	Palvelusopimus vuodelle 2020 toteutuu suunnitellulla tavalla	Palvelusopimuksen toteutuminen	Toteutunut

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talousarvio	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Sosiaali- ja terveys/ ostopalvelut	talousarvio	muutokset	muutosten jälkeen	31.8.2020		
Jämsä ja Keuruu	€	€	€			%
<b>tulot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot						
Palvelujen ostot	10 292 680		10 292 680	6 887 348,08	3 405 331,92	66,9 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat						
Avustukset	3 000		3 000	600,20	2 399,80	20,0 %
Vuokramenot						
Muut menot						
<b>menot yhteensä</b>	<b>10 295 680</b>	<b>0</b>	<b>10 295 680</b>	<b>6 887 948,28</b>	<b>3 407 731,72</b>	<b>66,9 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-10 295 680</b>	<b>0</b>	<b>-10 295 680</b>	<b>-6 887 948,28</b>	<b>-3 407 731,72</b>	<b>66,9 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset						
Tulot						
Menot	2 720		2 720			
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>10 298 400</b>	<b>0</b>	<b>10 298 400</b>	<b>6 887 948,28</b>	<b>3 407 731,72</b>	<b>66,9 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-10 298 400</b>	<b>0</b>	<b>-10 298 400</b>	<b>-6 887 948,28</b>	<b>-3 407 731,72</b>	<b>66,9 %</b>

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talousarvio	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
YLEISHALLINTO	talousarvio	muutokset	muutosten jälkeen	31.8.2020		
YHTEENSÄ	€	€	€			%
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	342 500	-300 000	42 500	32 868,83	9 631,17	77,3 %
Maksutulot	3 000	0	3 000	2 940,86	59,14	98,0 %
Tuet ja avustukset	80 000	5 000	85 000	21 577,16	63 422,84	25,4 %
Vuokratulot	3 010	0	3 010	3 408,61	-398,61	113,2 %
Muut tulot	12 000	93 000	105 000	19 114,84	85 885,16	18,2 %
<b>tulot yhteensä</b>	<b>440 510</b>	<b>-202 000</b>	<b>238 510</b>	<b>79 910,30</b>	<b>158 599,70</b>	<b>33,5 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	950 780	35 000	985 780	673 381,38	312 398,62	68,3 %
Palvelujen ostot	11 015 260	12 500	11 027 760	7 306 712,40	3 721 047,60	66,3 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	48 100	13 000	61 100	40 864,88	20 235,12	66,9 %
Avustukset	116 800	27 920	144 720	81 017,53	63 702,47	56,0 %
Vuokramenot	5 000	0	5 000	1 422,90	3 577,10	28,5 %
Muut menot	13 560	6 790	20 350	11 193,56	9 156,44	55,0 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>12 149 500</b>	<b>95 210</b>	<b>12 244 710</b>	<b>8 114 592,65</b>	<b>4 130 117,35</b>	<b>66,3 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-11 708 990</b>	<b>-297 210</b>	<b>-12 006 200</b>	<b>-8 034 682,35</b>	<b>-3 971 517,65</b>	<b>66,9 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset				0,00		
Tulot	453 110		453 110	0,00	453 110,00	
Menot	169 810		169 810	1 541,96	168 268,04	
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>893 620</b>	<b>-202 000</b>	<b>691 620</b>	<b>79 910,30</b>	<b>611 709,70</b>	<b>11,6 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>12 319 310</b>	<b>95 210</b>	<b>12 414 520</b>	<b>8 116 134,61</b>	<b>4 298 385,39</b>	<b>65,4 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-11 425 690</b>	<b>-297 210</b>	<b>-11 722 900</b>	<b>-8 036 224,31</b>	<b>-3 686 675,69</b>	<b>68,6 %</b>

## SIVISTYSTOIMEN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2020

### SIVISTYSLAUTAKUNTA

Vastuhenkilö: Sivistystoimenjohtaja

#### Sivistystoimen toiminta-ajatus:

Sivistystoimi vastaa varhaiskasvatus-, opetus-, ruoka- ja elämänlaatupalvelujen järjestämisestä. Sivistystoimen toiminnan suuntaamiseen vaikuttavat palvelujen kysyntä, toimintaympäristö, toimintaa ohjaava lainsäädäntö sekä valtakunnalliset linjaukset. Sivistystoimen palvelut edistävät kuntalaisten hyvinvointia, sosiaalisten verkostojen kehittymistä sekä tukevat elämänhallintaa elämän eri vaiheissa. Sivistyspalvelut vaikuttavat vetovoimatekijänä kunnan elinvoimaan.

Sivistystoimen tehtävänä on kasvua, oppimista ja osallisuutta edistämällä vahvistaa hyvinvointia sekä osaamista turvallisessa ja kehittyvässä toimintaympäristössä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Tavoitteena on sivistynyt, aktiivinen ja osallistuva kansalainen, joka ottaa vastuun omasta ja muiden hyvinvoinnista sekä elinympäristöstä.

#### Varhaiskasvatus

Vastuhenkilö: Varhaiskasvatuksen esimies

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tukea lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hyvinvointia. Varhaiskasvatus tarjoaa lapselle turvallisen, kehitykselle ja oppimiselle suotuisan kasvuympäristön, arvonamme on hyvinvoiva lapsi, jonka yksilöllisyys ja osallisuus ovat vahvasti läsnä arjessamme.

Aamu- ja iltapäivätoiminnalla tarkoitetaan perusopetuslain mukaista perusopetuksen oppilaille suunnattua ohjattua toimintaa, jonka kokonaisuudesta kunta vastaa. Perusopetuslain mukaisesti Opetushallitus päättää aamu- ja iltapäivätoiminnan tavoitteista ja keskeisistä sisällöistä antamalla toimintaa varten perusteet. Aamu- ja iltapäivätoiminta tulee järjestää näiden perusteiden mukaisesti.

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Varhaiskasvatuspalveluita tarjotaan kunnallisessa päiväkodissa, perhepäivähoidossa sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintana. Varhaiskasvatuspalveluihin kuuluvat myös vuoroahoito, varhaiserityiskasvatus, perheille maksettava kodinhoidontuki sekä kotihoidontuen kuntalisää. Kotihoidon tuen kuntalisää maksetaan perheelle, jossa hoidetaan kotona yhtä tai useampaa alle 3-vuotiasta lasta.

Opetushallituksen laatimien varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden mukainen paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma otettiin käyttöön 1.8.2019. Suunnitelma tukee esimiesten ja henkilöstön ammatillista ja pedagogisesti tietoista toimintaa. Osaamisen kehittämiseksi henkilöstölle järjestetään koulutusta.

Lapsen varhaiskasvatussuunnitelma laaditaan varhaiskasvatuslain mukaisesti jokaiselle päiväkodissa ja perhepäivähoidossa olevalle lapselle yhdessä lapsen ja huoltajien kanssa. Varhaiskasvatuslaki painottaa lasten ja perheiden osallisuutta toiminnan suunnittelussa, toteutuksessa ja arvioinnissa. Huoltajalle järjestetään mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa lapsensa varhaiskasvatuksen suunnitteluun, toteuttamiseen ja arviointiin. Lisäksi huoltajille järjestetään säännöllisesti mahdollisuus osallistua paikallisen ja yksikkökohtaisen varhaiskasvatuksen arviointiin. Lapsen varhaiskasvatussuunnitelman avulla asetetaan yhteisiä tavoitteita ja sovitaan yhdessä siitä, miten kunkin lapsen yksilöllistä kehitystä, oppimista ja hyvinvointia edistetään suunnitelmallisesti varhaiskasvatuksessa sekä toimii kehityksen ja oppimisen tuen suunnittelun välineenä.

Vuoden 2019 alusta voimaan tullut varhaiskasvatuksen tietovaranto Vardan tarkoituksena on mahdollistaa varhaiskasvatustietojen tietoturvallinen ja keskitetty sähköinen kokoaminen, käsittely ja luovuttaminen henkilön itsensä tai tämän laillisen edustajan ja tietoja tarvitsevien viranomaisten ja tutkijoiden käytettäväksi.

Varhaiskasvatustalaki 540/2018 vahvistaa pedagogiikkaa ja varhaiskasvatuksen laatua nostamalla päiväkotien henkilöstön koulutustasoa ja selkiyttämällä tehtävänimikkeitä. Laki edellyttää riittävän henkilöstöresurssin varaamista suhteessa lasten lukumäärään – myös ennakoitavissa olevien poikkeamien varalle.

Talousarviovuonna ammattitaitoisen kasvatusta- ja hoitohenkilöstön lain mukainen määrä varmistetaan vakinaistamalla kaksi määräaikaista varhaiskasvatuksen lastenhoitajan tointa sekä yhden perhepäivähoitajan vakanssin muuttamista varhaiskasvatuksen lastenhoitajan vakanssiksi. Lisäksi lisääntyneen vuorohoidon tarpeen sekä ennakoitavissa olevien poikkeamien (vuosilomat, koulutukset, tasoittumisvapaat) varalle henkilöstöresurssia on lisättävä yhdellä varahenkilöllä. Varahenkilö toimii lisäksi aamu- ja iltapäivätoiminnan varana. Varhaiskasvatuksen palvelutarpeen kysynnän lisääntyminen vaatii määräaikaisten perhepäivähoitajien (2 kpl) palkkausta myös tulevalta talousarviokaudella. Aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestäminen edellyttää vähintään yhden osa-aikaisen työntekijän palkkaamisen.

Varhaiskasvatuksen kuraattoripalveluihin varataan 1 pv/vko. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palveluiden tarve on noin 1 pv/kk, selvitetään ostopalvelusopimusta Kangasalan kunnan kanssa kevätkauden 2020 osalta. Varhaiskasvatuksen erityisopetuksen järjestämistä yhteistyössä Kuhmoisten yhtenäiskoulun erityisopetuksen kanssa selvitetään elokuusta 2020 alkaen.

Koronapandemia on haastanut palveluiden järjestämistä vuoden 2020 aikana. Päiväkotia ei ole jouduttu sulkemaan, mutta lapsimäärät ovat vaihdelleet huomattavasti normaalia enemmän. Erityisesti keväällä voimassa ollut koulujen etäopetus laski myös varhaiskasvatuksen lasten määrää.

Varhaiskasvatuspalvelut on saanut rahoitusta liikunnallisen elämäntavan edistämiseen, palvelun tasa-arvoisuuden kehittämiseen sekä koronan aiheuttamien vaikutusten lieventämiseen. Näiden hankkeiden kautta on saatu koulutuksia, välineistöä ja myös henkilöstöresurssia. Päiväkodille on mm. palkattu kokoaikainen ryhmäavustaja.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

<b>Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla</b>			
<b>Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021</b>	<b>Tavoitetaso 2020</b>	<b>Mittari/arviointikriteeri</b>	<b>Toteutuminen</b>
Pidämme huolta lapsiperheiden hyvinvointia edistävästä palveluista ja toimintaympäristöstä	Päiväkoti-toiminta kehittyi uuden varhaiskasvatussuunnitelman pohjalta	Ammattitaitoisen hoito- ja kasvatushenkilöstön riittävä määrä	Olemme onnistuneet pätevien varhaiskasvattajien palkkaamisessa. Lyhytaikaisiin sijaisuuksiin vaikea löytää koulutuksen omaavia sijaisia.  Kuraattoripalvelu on lisännyt hyvinvointia edistäviä palveluita ja rakentanut luonnollista yhteistyötä varhaiskasvatuksen ja opetuksen välille.  Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelut ostetaan Kangasalan kaupungilta. Lasten tuen arviointi ja toteutus onnistuu 1krt/kk +

			<p>puhelinkonsultaatiolla hyvin.</p> <p>Varhaiskasvatussuunnitelman mukaiset toimintatavat ovat hioutuneet ja Kuhmoisten varhaiskasvatuksen laatu on hyvällä tasolla. Pienryhmätoiminta ja henkilöstön resursointi on lisännyt lasten osallisuutta, hyvinvointia ja yksilöidympää huomiointia.</p>
<p>Vahvistamme työnantajakuvaamme ja palveluiden laatua panostamalla työntekijöidemme hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen sekä vastuullisen toimintakulttuurin rakentamiseen.</p>	<p>Lapsille turvallinen toimintaympäristö</p>	<p>Henkilömitoituksesta poikkeamisten määrä</p> <p>Asiakaspalaute</p>	<p>Työtyytyväisyyskyselyyn vastattiin alkuvuoden aikana.</p> <p>Päiväkodilla tehtiin työterveydenhuollon työpaikkaselvitys ja työsuojelutarkastus.</p> <p>Olemme panostaneet reaaliaikaiseen, yksilölliseen palveluun, josta olemme saaneet positiivista palautetta.</p> <p>Lapsilla on Kuhmoisten varhaiskasvatuksessa turvallinen kasvuympäristö, joka on pystytty takaamaan riittävällä henkilöstö resursoinnilla, uusilla terveillä tiloilla, monipuolisella toiminnalla, sitoutuneella ja motivoituneella henkilöstöllä.</p> <p>Poikkeamia henkilöstömitoituksesta ei ole tullut.</p> <p>Asiakaspalaute on ollut positiivista, kirjallista palautetta kysytään syyskuussa 2020.</p>
	<p>Henkilöstön pedagogisen osaamisen kehittäminen</p>	<p>Koulutukset</p>	<p>Koulutuksia järjestetään pitkin vuotta. Korona aikana on pyritty mahdollistamaan etäkoulutuksiin osallistumista.</p>



<b>TOIMIALA:</b>	<b>Alkuperäinen</b>	<b>Talous-</b>	<b>Talousarvio</b>	<b>Toteutuma</b>	<b>Poikkeama</b>	<b>Toteutuma</b>
<b>Varhaiskasvatus</b>	<b>talousarvio</b>	<b>arvio-</b>	<b>muutosten</b>	<b>31.8.2020</b>		
	<b>€</b>	<b>muutokset</b>	<b>jälkeen</b>			<b>%</b>
		<b>€</b>	<b>€</b>			
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot						
Maksutulot	57 700		57 700	35 313,32	22 386,68	61,2 %
Tuet ja avustukset		25 000	25 000	44 500,00	-19 500,00	0,0 %
Vuokratulot						
Muut tulot						
<b>tulot yhteensä</b>	<b>57 700</b>	<b>25 000</b>	<b>82 700</b>	<b>79 813,32</b>	<b>2 886,68</b>	<b>96,5 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	528 340	53 260	581 600	421 223,65	160 376,35	72,4 %
Palvelujen ostot	26 570	2 000	28 570	15 269,08	13 300,92	53,4 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	6 950	2 000	8 950	4 733,06	4 216,94	52,9 %
Avustukset	65 000	-15 000	50 000	33 621,66	16 378,34	67,2 %
Vuokramenot			0	139,92	-139,92	
Muut menot			0	836,48	-836,48	
<b>menot yhteensä</b>	<b>626 860</b>	<b>42 260</b>	<b>669 120</b>	<b>475 823,85</b>	<b>193 296,15</b>	<b>71,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-569 160</b>	<b>-17 260</b>	<b>-586 420</b>	<b>-396 010,53</b>	<b>-190 409,47</b>	<b>67,5 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	6 840		6 840	7 610,96		
Tulot						
Menot	233 730		233 730	120,42	233 609,58	0,1 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>57 700</b>	<b>25 000</b>	<b>82 700</b>	<b>79 813,32</b>	<b>2 886,68</b>	<b>96,5 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>867 430</b>	<b>42 260</b>	<b>909 690</b>	<b>483 555,23</b>	<b>426 134,77</b>	<b>53,2 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-809 730</b>	<b>-17 260</b>	<b>-826 990</b>	<b>-403 741,91</b>	<b>-423 248,09</b>	<b>48,8 %</b>

## Yhtenäiskoulu

Vastuuhenkilö: Rehtori

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Esi- ja perusopetus on osa koulutuksen perusturvaa. Sillä on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Sen tehtävänä on toisaalta tarjota yksilölle mahdollisuus hankkia yleissivistystä ja suorittaa oppivelvollisuus ja toisaalta antaa yhteiskunnalle väline kehittää sivistyksellistä pääomaa sekä lisätä yhteisöllisyyttä ja tasa-arvoa.

Esi- ja perusopetus mahdollistaa monipuolisen kasvun, oppimisen ja terveen itsetunnon kehittymisen, jotta oppilas voi hankkia elämässä tarvitsemiaan tietoja ja taitoja. Perusopetus antaa valmiudet jatko-opintoihin ja valmiudet toimia osallistuvana kansalaisena demokraattisessa yhteiskunnassa. Opetus tukee jokaisen oppilaan kielellistä ja kulttuurista identiteettiä sekä äidinkielen kehitystä. Tavoitteena on myös herättää halu elinikäiseen oppimiseen.

Lukio jatkaa perusopetuksen opetus- ja kasvatustehtävää. Lukiokoulutuksen tehtävänä on antaa laaja-alainen yleissivistys, valmistaa opiskelijat ylioppilastutkintoon sekä antaa riittävät valmiudet lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin. Lukio antaa valmiuksia vastata yhteiskunnan ja ympäristön haasteisiin sekä taitoja tarkastella asioita eri näkökulmista

Yhtenäiskoulun (esi- ja perusopetus sekä lukio) tehtävänä on tarjota monipuolinen, laadukas, virikkeinen sekä turvallinen oppimisympäristö pätevän henkilökunnan turvin, voimassa olevien opetussuunnitelmien mukaan kohtuullisten kokoisissa opetusryhmissä.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Yhtenäiskoulussa opiskellaan kaikilla vuosiluokilla uusien opetussuunnitelmien mukaan. Opetussuunnitelmien lisäksi toimintaa ohjaa yhtenäiskoulun lukuvuosisuunnitelma, jossa henkilöstö asettaa painopistealueet lukuvuodelle. Oppisisältöjen ohella koulussa painotetaan taitojen oppimista ja vuorovaikutteista työskentelyä.

Yhtenäiskoulussa kiinnitetään lukuvuonna 2020-2021 erityistä huomiota niin yksilön huomioimiseen kuin yhteiseen hyvinvointiin. Tavoitteisiin pyritään ohjaamalla oppilaita/opiskelijoita tunnistamaan omat tapansa oppia, asettamaan itselleen tavoitteita ja arvioimaan niiden saavuttamista. Hyvinvointia lisäävät omien voimavarojen tunnistaminen, viihtyisä ja toimiva oppimisympäristö sekä yhdessä tekeminen. Lukuvuonna 2020-2021 painotettava opetussuunnitelman kokonaisuus on *Oppilaan ainutlaatuisuus ja oikeus hyvään opetukseen*. Oppilailta mm. kysytään toiveita ja heidät otetaan mukaan koulun toiminnan suunnitteluun. Koulussa panostetaan oppilaskuntatyöhön, nuorten kannustamiseen ja vaikutusmahdollisuuksiin, ja oppilaiden, huoltajien ja henkilöstön antaman palautteen perusteella koulun toimintaa pyritään kehittämään.

Opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustus esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen on antanut mahdollisuuden yhden koulunkäynninohjaajan sekä yhden resurssiopettajan palkkaamiseen. Tämä on mahdollistanut erityisen ja tehostetun tuen oppilaiden tukemisen mm. samanaikaisopettajuudella sekä ryhmien jakamisella.

Valtion erityisavustus tutoropettajien toimintaan ja osaamisen kehittämiseen on tehnyt mahdolliseksi kehittää edelleen hyväksi havaittua tutoropettajamallia ja toimivia käytänteitä. Lukuvuonna 2020-2021 yhtenäiskoulussa toimii tutoreina kaksi opettajaa ja kaksi koulunkäynninohjaajaa. Heidän työnsä avulla koulun toimintakulttuuria saadaan ohjattua nykyisen opetussuunnitelman mukaisiin käytäntöihin. Myös uuden koulurakennuksen suunnittelussa erityisesti tietoteknisten laitteistojen ja ohjelmistojen suunnittelu nostetaan tärkeälle sijalle.

Koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen on saatu erityisavustusta. Tämä mahdollistaa mm. kevätlukukauden 2020 etäopetusjakson aikana syntyneiden oppimisvajeiden paikkaamisen tukiovetuksen ja muiden tukitoimien avulla. Koululle on hankittu välineistöä helpottamaan mm. mahdollisia uusia etäopetusjaksoja.

Opetushallituksen hanke koulujen kerhotoiminnan tukemiseksi antaa mahdollisuuden tarjota oppilaille harrastetoimintaa, jota pienellä paikkakunnalla ei muuten olisi mahdollista järjestää. Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto on myöntänyt yhtenäiskoululle valtionavustusta lukio-opiskelijoiden liikunnallisuuden edistämiseen. Opiskelijat ovat hankkeessa mukana kehittäjinä ja toimijoina.

Koronapandemian mukanaan tuomiin muutoksiin mm. koulupäivien järjestelyissä pyritään vastamaan mahdollisimman hyvin huomioiden paikallinen tilanne. Koululle on laadittu valmiussuunnitelma.

Oman lukion säilyttäminen osana yhtenäiskoulua on kunnalle vetovoimatekijä. Lukion markkinointia jatketaan aktiivisesti mm. sosiaalisessa mediassa ja lehdistössä.

Opiskeluhoolto järjestetään monialaisena yhteistyönä Jämsän sosiaali- ja terveystoimen sekä Jämsän sivistystoimen kanssa. Koulupsykologipalvelut ostetaan Jämsän kaupungin sijaan jatkossa psykologipalvelu Poijulta.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

<b>Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla</b>			
<b>Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021</b>	<b>Tavoitetaso 2020</b>	<b>Mittari/arviointikriteeri</b>	<b>Toteutuminen</b>
Vahvistamme työnantajakuvaamme ja palveluiden laatua panostamalla työntekijöidemme hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen sekä vastuullisen toimintakulttuurin rakentamiseen.	Henkilöstön pedagogisen osaamisen kehittäminen	Tutoropettaja + resurssiopetuksen resurssi yhteensä 1 htv  Koulutuksiin osallistuminen	Tutor-/resurssiopettajan työpanos vahvistanut henkilöstön osaamista. Tällä ollut iso merkitys erityisesti etäopetukseen siirryttäessä ja sen aikana. Henkilöstön tietotekniset taidot ovat kehittyneet.  Henkilöstö osallistunut sisäiseen ja ulkoiseen koulutukseen.
	Henkilöstön hyvinvointi	Hyvinvointikysely  Yhtenäiskoulun ohjausryhmän kokoukset	Tehty hyvinvointikysely. Tuloksia ei ole vielä esitelty henkilöstölle.  Ohjausryhmä kokoontunut kerran kuukaudessa sekä lisäksi tarvittaessa pohtimaan mm. henkilöstön jaksamiseen ja hyvinvointiin liittyviä asioita. Kaikkia tavoitteita ei ole saavutettu.

	Monikäyttöinen, viihtyisä oppimisympäristö	Terveelliset ja turvalliset koulutilat	Oireilu A-rakennuksessa jatkunut edelleen. Lääkärintlausuntoihin perustuen työ- ja opiskelutiloja on siirretty muihin rakennuksiin mahdollisuuksien mukaan. Koulun tiloihin tehty toimenpiteitä kesän aikana. Näillä on ollut jonkin verran positiivisia vaikutuksia.
		Hankkeiden toimenpiteet	Hankkeiden turvin on pystytty hankkimaan uusia materiaaleja ja tarjoamaan harrastusmahdollisuuksia mm. kerhojen muodossa.

TOIMIALA:	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Yhtenäiskoulu	€	€	€	31.8.2020		%
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	21 810		21 810	16 657,00	5 153,00	76,4 %
Maksutulot	500		500	258,00	242,00	51,6 %
Tuet ja avustukset	22 500	20 000	42 500	72 333,69	-29 833,69	170,2 %
Vuokratulot						
Muut tulot						
<b>tulot yhteensä</b>	<b>44 810</b>	<b>20 000</b>	<b>64 810</b>	<b>89 248,69</b>	<b>-24 438,69</b>	<b>137,7 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	1 676 970	-12 000	1 664 970	1 076 957,05	588 012,95	64,7 %
Palvelujen ostot	417 010	-100 000	317 010	182 622,55	134 387,45	57,6 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	84 870		84 870	49 817,92	35 052,08	58,7 %
Avustukset						
Vuokramenot	33 000		33 000	25 360,61	7 639,39	76,9 %
Muut menot	2 620		2 620	2 830,83	-210,83	108,0 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>2 214 470</b>	<b>-112 000</b>	<b>2 102 470</b>	<b>1 337 588,96</b>	<b>764 881,04</b>	<b>63,6 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-2 169 660</b>	<b>132 000</b>	<b>-2 037 660</b>	<b>-1 248 340,27</b>	<b>-789 319,73</b>	<b>61,3 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset					0,00	
Tulot						
Menot	584 360		584 360	1 172,05	583 187,95	0,2 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>44 810</b>	<b>20 000</b>	<b>64 810</b>	<b>89 248,69</b>	<b>-24 438,69</b>	<b>137,7 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>2 798 830</b>	<b>-112 000</b>	<b>2 686 830</b>	<b>1 338 761,01</b>	<b>1 348 068,99</b>	<b>49,8 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-2 754 020</b>	<b>132 000</b>	<b>-2 622 020</b>	<b>-1 249 512,32</b>	<b>-1 372 507,68</b>	<b>47,7 %</b>

## **Elämänlaatupalvelut**

Tulosalueen esimies: Sivistystoimenjohtaja, vastaava kirjastonhoitaja (kirjasto ja Riihigalleria)

### **Tehtävän toiminta-ajatus:**

Elämänlaatupalvelujen tehtävänä on tarjota mahdollisuudet elämysten, virkistyksen ja hyvinvoinnin ylläpitämiseen jokaiselle kuntalaiselle.

Kirjaston ydintehtävänä on kaikkien lukutaitojen edistäminen tarjoamalla ajantasaista, uudistuvaa ja nykyaikaista tiedontarpeita vastaavaa kirjasto- ja tietopalvelua kuntalaisille ja kunnassa asioiville asiakkaille, avoimesti ja ammattitaitoisesti – hyödyksi, huviksi ja lohduksi.

Kulttuuritoimen tehtävänä on tarjota kuntalaisille mahdollisuuksia virkistykseen ja elämyksiin järjestämällä erilaisia tapahtumia, elokuvia ja matkoja, ylläpitäen näyttely- ja museotoimintaa sekä taiteen perusopetusta. Lisäksi toimiala tuottaa musiikki- ja työväenopistopalveluja ostopalveluna.

Liikuntatoimen tehtävänä on tarjota kuntalaisille monipuolisia mahdollisuuksia ylläpitää hyvinvointia ja lisätä fyysistä vireyttä monipuolisten palvelujen avulla. Nuorisotoimen tehtävänä on tukea nuorten kasvua sekä tarjota nuorille monipuolisia vapaa-ajan palveluja.

### **Palvelusuunnitelman kuvaus:**

Investoidaan edelleen liikuntapaikkojen ylläpitoon ja kehittämiseen sekä kirjaston toimintaan. Liikunnallisen elämäntavan edistämiseen haetaan valtionavustuksia, joilla toimintaa kohdistetaan niin lapsiin, nuoriin kuin aikuisiin kuntalaisiin.

Nuorisopalveluille etsitään uusia toimitiloja, joissa toimintaa voidaan toteuttaa laadukkaasti. Nuoriso-ohjaaja toimii tehtäviensä ohella nuorisovaltuuston ohjaustehtävässä. Etsivää nuorisotyötä järjestetään yhteistyössä Työvalmennussäätiö Avituksen kanssa.

Kirjasto- ja kulttuuripalveluja kehitetään uuden vastaavan kirjastonhoitajan johdolla, jonka nimike muutetaan myöhemmin kirjasto- ja kulttuuripalveluiden esimieheksi. Vuonna 2019 voimaan tullut uusi laki kuntien kulttuuritoiminnasta ohjaa kehitystä.

Palveluita on pyritty järjestämään mahdollisuuksien mukaan. Koronapandemian vuoksi kaikki elämänlaatupalveluiden sisätilat olivat suljettuina keväällä. Kirjastolla aika käytettiin tilojen ja hyllyjen uudelleen järjestelyyn. Nuorisotoimi siirtyi etänuorisotyöhön. Liikuntatoimi toteutti mm. parvekejumppaa. Riihigalleriaa ei avattu lainkaan kesällä 2020, mutta näyttelytoimintaa järjestettiin kirjastolla ja facebookissa.

Toimintojen kehittämiseen on saatu hankerahoituksia. Liikuntapalvelut on saanut rahoitusta sekä ikäihmisten ja varhaiskasvatuksen liikuntahankkeisiin että urheilukentän alueen kehittämiseen. Nuorisotoimi sai avustuksen leiritoimintaa varten. Kirjastolla saatiin rahoitus omatoimikirjastohankkeelle.

Loppuvuoden aikana suoritetaan kirjaston valaisin- ja omatoimikirjastoremontti. Myös Kuhmolan eteinen ja portaikko remontoidaan. Lisäksi liikuntapaikkojen rakentamishankkeet viimeistellään.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

## Strategiset tavoitteet

Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Pidämme yllä monipuolisia harrastamispaikkoja ja autamme harrastusmahdollisuuksien koordinoinnissa ja markkinoinnissa. Keskitymme erityisesti liikuntaharrastusten kehittämiseen	Liikunnallisen elämäntavan edistäminen  Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden kehittäminen	Toimenpiteiden raportointi  Asiakaskysely	Urheilukentän kehittämishanke on käynnistynyt. Myös muuta liikuntapaikkarakentamista on tehty.  Senioripuistoon on haettu rahoitusta  Ikäihmisten ja varhaiskasvatuksen liikuntahankkeet ovat käynnistyneet  Omatoimikirjastohanke on käynnistynyt. Kirjaston hyllyjärjestystä on kehitetty. Pääkirjaston aukioloaikoja on  Asiakaskyselyitä toteutetaan loppuvuoden aikana. Kirjastolla on tehty kävijätutkimus, joka toistetaan valaistusremontin jälkeen joulukuussa.
Kannustamme kuntalaisia osallistumaan ja vahvistamaan yhteisöllisyyttä	Nuorten kuuleminen	Osallistuminen toimielinten kokouksiin /aloitteet	Osallisuuskysely toteutettiin alkuvuodesta  Nuorisovaltuuston toiminta vakiintunut  Nuorisovaltuuston edustajat osallistuvat toimielinten kokouksiin  Vanhusneuvoston edustaja kutsuttiin sivistyslautakuntaan

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talousarvio	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Elämänlaatu- ja palvelut	talousarvio	muutokset	muutosten jälkeen	31.8.2020		%
	€	€	€			
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	11 000	-10 000	1 000	1 916,85	-916,85	191,7 %
Maksutulot	15 350	-1 000	14 350	9 700,00	4 650,00	67,6 %
Tuet ja avustukset	6 000	8 900	14 900	10 000,00	4 900,00	67,1 %
Vuokratulot						
Muut tulot	6 450	-6 450	0		0,00	
<b>tulot yhteensä</b>	<b>38 800</b>	<b>-8 550</b>	<b>30 250</b>	<b>21 616,85</b>	<b>8 633,15</b>	<b>71,5 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	324 670	18 900	343 570	223 529,16	120 040,84	65,1 %
Palvelujen ostot	94 070	-7 500	86 570	47 175,51	39 394,49	54,5 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	47 570	10 000	57 570	24 825,49	32 744,51	43,1 %
Avustukset	8 500		8 500	2 962,00	5 538,00	34,8 %
Vuokramenot	4 800		4 800	3 129,38	1 670,62	65,2 %
Muut menot	580		580	-660,28	1 240,28	-113,8 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>480 190</b>	<b>21 400</b>	<b>501 590</b>	<b>300 961,26</b>	<b>200 628,74</b>	<b>60,0 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-441 390</b>	<b>-29 950</b>	<b>-471 340</b>	<b>-279 344,41</b>	<b>-191 995,59</b>	<b>59,3 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	32 470		32 470	20 970,72	11 499,28	64,6 %
Tulot				0,00		
Menot	76 220		76 220	72,64	76 147,36	0,1 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>38 800</b>	<b>-8 550</b>	<b>30 250</b>	<b>21 616,85</b>	<b>8 633,15</b>	<b>71,5 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>588 880</b>	<b>21 400</b>	<b>610 280</b>	<b>322 004,62</b>	<b>288 275,38</b>	<b>52,8 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-550 080</b>	<b>-29 950</b>	<b>-580 030</b>	<b>-300 387,77</b>	<b>-279 642,23</b>	<b>51,8 %</b>

## Ruokapalvelut

Vastuuhenkilö: Ruokapalveluesimies

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kunnallisen ruokapalvelutoiminnan palvelujen tuottaminen on laeilla ja asetuksilla säädeltyä toimintaa. Ruokapalvelujen tehtävänä on palvella asiakkaitaan maukkailta ja terveellisillä aterioilla. Ruokapalveluilla on yksi jakelu- ja kolme valmistuskeittiötä, jotka tuottavat palvelunsa taloudellisesti, tehokkaasti ja joustavasti. Ruokapalvelussa tällä hetkellä käytettävät elintarvikkeiden sopimustuotteet on kilpailutettu KuntaPro Oy:n toimesta. Tuoretuotteita ja lähiruokaa käytetään mahdollisuuksien mukaan.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Ruokapalvelu tuottaa Kuhmoisten toimipisteiden asiakkaiden ja henkilöstön ateriapalvelut.

- Kuhmoisten palvelutalon asiakkaiden ja henkilökunnan ateriat sekä kotiateriat
- Terveysaseman potilaiden ja henkilöstön ateriat
- Toimintakeskuksen ja asuntolan lounaat
- Päiväkodin ateriat
- Koululounaan ja välipalan

Keittiöt valmistavat ravitsemussuositusten mukaista ruokaa. Ruokalistasuunnittelu perustuu aina viimeisimpiin valtion ravitsemusneuvottelukunnan ravitsemussuosituksiin. Suositukset toteutuvat, mikäli kaikki aterian osat syödään. Ruokalistasuunnittelun lähtökohtana ovat Sosiaali- ja terveysministeriön hyväksymät ja Valtion ravitsemusneuvottelukunnan antamat suomalaiset ravitsemussuositukset, syödään yhdessä – ravitsemussuosituksen varhaiskasvatukseen, kouluruokailun ravitsemussuositukset, ikääntyneiden ravitsemussuositukset sekä ravitsemushoito-opas.

Ruokatuotantoa ohjataan Jamix atk-ohjelmalla, joka ilmaisee tuotantoerälistat, ravintoarvot ja kustannukset.

Koronapandemia näkyi ruokapalveluissa mm. yhtenäiskoulun keittiön sulkemisena, lisääntyneinä ateriatilauksina ja koululaisille jaettuina ruokakasseina.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

<b>Kuhmoinen on virikkeellinen asuinpaikka, joka houkuttelee kuntaan uusia asukkaita hyvinvointia tukevien ja laadukkaiden palvelujen avulla</b>			
<b>Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021</b>	<b>Tavoitetaso 2020</b>	<b>Mittari/arviointikriteeri</b>	<b>Toteutuminen</b>
Vahvistamme työnantajakuvaamme ja palveluidemme laatua panostamalla työntekijöidemme hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen sekä vastuullisen toimintakulttuurin rakentamiseen	Ateriapalvelut tuotetaan ravitsemussuositusten mukaisesti	Oiva-raportit ja asiakaskyselyt	Työtyytyväisyyskysely toteutettiin alkuvuodesta  Ateriat on tuotettu ravitsemussuositusten mukaisesti  Oiva-raportit tälle vuodelle puuttuu, koska terveystarkastaja ei ole vielä käynyt toimipaikoissa  Asiakaskyselyitä toteutetaan loppuvuodesta



TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talousarvio	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Ruokapalvelut	talousarvio	muutokset	muutosten	31.8.2020		
	€	€	jälkeen			%
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	621 500		621 500	371 335,54	250 164,46	59,7 %
Maksutulot						
Tuet ja avustukset	2 000		2 000	789,84	1 210,16	39,5 %
Vuokratulot						
Muut tulot						
<b>tulot yhteensä</b>	<b>623 500</b>	<b>0</b>	<b>623 500</b>	<b>372 125,38</b>	<b>251 374,62</b>	<b>59,7 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	374 790		374 790	242 725,07	132 064,93	64,8 %
Palvelujen ostot	92 780		92 780	58 972,94	33 807,06	63,6 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	242 100		242 100	164 760,46	77 339,54	68,1 %
Avustukset						
Vuokramenot	1 000		1 000	1 110,04		
Muut menot	180		180	3,32	176,68	1,8 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>710 850</b>	<b>0</b>	<b>710 850</b>	<b>467 571,83</b>	<b>243 278,17</b>	<b>65,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-87 350</b>	<b>0</b>	<b>-87 350</b>	<b>-95 446,45</b>	<b>8 096,45</b>	<b>109,3 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	10 070		10 070	9 957,75	112,25	98,9 %
Tulot	190 140		190 140	2 971,36	187 168,64	1,6 %
Menot	73 410		73 410	1,94	73 408,06	0,0 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>813 640</b>	<b>0</b>	<b>813 640</b>	<b>375 096,74</b>	<b>438 543,26</b>	<b>46,1 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>794 330</b>	<b>0</b>	<b>794 330</b>	<b>477 531,52</b>	<b>316 798,48</b>	<b>60,1 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>19 310</b>	<b>0</b>	<b>19 310</b>	<b>-102 434,78</b>	<b>121 744,78</b>	<b>-530,5 %</b>

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talousarvio	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
SIVISTYSTOIMI	talousarvio	muutokset	muutosten	31.8.2020		
YHTEENSÄ	€	€	jälkeen			%
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	654 310	-10 000	644 310	389 909,39	254 400,61	60,5 %
Maksutulot	73 550	-1 000	72 550	45 271,32	27 278,68	62,4 %
Tuet ja avustukset	30 500	53 900	84 400	127 623,53	-43 223,53	151,2 %
Vuokratulot	0	0		0,00		
Muut tulot	6 450	-6 450	0	0,00	0,00	#JAKO/0!
<b>tulot yhteensä</b>	<b>764 810</b>	<b>36 450</b>	<b>801 260</b>	<b>562 804,24</b>	<b>238 455,76</b>	<b>70,2 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	2 904 770	60 160	2 964 930	1 964 434,93	1 000 495,07	66,3 %
Palvelujen ostot	630 430	-105 500	524 930	304 040,08	220 889,92	57,9 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	381 490	12 000	393 490	244 136,93	149 353,07	62,0 %
Avustukset	73 500	-15 000	58 500	36 583,66	21 916,34	62,5 %
Vuokramenot	38 800	0	38 800	29 739,95	9 060,05	76,6 %
Muut menot	3 380	0	3 380	3 010,35	369,65	89,1 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>4 032 370</b>	<b>-48 340</b>	<b>3 984 030</b>	<b>2 581 945,90</b>	<b>1 402 084,10</b>	<b>64,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-3 267 560</b>	<b>84 790</b>	<b>-3 182 770</b>	<b>-2 019 141,66</b>	<b>-1 163 628,34</b>	<b>63,4 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	49 380	0	49 380	38 539,43	10 840,57	78,0 %
Tulot	190 140	0	190 140	2 971,36	187 168,64	1,6 %
Menot	967 720	0	967 720	1 367,05	966 352,95	0,1 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>954 950</b>	<b>36 450</b>	<b>991 400</b>	<b>565 775,60</b>	<b>425 624,40</b>	<b>57,1 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>5 049 470</b>	<b>-48 340</b>	<b>5 001 130</b>	<b>2 621 852,38</b>	<b>2 379 277,62</b>	<b>52,4 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-4 094 520</b>	<b>84 790</b>	<b>-4 009 730</b>	<b>-2 056 076,78</b>	<b>-1 953 653,22</b>	<b>51,3 %</b>

## TEKNISEN TOIMEN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2020

### TEKNINEN LAUTAKUNTA

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Teknisen toimen päätehtävä on huolehtia Kuhmoisten kunnan fyysisen ympäristön toimivuudesta ja turvallisuudesta. Tekninen toimi vastaa siitä, että kunnallistekniset palvelut, tilapalvelut ja lakisääteiset rakennusvalvonnan viranomaispalvelut toimivat kuntalaisten tarpeiden mukaisesti.

Teknisen toimeen sijoittuvan teknisen lautakunnan tavoitteena on huolehtia yhdyskunnan toiminnan ja kehittämisen edellyttämistä toimenpiteistä, kuten suunnittelu-, rakentamis-, käyttö- ja kunnossapitotehtävistä. Teknisen toimen tavoitteena on turvata elämisen taso kunnan kaikilla alueilla.

Kuhmoisten kunnan tekninen lautakunta huolehtii kunnan kiinteistöomaisuuden, infra-omaisuuden (vesi ja viemäri) hallinnasta ja kunnossapidosta sekä katualueiden ja kaavateiden, leikkipuistojen, viheralueiden, yleisten alueiden ja puistometsien huoltamisesta ja hoitamisesta sekä niiden suunnitelmista ja rakentamisesta.

### VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

#### Strategiset tavoitteet

Investointien toteutus			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Koulun rakentaminen 2020 – 2022	Valmiusaste 20 %	Valmiusaste	Rakennetaan uusi koulu, tarjouspyyntö 10/20
Investointien toteutuminen, muut kuin kiinteistöt ja kaava-alueet	85 %	Toteutusprosentti	30 %
Kiinteistöstrategia	2 kohdetta myyty	Toteutuminen	Päivityksen alla, ei myytyjä rakennuksia
HINKU –tavoitteet	KETS –sopimus	Hiihijalanjäljen pieneneminen	Etenee, esim. LED-valaisimien hankinta, uusi koulu

**Perustelut:** Koko tehtäväkentän toiminta-ajatuksen suunnitelman toteuttaminen nykyisillä henkilöresursseilla hyvin, on haasteellista.

## Kaavoitus ja maankäyttö

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kaavoituksen ja maankäytön tavoitteena on kehittää ja ylläpitää toimivaa kuntakeskusrakennetta sekä elinvoimaista maaseutua ja loma-asumisympäristöä. Tavoitteena on pystyä tarjoamaan tontteja eri tahojen tarpeisiin.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Yhdyskuntasuunnittelussa otetaan huomioon kuntalaisten ja loma-asujien ympäristön toimivuus ja viihtyisyys. Liikennealueiden osalta tavoitteena on parantaa liikenneväylien kuntoa ja helpottaa kunnossapitoa peruskorjaamalla ja rakentamalla väylästä suunnitelmallisesti. Puistojen ja yleisten alueiden osalta tavoitteena on hyvin hoidetut, monikäyttöiset ja viihtyisät kokonaisuudet.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Jatkuva kaavatyö			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Satamarinteen kaavan vahvistaminen	Kaava valmis 2020	Toteutuminen	Nähtävillä, valmis joulukuussa 2020
Riittävä tonttitarjonta	Koskenpartaan kaava-alueen omarantaiset tontit myyty	Toteutuminen	Kaksi tonttia myyty

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talousarvio-	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Kaavoitus- ja maankäyttö	talousarvio	muutokset	muutosten jälkeen	31.8.2020		%
	€	€	€			
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	2 600		2 600	960,00	1 640,00	36,9 %
Maksutulot	700		700		700,00	0,0 %
Tuet ja avustukset						
Vuokratulot	14 400		14 400	1 364,00	13 036,00	9,5 %
Muut tulot			0		0,00	
<b>tulot yhteensä</b>	<b>17 700</b>	<b>0</b>	<b>17 700</b>	<b>2 324,00</b>	<b>15 376,00</b>	<b>13,1 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	144 480	-1 230	143 250	88 895,82	54 354,18	62,1 %
Palvelujen ostot	292 780		292 780	107 391,85	185 388,15	36,7 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	52 430		52 430	26 533,52	25 896,48	50,6 %
Avustukset						
Vuokramenot	3 400		3 400	896,69	2 503,31	26,4 %
Muut menot	1 040		1 040	115,72	924,28	11,1 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>494 130</b>	<b>-1 230</b>	<b>492 900</b>	<b>223 833,60</b>	<b>269 066,40</b>	<b>45,4 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-476 430</b>	<b>1 230</b>	<b>-475 200</b>	<b>-221 509,60</b>	<b>-253 690,40</b>	<b>46,6 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	185 010		185 010	121 202,58	63 807,42	65,5 %
Tulot						
Menot	84 000		84 000	115,09	83 884,91	0,1 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>17 700</b>	<b>0</b>	<b>17 700</b>	<b>2 324,00</b>	<b>15 376,00</b>	<b>13,1 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>763 140</b>	<b>-1 230</b>	<b>761 910</b>	<b>345 151,27</b>	<b>416 758,73</b>	<b>45,3 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-745 440</b>	<b>1 230</b>	<b>-744 210</b>	<b>-342 827,27</b>	<b>-401 382,73</b>	<b>46,1 %</b>

### Kiinteistötoimi

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kiinteistötoimen tavoitteena on hoitaa ja kunnossapitää kunnan kiinteistöjä kehittävästi ja käyttäjiä mahdollisimman hyvin palvelevalla tavalla.

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Kiinteistöjä hoidetaan myös ohjelmoiduin kunnossapito- ja peruskorjaustoimenpitein siten, että kunnan rakennetun kiinteistöomaisuuden arvo säilyy.

### VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

#### Strategiset tavoitteet

Kiinteistömassan hoito			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Havaitut viat korjataan heti	Vasteaika vuorokausi	Kulunut aika	Toteutunut

**Perustelut: Keskeisten kiinteistöjen määrittely ohjaa tavoitteita.** Järjestelmällisen peruskorjaustoiminnan edellytyksenä ovat riittävän kattavat ja perusteelliset lähtötiedot. Nämä selviävät hyväksyttävästä kiinteistöstrategiasta.

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talous-	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Kiinteistötoimi	talousarvio	arvio-	muutosten	31.8.2020		
	€	muutokset	jälkeen			%
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	2 000		2 000	2 866,24	-866,24	143,3 %
Maksutulot						
Tuet ja avustukset						
Vuokratulot	731 550	-32 920	698 630	472 890,37	225 739,63	67,7 %
Muut tulot	0	32 920	32 920	32 917,88		
<b>tulot yhteensä</b>	<b>733 550</b>	<b>0</b>	<b>733 550</b>	<b>508 674,49</b>	<b>224 873,39</b>	<b>69,3 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	326 560	-1 000	325 560	241 864,40	83 695,60	74,3 %
Palvelujen ostot	213 140		213 140	136 757,78	76 382,22	64,2 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	277 020		277 020	172 037,71	104 982,29	62,1 %
Avustukset						
Vuokramenot	78 810		78 810	63 015,77	15 794,23	80,0 %
Muut menot			0	569,45	-569,45	
<b>menot yhteensä</b>	<b>895 530</b>	<b>-1 000</b>	<b>894 530</b>	<b>614 245,11</b>	<b>280 284,89</b>	<b>68,7 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-161 980</b>	<b>1 000</b>	<b>-160 980</b>	<b>-105 570,62</b>	<b>-55 409,38</b>	<b>65,6 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	726 870	15 000	741 870	509 306,24	232 563,76	68,7 %
Tulot	667 820		667 820	0,00	667 820,00	0,0 %
Menot	343 940		343 940	181 903,03	162 036,97	52,9 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>1 401 370</b>	<b>0</b>	<b>1 401 370</b>	<b>508 674,49</b>	<b>892 695,51</b>	<b>36,3 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>1 966 340</b>	<b>14 000</b>	<b>1 980 340</b>	<b>1 305 454,38</b>	<b>674 885,62</b>	<b>65,9 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-564 970</b>	<b>-14 000</b>	<b>-578 970</b>	<b>-796 779,89</b>	<b>217 809,89</b>	<b>137,6 %</b>

## Palo- ja pelastustoimi

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Palo- ja pelastustoimi on Keski-Suomen pelastuslaitoksen vastuulla. Toiminnan järjestely kyseisellä tavalla on lakisääteistä ja sen kunnalle aiheuttamat kustannukset perustuvat kunnan ja pelastuslaitoksen väliseen sopimukseen.

TOIMIALA:	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.8.2020	Poikkeama	Toteutuma %
	€	€	€			
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot						
Maksutulot						
Tuet ja avustukset						
Vuokratulot	36 090		36 090	23 749,47	12 340,53	65,8 %
Muut tulot					0,00	
<b>tulot yhteensä</b>	<b>36 090</b>	<b>0</b>	<b>36 090</b>	<b>23 749,47</b>	<b>12 340,53</b>	<b>65,8 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	14 420		14 420	12 371,45	2 048,55	85,8 %
Palvelujen ostot	203 220	6 350	209 570	141 532,93	68 037,07	67,5 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	5 100		5 100	7 325,18	-2 225,18	143,6 %
Avustukset						
Vuokramenot					0,00	
Muut menot				0,24	-0,24	
<b>menot yhteensä</b>	<b>222 740</b>	<b>6 350</b>	<b>229 090</b>	<b>161 229,80</b>	<b>67 860,20</b>	<b>70,4 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-186 650</b>	<b>-6 350</b>	<b>-193 000</b>	<b>-137 480,33</b>	<b>-55 519,67</b>	<b>71,2 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	15 470		15 470	10 658,00	4 812,00	68,9 %
Tulot	8 000					
Menot	20 190		20 190	8 350,55	11 839,45	41,4 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>44 090</b>	<b>0</b>	<b>36 090</b>	<b>23 749,47</b>	<b>12 340,53</b>	<b>65,8 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>258 400</b>	<b>6 350</b>	<b>264 750</b>	<b>180 238,35</b>	<b>84 511,65</b>	<b>68,1 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-214 310</b>	<b>-6 350</b>	<b>-228 660</b>	<b>-156 488,88</b>	<b>-72 171,12</b>	<b>68,4 %</b>

## Laitostoiminta

### (vesihuolto, pesula ja kaukolämpö)

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Vesihuollon tavoitteena on tuottaa puhdasta talousvettä kaikille verkostoon liittyneille kiinteistöille ja käsitellä viemäriverkkoon liittyneissä kiinteistöissä syntynyt jätevesi ympäristön kannalta turvallisesti.

Kaukolämmön tavoitteena on toimittaa tarvittava lämpöenergia kunnan omistamiin sekä yksityisiin, kaukolämpöön liitettyihin kiinteistöihin.

Pesulatoiminnan tavoitteena on tuottaa kysyntää vastaavaa palvelua.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Vesihuoltolaitos jakaantuu kahteen osaan, puhtaan veden tuotantoon ja jäteveden käsittelyyn.

Kaukolämpö ostaa kaiken Kuhmoisten Lämpö Oy:n biolämpökeskuksen tuottaman lämpöenergian ja jakelee sen kunnan omistaman kaukolämpöverkon kautta kulutuspaikkoihin.

Kunnan omistamassa pesulassa pestään kunnan palvelutuotannossa syntynyt pyykki ja vähäisissä määrin myös ulkopuolisten asiakkaiden tuomaa pyykkiä.

### VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

#### Strategiset tavoitteet

Laitostoiminnan häiriötön toiminta			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Vesijohtoputkien saneeraus	1 linja uusittu	Valmiusaste	Suunnittelu tehty, työ aloitetaan 9/20
Kaukolämmön taloudellisen tilanteen parannus	Tilikauden tulos +/-0	Tilinpäätös	Myyntihintaa korotettu
Suunnittelemattomat vesikatkot	Alle 3 kpl/vuosi	Toteutuminen	Ei ole ollut
Jätevedenpuhdistamon saneeraus	Ammoniumtyypitason alentaminen	Laboratoriotulokset	Uusi jäteveden puhdistamo esisuunnitteilla

**Perustelut:** Vesi- ja jätevesihuollon laitteiston päivittäminen ja parantaminen mahdollistavat turvallisen vesihuollon sekä ympäristöluvan vaatimuksien täyttymisen. Kaukolämpöasiakkuuksien lisääminen tasapainottamisohjelmaa toteutettaessa.

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talous-	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
Laitostoiminta	talousarvio	arvio-	muutosten	31.8.2020		
	€	muutokset	jälkeen			%
		€	€			
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	764 550	-30 000	734 550	432 732,88	301 817,12	58,9 %
Maksutulot						
Tuet ja avustukset						
Vuokratulot	410		410		410,00	0,0 %
Muut tulot	500		500		500,00	
<b>tulot yhteensä</b>	<b>765 460</b>	<b>-30 000</b>	<b>735 460</b>	<b>432 732,88</b>	<b>302 727,12</b>	<b>58,8 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	146 990		146 990	105 649,95	41 340,05	71,9 %
Palvelujen ostot	114 740		114 740	79 826,59	34 913,41	69,6 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	713 790	-30 000	683 790	397 750,22	286 039,78	58,2 %
Avustukset						
Vuokramenot	4 100		4 100	3 161,85	938,15	77,1 %
Muut menot	300		300	-398,39	698,39	-132,8 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>979 920</b>	<b>-30 000</b>	<b>949 920</b>	<b>585 990,22</b>	<b>363 929,78</b>	<b>61,7 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-214 460</b>	<b>0</b>	<b>-214 460</b>	<b>-153 257,34</b>	<b>-61 202,66</b>	<b>71,5 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	217 080		217 080	147 317,12	69 762,88	67,9 %
Tulot	322 840		322 840	195 860,62	126 979,38	60,7 %
Menot	37 260		37 260	5 508,31	31 751,69	14,8 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>1 088 300</b>	<b>-30 000</b>	<b>1 058 300</b>	<b>628 593,50</b>	<b>429 706,50</b>	<b>59,4 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>1 234 260</b>	<b>-30 000</b>	<b>1 204 260</b>	<b>738 815,65</b>	<b>465 444,35</b>	<b>61,4 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-145 960</b>	<b>0</b>	<b>-145 960</b>	<b>-110 222,15</b>	<b>-35 737,85</b>	<b>75,5 %</b>

## VESIHUOLTOLAITOS

TULOSLASKELMA (ulkoiset ja sisäiset)	TP 2019 €	TA+muutos 2020 €	Toteutuma 31.8.2020 €	Toteu- tuma- %
<b>LIKEVAIHTO</b>				
Myyntituotot, ulk.	375 287	360 000	220 644,06	61,3
Myyntituotot, sis.	56 019	60 000	31 926,08	53,2
Liittymismaksut	0	6 000	0	0,0
	<b>431 306</b>	<b>426 000</b>	<b>252 570,14</b>	<b>59,3</b>
Valmistus omaan käyttöön				
Liiketoiminnan muut tuotot	0	910	0	0,0
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-83 813	-66 810	-54 685,72	81,9
Palvelujen ostot	-107 577	-114 590	-75 325,83	65,7
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-50 761	-51 180	-39 686,74	77,5
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-10 500	-11 250	-8 237,88	73,2
Muut henkilösivukulut	-1 916	-2 080	-1 664,18	80,0
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-147 263	-136 760	-92 534,96	67,7
Liiketoiminnan muut kulut	-9 197	-5 460	-2 779,79	50,9
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>20 278</b>	<b>38 780</b>	<b>-22 344,96</b>	<b>-57,6</b>
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	1 401	500	504,53	
Muut kulut	0			
Korvaus jäännöspääomasta	-7 301	-7 700		0,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>14 377</b>	<b>31 580</b>	<b>-21 840,43</b>	<b>-69,2</b>

Vesi- jätevesilaskutus tehty 31.08.2020 saakka.

Puhdistamolle tulevan lietteen laskutus tekemättä siltaremontin aiheuttaman haitan vuoksi.

## KAUKOLÄMPÖVERKKO

TULOSLASKELMA (ulkoiset ja sisäiset)	TP 2019 €	TA+muutos 2020 €	Toteutuma 31.8.2020 €	Toteu- tuma- %
<b>LIKEVAIHTO</b>				
Myyntituotot, ulk.	275 829	270 000	144 369,79	53,5
Myyntituotot, sis.	299 963	260 100	163 934,54	63,0
	<b>575 792</b>	<b>530 100</b>	<b>308 304,33</b>	<b>58,2</b>
Valmistus omaan käyttöön				
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0,00	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-559 034	-611 000	-339 955,10	55,6
Palvelujen ostot	-6 531	-16 130	-3 157,65	19,6
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-9 609	-8 640	-6 145,02	71,1
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 808	-1 900	-1 234,74	65,0
Muut henkilösivukulut	-432	-360	-237,97	66,1
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-78 922	-80 320	-54 782,16	68,2
Liiketoiminnan muut kulut	-763	-1 050	-0,60	0,1
<b>Liikelyjäämä (-alijäämä)</b>	<b>-81 307</b>	<b>-189 300</b>	<b>-97 208,91</b>	<b>51,4</b>
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkokulut	-2 908	-3 000	-1 057,80	35,3
Muut kulut	0			
Korvaus jäännöspääomasta	-4 673	-4 000		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-88 888</b>	<b>-196 300</b>	<b>-98 266,71</b>	<b>50,1</b>

Lämpölaskutus tehty 31.7.2020 saakka.

TOIMIALA:	Alkupe- räinen	Talous- arvio-	Talousarvio muutosten	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
TEKNINEN LAUTAKUNTA	talousarvio	arvio-	muutosten	31.8.2020		
YHTEENSÄ	€	muutokset	jälkeen			%
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	769 150	-30 000	739 150	436 559,12	302 590,88	59,1 %
Maksutulot	700	0	700	0,00	700,00	0,0 %
Tuet ja avustukset						
Vuokratulot	782 450	-32 920	749 530	498 003,84	251 526,16	66,4 %
Muut tulot	500	32 920	33 420	32 917,88	502,12	98,5 %
<b>tulot yhteensä</b>	<b>1 552 800</b>	<b>-30 000</b>	<b>1 522 800</b>	<b>967 480,84</b>	<b>555 319,16</b>	<b>63,5 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	632 450	-2 230	630 220	448 781,62	181 438,38	71,2 %
Palvelujen ostot	823 880	6 350	830 230	465 509,15	364 720,85	56,1 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 048 340	-30 000	1 018 340	603 646,63	414 693,37	59,3 %
Avustukset		0				
Vuokramenot	86 310	0	86 310	67 074,31	19 235,69	77,7 %
Muut menot	1 340	0	1 340	287,02	1 052,98	21,4 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>2 592 320</b>	<b>-25 880</b>	<b>2 566 440</b>	<b>1 585 298,73</b>	<b>981 141,27</b>	<b>61,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-1 039 520</b>	<b>-4 120</b>	<b>-1 043 640</b>	<b>-617 817,89</b>	<b>-425 822,11</b>	<b>59,2 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	1 144 430	15 000	1 159 430	788 483,94	370 946,06	68,0 %
Tulot	998 660	0	998 660	195 860,62	802 799,38	19,6 %
Menot	485 390	0	485 390	195 876,98	289 513,02	40,4 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>2 551 460</b>	<b>-30 000</b>	<b>2 521 460</b>	<b>1 163 341,46</b>	<b>1 358 118,54</b>	<b>46,1 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>4 222 140</b>	<b>-10 880</b>	<b>4 211 260</b>	<b>2 569 659,65</b>	<b>1 641 600,35</b>	<b>61,0 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-1 670 680</b>	<b>-19 120</b>	<b>-1 689 800</b>	<b>-1 406 318,19</b>	<b>-283 481,81</b>	<b>83,2 %</b>



## RAKENNUSLAUTAKUNNAN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2020

### Rakennusvalvonta

Vastuhenkilö: Rakennustarkastaja

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Rakennusvalvonta käsittelee haetut luvat ja neuvoo/palvelee asiakasta hankkeen alusta loppuun. Rakennusvalvonta pyrkii käsittelemään luvat 4 – 5 viikossa.

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Lakisääteisten tehtävien hoitaminen resurssien puitteissa.

### VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

#### Strategiset tavoitteet

Selkeä, laadukas ja tasapuolinen rakennusvalvonta			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Huolellinen lupaharkinta	Oikaisuvaatimuksia ja valituksia enintään 2 %	Oikaisuvaatimusten ja valitusten määrä	Toteutunut
Selkeät ja yksiselitteiset lupapäätökset	Kyselyjä enintään 2 %	Kyselyjen määrä lupapäätöksistä	Toteutunut

#### Perustelut:

Rakennusvalvonnan lupapäätöksillä ja neuvonnalla pyritään ohjaamaan asiakkaita suorittamaan toimenpiteet lakien ja asetusten mukaisesti ympäristö ja naapurit huomioiden.

### Ympäristönsuojelu

Vastuhenkilö: Ympäristösihteeri

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tulee edistää ja valvoa kunnan ympäristönsuojelua siten, että suoritettavilla toimenpiteillä turvataan viihtyisä ja luonnontaloudellisesti kestävä elinympäristö kaikille.

#### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Lakisääteisten tehtävien hoitaminen resurssien rajoissa.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Tasapuolinen ympäristönsuojelu			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Huolellinen lupaharkinta	Ei oikaisuvaatimuksia ja valituksia	Oikaisuvaatimusten ja valitusten määrä	Toteutunut
Selkeät ja yksiselitteiset lausunnot	Kyselyjä enint. 2 %	Kyselyjen määrä lupapäätöksistä	Toteutunut

### Perustelut:

Ympäristönsuojelun lupapäätöksillä, neuvonnalla ja lausuntojen avulla pyritään ohjaamaan asiakkaita suorittamaan toimenpiteet lakien ja asetusten mukaisesti ympäristö ja naapurit huomioiden.

### Yksityistiet

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Tehtävänä on kunnan yksityisteiden kunnossapitoon osoittaman avustuksen jakaminen avustukseen oikeutetuille sekä kunnalle yksityistielaisissa määrättyjen ja hallintosäännössä rakennuslautakunnalle siirrettyjen tehtävien hoitaminen.

### Palvelusuunnitelman kuvaus:

Yksityisteiden kunnossapitoavustusten jaosta sekä lakisääteisistä tehtävistä huolehtiminen resurssien rajoissa.

## VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET

### Strategiset tavoitteet

Yksityistielain mukaiset tehtävät			
Valtuustokauden tavoite 2017 - 2021	Tavoitetaso 2020	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Lainmukaiset ja selkeät päätökset	Ei valituksia	Valitusten määrä	Toteutunut
Avustushakemukset käsitellään ennen kesäsulkua	Päätökset ja maksut ennen elokuun loppua	Aika	Toteutunut

### Perustelut:

Rakennuslautakunta myöntää yksityistieavustukset ja ratkaisee pääasiassa tiekunnan kokouksista tehdyt valitukset

TOIMIALA:	Alkuperäinen talousarvio €	Talousarvio- muutokset €	Talousarvio muutosten jälkeen €	Toteutuma 31.8.2020	Poikkeama	Toteutuma %
<b>Rakennuslautakunta</b>						
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	2 000		2 000	1 483,06	516,94	74,2 %
Maksutulot	42 000		42 000	28 921,50	13 078,50	68,9 %
Tuet ja avustukset						
Vuokratulot						
Muut tulot				595,00	-595,00	
<b>tulot yhteensä</b>	<b>44 000</b>	<b>0</b>	<b>44 000</b>	<b>30 999,56</b>	<b>13 000,44</b>	<b>70,5 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	45 140		45 140	29 443,85	15 696,15	65,2 %
Palvelujen ostot	65 100		65 100	16 495,80	48 604,20	25,3 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	3 900		3 900	612,45	3 287,55	15,7 %
Avustukset	65 000		65 000	49 857,36	15 142,64	76,7 %
Vuokramenot	500		500	211,82	288,18	42,4 %
Muut menot						
<b>menot yhteensä</b>	<b>179 640</b>	<b>0</b>	<b>179 640</b>	<b>96 621,28</b>	<b>83 018,72</b>	<b>53,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-135 640</b>	<b>0</b>	<b>-135 640</b>	<b>-65 621,72</b>	<b>-70 018,28</b>	<b>48,4 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset						
Tulot						
Menot	18 990		18 990	45,99	18 944,01	0,2 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>44 000</b>	<b>0</b>	<b>44 000</b>	<b>30 999,56</b>	<b>13 000,44</b>	<b>70,5 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>198 630</b>	<b>0</b>	<b>198 630</b>	<b>96 667,27</b>	<b>101 962,73</b>	<b>48,7 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-154 630</b>	<b>0</b>	<b>-154 630</b>	<b>-65 667,71</b>	<b>-88 962,29</b>	<b>42,5 %</b>

Padasjoki laskuttanut ostopalvelun 1.1.-30.6.2020 väliseltä ajalta.

TOIMIALA:	Alkuperäinen talousarvio €	Talousarvio- muutokset €	Talousarvio muutosten jälkeen €	Toteutuma 31.8.2020	Poikkeama	Toteutuma %
<b>TEKNINEN TOIMI</b>						
<b>YHTEENSÄ</b>						
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	771 150	-30 000	741 150	438 042,18	303 107,82	59,1 %
Maksutulot	42 700	0	42 700	28 921,50	13 778,50	67,7 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,00	0,00	
Vuokratulot	782 450	-32 920	749 530	498 003,84	251 526,16	66,4 %
Muut tulot	500	32 920	33 420	33 512,88	-92,88	100,3 %
<b>tulot yhteensä</b>	<b>1 596 800</b>	<b>-30 000</b>	<b>1 566 800</b>	<b>998 480,40</b>	<b>568 319,60</b>	<b>63,7 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	677 590	-2 230	675 360	478 225,47	197 134,53	70,8 %
Palvelujen ostot	888 980	6 350	895 330	482 004,95	413 325,05	53,8 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 052 240	-30 000	1 022 240	604 259,08	417 980,92	59,1 %
Avustukset	65 000	0	65 000	49 857,36	15 142,64	76,7 %
Vuokramenot	86 810	0	86 810	67 286,13	19 523,87	77,5 %
Muut menot	1 340	0	1 340	287,02	1 052,98	21,4 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>2 771 960</b>	<b>-25 880</b>	<b>2 746 080</b>	<b>1 681 920,01</b>	<b>1 064 159,99</b>	<b>61,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-1 175 160</b>	<b>-4 120</b>	<b>-1 179 280</b>	<b>-683 439,61</b>	<b>-495 840,39</b>	<b>58,0 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	1 144 430	15 000	1 159 430	788 483,94	370 946,06	68,0 %
Tulot	998 660	0	998 660	195 860,62	802 799,38	19,6 %
Menot	504 380	0	504 380	195 922,97	308 457,03	38,8 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>2 595 460</b>	<b>-30 000</b>	<b>2 565 460</b>	<b>1 194 341,02</b>	<b>1 371 118,98</b>	<b>46,6 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>4 420 770</b>	<b>-10 880</b>	<b>4 409 890</b>	<b>2 666 326,92</b>	<b>1 743 563,08</b>	<b>60,5 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-1 825 310</b>	<b>-19 120</b>	<b>-1 844 430</b>	<b>-1 471 985,90</b>	<b>-372 444,10</b>	<b>79,8 %</b>

TOIMIALA:	Alkuperäinen	Talous-	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
KÄYTTÖTALOUS	talousarvio	arvio-	muutosten	31.8.2020		
YHTEENSÄ	€	muutokset	jälkeen			%
<b>Toimintatulot:</b>						
Myyntitulot	1 767 960	-340 000	1 427 960	860 820,40	567 139,60	60,3 %
Maksutulot	119 250	-1 000	118 250	77 133,68	41 116,32	65,2 %
Tuet ja avustukset	110 500	58 900	169 400	149 200,69	20 199,31	88,1 %
Vuokratulot	785 460	-32 920	752 540	501 412,45	251 127,55	66,6 %
Muut tulot	18 950	119 470	138 420	52 627,72	85 792,28	38,0 %
<b>tulot yhteensä</b>	<b>2 802 120</b>	<b>-195 550</b>	<b>2 606 570</b>	<b>1 641 194,94</b>	<b>965 375,06</b>	<b>63,0 %</b>
<b>Toimintamenot:</b>						
Henkilöstömenot	4 533 140	92 930	4 626 070	3 116 041,78	1 510 028,22	67,4 %
Palvelujen ostot	12 534 670	-86 650	12 448 020	8 092 757,43	4 355 262,57	65,0 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 481 830	-5 000	1 476 830	889 260,89	587 569,11	60,2 %
Avustukset	255 300	12 920	268 220	167 458,55	100 761,45	62,4 %
Vuokramenot	130 610	0	130 610	98 448,98	32 161,02	75,4 %
Muut menot	18 280	6 790	25 070	14 490,93	10 579,07	57,8 %
<b>menot yhteensä</b>	<b>18 953 830</b>	<b>20 990</b>	<b>18 974 820</b>	<b>12 378 458,56</b>	<b>6 596 361,44</b>	<b>65,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE (netto)</b>	<b>-16 151 710</b>	<b>-216 540</b>	<b>-16 368 250</b>	<b>-10 737 263,62</b>	<b>-5 630 986,38</b>	<b>65,6 %</b>
<b>Laskennalliset- ja sisäiset erät:</b>						
Poistot ja arvonalentumiset	1 193 810	15 000	1 208 810	827 023,37	381 786,63	68,4 %
Tulot	1 641 910	0	1 641 910	198 831,98	1 443 078,02	12,1 %
Menot	1 641 910	0	1 641 910	198 831,98	1 443 078,02	12,1 %
<b>KOKONAISTULOT</b>	<b>4 444 030</b>	<b>-195 550</b>	<b>4 248 480</b>	<b>1 840 026,92</b>	<b>2 408 453,08</b>	<b>43,3 %</b>
<b>KOKONAISMENOT</b>	<b>21 789 550</b>	<b>35 990</b>	<b>21 825 540</b>	<b>13 404 313,91</b>	<b>8 421 226,09</b>	<b>61,4 %</b>
<b>NETTO KUSTANNUS</b>	<b>-17 345 520</b>	<b>-231 540</b>	<b>-17 577 060</b>	<b>-11 564 286,99</b>	<b>-6 012 773,01</b>	<b>65,8 %</b>

<b>INVESTOINNIT V. 2020</b>		TA+muutos		Toteutunut	Toteutunut	Tot.
		Valtuuston sitovuustaso		31.8.2020	31.8.2020	%
Investointihanke	Hanke €	Menot €	Tulot €	Menot €	Tulot €	Menot
<b>Maa-alueet</b>	<b>1 770 €</b>	<b>0 €</b>	<b>1 770 €</b>		<b>528,40 €</b>	
Tonttien myynnit	1 770 €		1 770 €		528,40 €	
<b>Osakkeiden hankinta</b>						
Kuhmoisten Verkkopalvelut Oy:n vapaaseen pääomaan sijoitus	195 000 €			195 000,00 €		100,0 %
<b>Osakkeiden luovutus</b>						
palautus	3 930 €		3 930 €			
As. Oy Kokonrannan osakkeiden myynti	54 790 €		54 790 €		54 793,66 €	
As. Oy Peltohokkalan osakkeiden myynti (hammashoitola)						
<b>Osakkeet</b>		<b>195 000 €</b>	<b>58 720 €</b>	<b>195 000,00 €</b>	<b>54 793,66 €</b>	
<b>Investoinnit kiinteistöihin:</b>						
Uuden koulun rakentaminen	255 000 €			124 636,81 €		
Terveysaseman korjaukset (lukitus)	30 000 €			0,00 €		
Päijännekodin korjaukset	105 000 €			10 547,16 €		
Kuhmolan korjaukset	35 000 €			3 574,30 €		
Kirjaston korjaukset	60 000 €			31,90 €		
<b>Investoinnit kiinteistöihin yhteensä</b>	<b>485 000 €</b>	<b>485 000 €</b>		<b>138 790,17 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>28,6 %</b>
<b>Investoinnit kunnan vuokrattaviin kiinteistöihin:</b>						
Pajatie 3/katon kunnostus	50 000 €			2 000,00 €		
<b>Invest. kunnan vuokrattaviin kiinteistöihin yht.</b>	<b>50 000 €</b>	<b>50 000 €</b>		<b>2 000,00 €</b>		<b>4,0 %</b>
<b>Investoinnit laitostoihintaan:</b>						
Uuden koulun vesihuolto	28 000 €			0,00 €		
Uuden koulun kaukolämpö	43 000 €			0,00 €		
Vesi- ja viemäriverkoston saneerausta	55 000 €			15 436,31 €		
JVP:n saneeraus	65 000 €			35 570,39 €		
Jätevesipumppamoiden saneeraus	10 000 €					
<b>Investoinnit laitostoihintaan yhteensä</b>	<b>201 000 €</b>	<b>201 000 €</b>		<b>51 006,70 €</b>		<b>25,4 %</b>
<b>Yleiset alueet ja liikenneväylät:</b>						
Uuden koulun kevyenliikenteen väylä	38 000 €			0,00 €		
Uuden koulun maansiirtotyöt ja tien rakentaminen	255 000 €			0,00 €		
Teiden ja ulkoalueiden valaistus	40 000 €			14 547,00 €		
Kaavateiden kunnostaminen ja päällystämistö	30 000 €			2 216,50 €		
Rekolantien sirotepintaosuuden kunnostus	50 000 €			3 244,52 €		
Mainostaulu tielle 325	15 000 €			762,00 €		
Hulevesiallas, selkeytys	30 000 €			609,50 €		
Sataman alueen pihatyöt (matkaparkki)	20 000 €			12 486,04 €		
Länkipohjantien katuvalot	35 000 €			382,50 €		
Terveysaseman piha-alue	23 000 €			16 413,44 €		
Papinsaaren silta	75 000 €			75 000,00 €		
Liikuntapaikat	40 000 €		12 000 €	30 238,96 €		
Laiturirakenteiden uusiminen (sopimus kunta/Päijän Marine)	11 830 €			0,00 €		
<b>Yleiset alueet ja liikenneväylät yhteensä</b>	<b>662 830 €</b>	<b>662 830 €</b>	<b>12 000 €</b>	<b>155 900,46 €</b>		<b>23,5 %</b>
<b>Koneet ja laitteet</b>						
Pesulan koneet	6 100 €			6 015,26 €		
<b>Koneet ja laitteet</b>	<b>6 100 €</b>	<b>6 100 €</b>		<b>6 015,26 €</b>		<b>98,6 %</b>
<b>Investoinnit yhteensä</b>		<b>1 599 930 €</b>	<b>72 490 €</b>	<b>548 712,59 €</b>	<b>55 322,06 €</b>	<b>34,3 %</b>