



Sonkajärven kunnan

VÄLITILINPÄÄTÖS

1.1.2023 – 30.6.2023

Sisällys

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	3
2 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN	4
3 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	5
4 RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN	9
5 TASE.....	10
6 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN	12
8 VESIHUOLTOLAITOS	37
9 TYTÄRYHTIÖT	40

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kunnanjohtajan katsaus

Alkuvuosi 2023 on ollut maailmantilanteen ja talouden kannalta synkkä. Sota Ukrainassa ei näytä päättymisen merkkejä ja yleinen taloustilanne on entisestään synkentyneenä. Polttoaineitten ja sähkön hinta on pysynyt korkealla, samoin inflaatio ja korkotasot. Tilanne näkyy heikentyneenä ostovoimana, yritysten tulosten heikkenemisenä, jopa konkurssina. Kohonneet kustannukset ja korkeat korot ovat heikentäneet erityisesti rakennusalan näkymiä. Asuinrakentamisen aloitukset ovat käytännössä pysähtyneet.

Ylä-Savossa elinkeinoelämä on selviytynyt tähän saakka kokonaisuutena hyvin. Yrityskanta on täällä monipuolinen ja vakaa. Yhden toimijan tai toimialan riski on Ylä-Savossa suhteellisen pieni. Maatalous on toimialana vakaa, mutta ongelmana on edelleen huono kannattavuus. Työllisyystilanne on edelleen kohtuullisen hyvä.

Välitilinpäätös 2023 on historiallinen, sillä ensimmäistä kertaa välitilinpäätös ei sisällä sosiaali- ja terveystoimea. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.1.2023 ja kuntien järjestämismäärärahat sosiaali- ja terveystoimista päättyivät. Järjestämismäärärahkien siirto ei ole ainakaan vielä ratkaissut perusongelmia eli hoitoon pääsyn hitautta ja talouden alijäämää. Myönteistä on se, että alijäämälasku ei tule enää suoraan kuntien maksettavaksi. Toisaalta hyvinvointialueitten kasvava alijäämäisyys kiristää julkista taloutta ja luo painetta etsiä säästöjä toiminnasta ja palveluverkostosta. Sonkajärvellä sote-kiinteistöt ovat erinomaisessa kunnossa, sillä terveyskeskuksen peruskorjaus valmistui keväällä. Toimivat ja laadukkaat sosiaali- ja terveystoimen palvelut eivät ole Sonkajärvellä ainakaan tiloista kiinni.

Alkuvuosi 2023 on Sonkajärvellä mennyt toiminnallisesti suunnitellusti ja talouden osalta talousarviota paremmin. Vuosikate on 2,4 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä samoin 2,4 miljoonaa euroa. Verotulokerätyksessä on huomattava, että kunnille tilitetään vielä 2023 edellisvuosien korkeamman kunnallisveron jäämiä, jotka vielä nostavat verotuloja. Kunta sai myös osinkotuloja 0,6 miljoonaa euroa sekä voittoa Ylä-Savon SOTE-kuntayhtymän purkaannuttua 0,6 miljoonaa euroa.

Investoinneista ovat kuluvana vuonna valmistuneet terveyskeskuksen peruskorjaus, kirjaston kellari- ja kansalaisopiston tilojen korjaus sekä koulukeskuksen juhlasalin lattian uusiminen. Investointiohjelmassa olleen ja hyväksytyin Sukevan vesitornin peruskorjaushankkeen tekninen lautakunta keskeytti tarjousten ylitettyä varatun määrärahan. Vesihuoltolaitoksen yhtiöittäminen etenee ja Sonkajärven Vesi Oy:n on tarkoitus aloittaa toimintansa 1.1.2024.

Sonkajärven kunnan taloustilanne on välitilinpäätöksen perusteella vakaa. Kumulatiivinen ylijäämä on hyvä ja maksuvalmius kunnossa. Alkuvuonna ei otettu lainkaan lainaa ja pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 0,3 M€. Talouden näkymät ovat kuitenkin heikkenevät. Verotulo- ja valtionosuusennusteen perusteella tulos heikkenee ja jo vuoden 2024 talousarvio on alijäämäinen, ellei sopeutumistoimia tehdä. Tulevaisuuden haasteisiin vastaamiseen Sonkajärven kunnalla on kuitenkin hyvät lähtökohdat.

Kiitokset alkuvuodesta 2023 kuntalaisille, henkilökunnalle ja luottamusmiehille.

Simo Mäkinen

Kunnanjohtaja

2 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

Tuloslaskelma €		16.8.2023					
Tammikuu-Kesäkuu 2023							
762 Sonkajärvi							
	Ta 2023	Ta-muutos	Muutettu ta 2023	Toteutunut 2023	Ta-Tot 2023	Tot %	TP 2022
Toimintatuotot	5 831 090	0	5 831 090	2 958 317	2 872 773	50,7	6 192 887
Myyntituotot	2 142 870	0	2 142 870	1 076 240	1 066 630	50,2	2 831 983
Maksutuotot	116 000	0	116 000	56 083	59 917	48,3	142 320
Tuet ja avustukset	371 500	0	371 500	233 500	138 000	62,9	480 090
Muut toimintatuotot	3 182 220	0	3 182 220	1 592 493	1 589 727	50,0	2 718 826
Valmistus omaan käyttöön	18 500	0	18 500	0	18 500	0,0	19 667
Toimintakulut	-16 293 110	-5 000	-16 298 110	-7 890 130	-8 407 980	48,4	-35 501 670
Henkilöstökulut	-7 008 860	-5 000	-7 013 860	-3 386 902	-3 626 958	48,3	-7 365 740
Palkat ja palkkiot	-5 630 950	-4 160	-5 635 110	-2 692 510	-2 942 600	47,8	-5 502 623
Henkilösivukulut	-1 377 910	-840	-1 378 750	-694 392	-684 358	50,4	-1 863 116
Palvelujen ostot	-4 525 860	0	-4 525 860	-2 117 640	-2 408 220	46,8	-23 600 155
Asiakaspalvelujen ostot	-193 700	0	-193 700	-92 421	-101 279	47,7	-19 472 620
Muiden palvelujen ostot	-4 332 160	0	-4 332 160	-2 025 219	-2 306 941	46,7	-4 127 535
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 088 110	0	-2 088 110	-1 068 754	-1 019 356	51,2	-2 026 632
Avustukset	-630 500	0	-630 500	-283 816	-346 684	45,0	-578 480
Muut toimintakulut	-2 039 780	0	-2 039 780	-1 033 019	-1 006 761	50,6	-1 930 664
Toimintakate	-10 462 020	-5 000	-10 467 020	-4 931 813	-5 535 207	47,1	-29 308 783
Verotulot	7 981 000	0	7 981 000	4 563 987	3 417 013	57,2	14 982 696
Valtionosuudet	4 295 270	0	4 295 270	2 186 478	2 108 792	50,9	16 217 503
Rahoitustuotot ja kulut	-65 860	0	-65 860	582 334	-648 194	-884,2	569 401
Vuosikate	1 748 390	-5 000	1 743 390	2 400 985	-657 595	137,7	2 460 818
Poistot ja arvonalentumiset	-1 224 640	0	-1 224 640	-606 363	-618 277	49,5	-1 309 929
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	597 582	-597 582	*****	0
Tilikauden tulos	523 750	-5 000	518 750	2 392 204	-1 873 454	461,1	1 150 889
Poistoeron muutos	113 740	0	113 740	56 393	57 347	49,6	114 753
Varausten muutos	0	0	0	0	0	0,0	-200 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	637 490	-5 000	632 490	2 448 597	-1 816 107	387,1	1 065 642

Toimintatuotoista on toteutunut 51 %, toimintakuluista 48 % ja toimintakatteesta 47 %. Toimintakuluihin sisältyy 35 662,61 euroa pelastustoimen varallaolokorvausten maksettuja palkkaosia.

Verotulot ovat vuoden ensimmäisellä puoliskolla ylittäneet talousarvion, toteuma on 57 %. Kunnallisveron toteuma on 67 %. Kiinteistövero ei ole vielä kertynyt, koska kiinteistövero tilitetään kunnille loppuvuodesta. Yhteisöveron toteuma on 62,4 %. Huomattava poikkeama talousarvioon on myös rahoitustuotoissa. Sonkajärven kunta sai osinkotuloa 583 000 euroa Savon Energiaholding Oy:ltä. Verotulojen ja rahoitustuottojen ylittymisen johdosta vuosikate on 138 %. Lisäksi satunnaisissa erissä on 598 000 euroa voittoa Ylä-Savon SOTE-kuntayhtymän purkamisesta johtuen. Tilikauden tulokseksi muodostuu 2,4 miljoonaa euroa.

Loppuvuodeksi ei ole tällä hetkellä tiedossa tapahtumia tai asioita, jotka heikentäisivät merkittävästi tilikauden tulosta. Tilikauden tuloksen 31.12.2023 odotetaan ylittävän talousarvion ennen muuta paremman verokertymän, saatujen osinkojen sekä Ylä-Savon SOTE -kuntayhtymän purkuvoiton vuoksi.

3 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

	Sitovuus	TA 2023	Ta- muutos	Muutettu TA 2023	Tot. 30.6.2023	Poikkeama	Tot-%
<u>Tekninen lautakunta</u>							
<u>Muut pitkävaikutteiset menot</u>							
2023 Sukevan asema- kaavan päivitys ja täy- dennys		-20 000		-20 000	-7 978	12 022	39,9
4014 Sukevantien (Mt 5905 ja Vt5), kääntymis- kaista Valtatie 5:lle, tie- suunnitelman teko		50 000		50 000	0	50 000	0,0
		-70 000		-70 000	0	-70 000	0,0
		-20 000		-20 000	0	-20 000	0,0
4017 Kt 87, kevyen lii- kenteen väylän valaistus väli Kaijanmäki-Savon- virta		40 000		40 000	0	40 000	0,0
		-80 000		-80 000	0	-80 000	0,0
		-40 000		-40 000	0	-4 000	0,0
Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä	Valt	90 000		90 000	0	90 000	0,0
		-170 000		-170 000	-7 978	-162 022	4,9
		-80 000		-80 000	-7 978	-72 022	11,1
<u>Maa- ja vesialueet</u>							
5990 Kiinteistöjen osto ja myynti		10 000		10 000	0	10 000	0,0
		-10 000		-10 000	0	-10 000	0,0
	Valt	0		0	0	0	0,0
2025 Sonkajärven ve- denpinnan nosto		60 000		60 000	0	60 000	0
		-120 000		-120 000	-14 658	-105 342	12,2
		-60 000		-60 000	-14 658	-45 342	24,4
2051 Harvanjärven vesis- tökunnostus		6 000		6 000		6 000	0
		-12 000		-12 000		-12 000	0
		-6 000		-6 000		-6 000	0
<u>Rakennukset</u>							
5052 Terveyskeskuksen peruskorjaus 3.vaihe	Valt	-316 000		-316 000	-655 490	339 490	207,4

5542 Kirjaston kellari- ja kansalaisopiston tilat, iv-saneeraus ja piha-alueen osittainen saneeraus	Valt	-120 000		-120 000	-103 809	-16 191	86,5
6040 Sukevan vesitornin peruskorjaus	Valt	-597 000		-597 000	-7 030	-589 970	1,2
Muut rakennukset:							
5302 Mosaiikin varavoi- makoneen hankinta ja asennus		-60 000		-60 000	-15 349	-44 651	25,6
5307 Koulukeskuksen wc:n ja juhlasalin lattia uusiminen ja yläkoulun sisäilmakorjaukset	Valt	-175 000	-50 000	-225 000	-90 699	-134 301	40,3
5324 Koulukeskuksen kiinteistöautomaation päivitys ja uusi lämmönvaihdin kl-lämpö		-80 000		-80 000	-30 087	-49 913	37,6
5529 Jyrkän masuunin suojarakennuksen vesikatkon korjaus, pohjakerroksen lattian teko ja lasikiinnityksien korjaaminen		-51 000		-51 000	-771	-50 229	1,5
5551 Kiinteistöjen valaistuksen muutos LED-valaistukselle		-20 000		-20 000	-10 000	-10 000	50,0
5325 Onnelan peruskorjaussuunnitelma		-70 000		-70 000	0	-70 000	0
5409 Kangaslammen opasteet ja uusi pukuhuonerakennus		-10 000		-10 000	0	-10 000	0,0
5570 Jyrkkäkosken Ruukintupa, suunnittelu sekä muutos- ja peruskorjaustyöt		-25 000		-25 000	0	-25 000	0,0
Muut rakennukset yhteensä	Valt	-491 000	-50 000	-516 000	-146 906	-394 094	28,5
Rakennukset yhteensä		-1 524 000	-50 000	-1 549 000	-913 235	-660 765	59,0
Johtoverkostot ja laitteet							
6064 Sonkajärven vesijohtoverkon runkoventtiilikaivojen rakentaminen ja sulkujen uusiminen	Valt	-30 000		-30 000	0	30 000	0,0
6084 Vanhan heikkuntoisen	Valt	-40 000		-40 000	-2 887	-37 113	7,2

valurautavesijohtoput- kiston uusiminen							
6301 Sonkajärven ja Su- kevan taajamien sade- vesiviemärin jv-eriytys ja vuotovesiselvityksen työt	Valt	-40 000		-40 000	-1 085	-38 915	2,7
<u>Muut johtoverkostot ja</u> <u>laitteet</u>							
6212 Sonkajärvi siirto- viemärin jv-pumppaa- moiden uusiminen		-30 000		-30 000	0	-30 000	0
6217 Sukevan runkove- sijohtosulkujen ja Rau- danjoen alituskohdan uusiminen		-30 000		-30 000	0	-30 000	0,0
6218 Sukevan jv-puhdis- tamon väljän uusiminen ja puhdistamon valvo- moyksikön uusiminen		-45 000		-45 000	-22 193	-22 807	49,3
6220 Sukevan radanvarsi jv-pumppaamon pump- pujen uusiminen		-40 000		-40 000	-752	-39 248	1,9
6221 Sonkajärven vesi- huoltovalvomokoneiden uusiminen		-16 000		-16 000	-14 986	-1 014	93,7
Muut johtoverkostot ja laitteet yhteensä	Valt	-161 000		-161 000	-37 931	-123 069	23,6
Johtoverkostot ja lait- teet yhteensä	Valt	-271 000		-271 000	-41 903	-169 097	15,5
<u>Kiinteät rakenteet ja</u> <u>laitteet</u>							
4309 Sonkajärven urhei- lukentän peruskorjaus	Valt	50 000		50 000	0	50 000	0
		-200 000		-200 000	-13 095	-186 905	6,5
		-150 000		-150 000	-13 095	-136 905	8,7
4312 Sonkajärven torin rakentaminen	Valt	-130 000		-130 000	-239	-129 761	0,2
<u>Muut kiinteät rakenteet</u> <u>ja laitteet</u>							
4007 Sonkaj. liikennetur- vallisuustyöt		-15 000		-15 000	-50	-14 950	0,3
4406 Moottorikelk- kaurien rakentaminen väli Sonkajärvi-Sukeva		35 000		35 000	0	-35 000	0,0
		-70 000		-70 000	0	-7 000	0
		-35 000		-35 000	0	-35 000	0

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	Valt	35 000		35 000		35 000	0,0
		-85 000		-85 000	-50	-84 950	0,06
		-50 000		-50 000	-50	-49 950	0,1
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä		85 000		85 000	0	85 000	0,0
		-415 000		-415 000	-13 384	-401 616	3,2
		-330 000		-330 000	-13 384	-316 616	4,1
<u>Koneet ja kalusto</u>							
<u>Muut koneet ja kalusto</u>							
3213 Nallemuorin sängyt ja kaapit		-15 000		-15 000	0	-15 000	0,0
3214 Siirrettävä esitystekniikka		-10 000		-10 000	-6 732	-3 268	67,3
3215 Koulukeskuksen TVT-luokan varusteet		-40 000		-40 000	-38 011	-1989	95,0
3505 Jäähileasema (jäähilekontti ja asennus)		24 000		24 000	0	-24 000	0
		-30 000		-30 000	0	-30 000	0
		-6 000		-6 000	0	-6 000	0
Muut koneet ja kalusto yhteensä		24 000		24 000	0	24 000	0,0
		-95 000		-95 000	-44743	-50257	47,1
		-71 000		-71 000	-44 743	-26257	63,0
Koneet ja kalusto yhteensä		24 000		24 000	0	24 000	0,0
		-95 000		-95 000	-44 743	-50 257	47,1
		-71 000		-71 000	-44 743	-26 257	63,0
Tekninen lautakunta yhteensä		275 000	0	275 000	0	275 000	0,0
		-2 617 000	-50 000	-2 667 000	-1 035 901	172 636	38,8
		-2 342 000	-50 000	-2 392 000	-1 035 901	447 635	43,3
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		275 000	0	275 000	0	275 000	0,0
		-2 617 000	-50 000	-2 667 000	-1 035 901	-1 631 099	38,8
		-2 342 000	-50 000	-2 392 000	-1 035 901	-1 356 099	43,3
<u>Investointisuunnitelmaan sisältyy vesihuoltolaitoksen taseyksikön investointeja:</u>							
		TA 2023	Ta- muutos	Muutettu TA 2023	Tot. 30.6.2023	Poikkeama	Tot-%

Rakennukset		-597 000	0	-597 000	-7 030	-589 970	1,2
Johtoverkostot ja laitteet		-271 000	0	-271 000	-41 903	-169 097	15,5
Vesihuoltolaitos yhteensä		-868 000	0	-868 000	-48 933	-759 067	5,6

4 RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
VUOSIKATE	1 748 390	-5 000	1 743 390	2 400 985	657 595	37,72%	137,72%
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	597 582	597 582		
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	0	0	0	0	0		
	1 748 390	-5 000	1 743 390	2 998 567	1 255 177	72,0%	172,0%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
INVESTOINTIMENOT	-2 617 000	-50 000	-2 667 000	-1 036 480	1 630 520	61,14%	38,86%
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIIN	265 000	0	265 000	0	-265 000	-100,0%	0,0%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	10 000	0	10 000	1 168 222	1 158 222	11 582,22%	11 682,22%
	-2 342 000	-50 000	-2 392 000	131 742	2 523 742	105,51%	-5,51%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-593 610	-55 000	-648 610	3 130 309	3 778 919	582,62%	-482,62%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET							
ANTOLAINAUSAMISTEN VÄHENNYS	-30 270	0	-30 270	0	30 270	100,0%	0,0%
	-30 270	0	-30 270	0	30 270	100,0%	0,0%
LAINAKANNAN MUUTOKSET							
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	1 000 000	0	1 000 000	0	-1 000 000	-100,0%	0,0%
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-558 120	0	-558 120	-286 516	271 604	48,66%	51,34%
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	0	0	0	186 338	186 338		
	441 880	0	441 880	-100 178	-542 058	-122,67%	-22,67%
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	3 778	3 778		
SAAMISTEN MUUTOS	0	0	0	-114 383	-114 383		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	-1 612 119	-1 612 119		
	0	0	0	-1 722 724	-1 722 724		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	411 610	0	411 610	-1 822 903	-2 234 513	-542,87%	-442,87%
RAHAVAROJEN MUUTOS	-182 000	-55 000	-237 000	1 307 407	1 544 407	651,65%	-551,65%
RAHAVARAT 30. 6.	6 755 147						
1. 1.	5 447 740						

Rahoitusaseman kehitys on alkuvuodesta ollut talousarviota parempaa. Vuosikatteen toteuma on 138 % (2,4 M€). Satunnaisissa erissä on 598 000 euroa voittoa Ylä-Savon SOTE-kuntayhtymän purkamisesta johtuen. Toiminnan rahavirran toteuma on 172 % (3,0 M€).

Investointimenojen toteuma on 39 %. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuloissa on Ylä-Savon SOTE -kuntayhtymän kuntayhtymäosuusien palautuksia 1 188 072,43 euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta on 3,1 M€.

Kunta ei ole ottanut pitkäaikaista lainaa alkuvuonna. Vanhoja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty 0,3 M€.

Korottomien velkojen muutos on -1,6 M€.

Rahiotuksen rahavirta on -1,8 M€ ja rahavarojen muutos 1,3 M€.

5 TASE

	6/2023	6/2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	79 833	103 914
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	79 833	103 914
AINEELLISET HYÖDYKKEET	24 143 981	22 682 314
MAA- JA VESIALUEET	1 521 036	1 525 659
RAKENNUKSET	14 986 363	15 304 365
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 682 279	2 930 051
KONEET JA KALUSTO	197 683	284 292
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	7 568	7 568
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	4 749 052	2 630 379
SIJOITUKSET	2 515 797	4 903 005
OSAKKEET JA OSUJEDET	2 255 816	4 647 684
MUUT LAINASAAMISET	74 555	74 555
MUUT SAAMISET	185 426	180 766
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	26 739 611	27 689 233
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	166 856	197 800
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	358 475	266 013
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	-1 700	0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	523 631	463 813
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET	627 372	725 029
LYHYTAIKAISET SAAMISET	627 372	725 029
MYYNTISAAMISET	352 850	453 364
LAINASAAMISET	7 740	2 160
MUUT SAAMISET	87 377	96 823
SIIRTOSAAMISET	179 405	172 683
RAHAT JA PANKKISAAMISET	6 755 147	5 784 359
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	7 382 519	6 509 388
VASTAAVAA YHTEENSÄ	34 645 761	34 662 434

	6/2023	6/2022
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	8 733 265	9 933 975
MUUT OMAT RAHASTOT	44 082	44 082
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	9 019 397	7 953 755
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 448 597	2 073 366
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	20 245 342	20 005 178
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS		
POISTOERO	1 372 250	1 486 491
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 650 000	3 450 000
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	5 022 250	4 936 491
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	166 856	197 800
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	360 199	261 084
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	527 055	458 884
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	6 631 814	7 196 008
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	6 364 242	6 881 428
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	259 822	306 831
MUUT VELAT	7 750	7 750
LYHYTAIKAINEN	2 219 300	2 065 872
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	253 032	338 593
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	22 362	20 078
SAADUT ENNAKOT	2 153	1 583
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	578 839	313 219
MUUT VELAT	145 881	125 123
SIIRTOVELAT	1 217 034	1 267 276
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 851 114	9 261 880
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	34 645 761	34 662 434

6 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

TOIMIELIN: TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Tarkastustoimi

Kustannuspaikka: Tarkastustoimi

Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunta

Valtuuston päätettävien hallinnon ja talouden tarkastusta koskevien asioiden valmistelu sekä valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi kunnassa ja kuntakonsernissa. Lisäksi tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talous- arvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1– 6/2023	Kuukausi 1– 6/2023 - Talous- arvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1– 6/2023 / Ta- lousarvio 2023 (muutos)
11 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTAKULUT (€)	-37 100,00	0,00	-37 100,00	-15 198,97	21 901,03	41,0 %
TOIMINTAKATE (€)	-37 100,00	0,00	-37 100,00	-15 198,97	21 901,03	41,0 %
Kokonaiskustannukset (€)	-37 100,00	0,00	-37 100,00	-15 198,97	21 901,03	41,0 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Tarkastuslautakunta on laatinut toimikauden alussa työsuunnitelman painopistealueineen. Tarkastuslautakunta on tarkastanut kunnanhallituksen vuoden 2022 toimintakertomukseen sisältyvän selvityksen valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Yhteenvedona tarkastuksista tarkastuslautakunta on antanut 17.5.2023 arviointikertomuksen vuodelta 2022, jonka valtuusto on käsitellyt 12.6.2023. Arviointikertomus sisältää edellisten vuosien arviointikertomusten johdosta tehtyjen toimenpiteiden arvioinnin. Tilintarkastuspalvelut ja tarkastuslautakunnan sihteeri-pöytäkirjanpitäjän tehtävät on ostettu BDO Auditor Oy:ltä.

TOIMIELIN: KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tulosalue: Vaalit

Kustannuspaikat: Eduskuntavaalit, presidentinvaalit, EU-vaalit, kuntavaalit

Tilivelvolliset: Keskusvaalilautakunta, keskusvaalilautakunnan sihteeri

Valtiollisten ja kunnallisten vaalien toimittaminen; vaalipäivän äänestys ja ennakoäänestys (yleinen, koti- ja laitosäänestys).

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1- 6/2023	Kuukausi 1- 6/2023 - Ta- lousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1- 6/2023 / Ta- lousarvio 2023 (muutos)
10 Keskusvaalilautakunta						
TOIMINTATUOTOT (€)	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	-8 000,00	0,0 %
TOIMINTAKULUT (€)	-18 000,00	0,00	-18 000,00	-11 674,04	6 325,96	64,9 %
TOIMINTAKATE (€)	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-11 674,04	-1 674,04	116,7 %
Kokonaiskustannukset (€)	-18 000,00	0,00	-18 000,00	-11 674,04	6 325,96	64,9 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Eduskuntavaalit toimitettiin 2.4.2023. Kevään eduskuntavaaleissa kunnassa oli 3108 äänioikeutettua, näistä ennakkoon äänesti 44,6% ja varsinaisena vaalipäivänä äänesti 24,8%. Kunnassa äänesti yhteensä 2156 äänioikeutettua ja äänestysprosentti oli 69,4%.

Kunnalle tullaan suorittamaan oikeusministeriön 29.6.2023 päätöksen mukaisesti kertakorvaus vaalimeinoista, joka on 2,4 euroa jokaiselta vuoden 2023 eduskuntavaalien lainvoimaiseen äänioikeusrekisteriin otetulta kunnan asukkaalta.

Seuraavana vuonna 2024 toimitetaan 28.1.2024 presidentinvaali sekä 9.6.2024 europarlamenttivaalit.

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO

Tulosalue: Yleishallinto

Kustannuspaikat: Valtuusto, kunnanhallitus, avustukset, jäsenmaksut ja maksuosuudet, hankerahat, edustus ja suhdetoiminta, toimikunnat ja työryhmät, keskustuimisto, yhteispalvelu, monistus, ICT-palvelut, asu-
mispalvelut, henkilöstöpalvelut, talouspalvelut, muu toiminta, pakolaisten palvelut

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja, talous- ja hallintojohtaja

Yleishallinto vastaa kunnan hallinnosta, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista sekä kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten valmistelusta ja toimeenpanosta sekä asianhallinnasta ja arkistotoimesta.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023	Kuukausi 1-6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
120 Yleishallinto						
Tuotot (€)	104 260,00	0,00	104 260,00	111 104,85	6 844,85	106,6 %
Toimintakulut (€)	-2 111 530,00	0,00	-2 111 530,00	-949 075,23	1 162 454,77	44,9 %
Toimintakate (€)	-2 007 270,00	0,00	-2 007 270,00	-837 970,38	1 169 299,62	41,7 %
Netto (€)	-2 007 270,00	0,00	-2 007 270,00	-837 970,38	1 169 299,62	41,7 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Toimintatuotoista on toteutunut ensimmäisellä vuosipuoliskolla 106,6 %. Ylitys johtuu siitä, että kunta on saanut korvauksia pakolaisten kuluista, jotka näkyvät sekä tuotoissa että kuluissa. Kulukorvauksia pakolaisista on maksettu kesäkuuhun 2023 mennessä noin 74 000 euroa.

Toimintakuluista on toteutunut 44,9 %. Toimintakatteen toteuma on 41,7 %.

Toiminta on sujunut normaaliin tapaan ja odotetaan jatkuvan sellaisena loppuvuoden ajan. Määrärahan odotetaan riittävän.

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO

Tulosalue: Työllistäminen

Kustannuspaikat: Työpaja, työllistämishankkeet, työmarkkinatuen kuntaosuus, nuorten

kesätyöllistäminen, oppisopimuskoulutus, työllisyyden kuntakokeilu

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, työllisyyskoordinaattori, kunnansihteeri

Työllistämisen tulosalue tarjoaa nuorille ja pitkäaikaistyöttömille mahdollisuuksia työllistymiseen ja työelämään tai koulutukseen sijoittumiseen. Panostamalla nuorten ja pitkäaikaistyöttömien työllistämiseen edistetään kuntalaisten ja erityisesti nuorten hyvinvointia ja ehkäistään syrjäytymistä.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
160 Työllistäminen						
Tuotot (€)	236 300,00	0,00	236 300,00	40 389,67	-195 910,33	17,1 %
Toimintakulut (€)	-857 930,00	0,00	-857 930,00	-276 386,10	581 543,90	32,2 %
Toimintakate (€)	-621 630,00	0,00	-621 630,00	-235 996,43	385 633,57	38,0 %
Netto (€)	-621 630,00	0,00	-621 630,00	-235 996,43	385 633,57	38,0 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta:

Toiminnalliset tavoitteet: kuntaan työllistettävien määrässä voi tulla muutoksia, koska 3.7 alkaen palkkatu- kityöllistämisen ehdot muuttuvat. Alkuvuodesta 2023 työllistettyjä on ollut 11 henkilöä, joista 3 tekee oppi- sopimuskoulutusta. Kesätyöntekijöiden ja kesätyötuella työllistettävien nuorten määrässä tavoite tulee täy- tymään, kesätyötukea myönnettiin 40 nuorelle (tavoite 38). Tämän lisäksi kunnan työalat palkkasivat nuo- ria työpajalle sekä tekniselle toimelle.

Työttömyystilastot

Työttömyysprosentti on tavoitteissamme (tavoite alle 11%, nyt 1-6kk keskiarvo 10,8%, vastaava luku oli vuonna 2022 10,4%). Nuorten työttömien määrä on myös tavoitteiden sisällä. Tavoite on alle 15/ kk ja nyt keskiarvo on 13/ kk. Pitkäaikaistyöttömyyttä on saatu vähennettyä. Tavoitteena on ollut 45/kk ja heitä oli keskimäärin 28hlöä/ kk (vuonna 2022 52/kk). Tällä hetkellä näyttäisi sille, että työmarkkinatukiin va- rattu määräraha tulee riittämään.

Talouteen vaikuttaa työpajojen toiminnan muuttuminen. Teknisen pajan työt on tehty kunnan omissa koh- teissa eikä ne ole enää ulospäin myytävää toimintaa, joten suurin osa työalan tuloista muodostuu vain kirpputorien tuloista. On kumminkin huomioitava, että kunnalle tulevista palkkatuista puuttuu n. 3 kuukauden tulot, koska tilitykset tulevat takautuvasti.

Työllisyyden kuntakokeilu alkoi maaliskuussa 2021. Kuntakokeilu vaikutti toiminnallisesti paljon, koska kunnan työllistämisen asiakkaaksi tuli n. 150 työtöntä työnhakijaa, joille kunnan on tarjottava

työllisyyspalvelut. Asiakasmäärä on koko ajan kasvava ja toukokuussa 2022 kunnat saivat yllättäen asiakkaikseen myös vieraskieliset sekä kotouttamispalveluiden piirissä olevat asiakkaat. Tämä vaikutti resursseihin, koska kohderyhmän asioihin täytyy perehtyä ja kohdentaa työvoimaa. Kuntakokeilu on lisännyt mm. kuntouttavan työtoiminnan tarvetta, aiheuttaen myös työpajatoiminnan viikkosuunnittelun uudelleen organisoimista, jotta ohjaajaresurssit kohdentuvat tarvittavalla tavalla. Kuntakokeilun myötä kaikki alle 30-vuotiaat työttömät ovat kunnan työllistämisen asiakkaita.

Työpajatoiminta

Työpajojen tehtävät ovat painottuneet kuntouttavaan valmennukseen työpajoilla. Työelämään valmennusta sekä oppisopimuskoulutusta on tehty ensisijaisesti pajan seinien ulkopuolella (esimerkiksi kunnan eri toimintayksiköissä ja työkokeilut seutukunnan yrityksissä sekä kunnan eri työaloilla). Nuorten työpajatoiminta on auttanut nuoria selkiyttämään ammatinvalintaa tai ylläpitänyt jo olevaa ammattitaitoa. Kevään 2023 aikana on yhtenä isona tavoitteena ollut se, että kuntakokeilun nuoret hakisivat opiskelupaikkoja.

Kuntakokeilu

Työllistämisessä tuli 2.5.2022 voimaan valtakunnallinen uusi työllistämismalli (Pohjoismainen työllisyysmalli), jossa painopiste on tiiviillä asiakasohjauksella. Se on lisännyt huomattavasti työntekijöiden työtä kuntakokeilussa. Tähän saakka työttömällä työnhakijalla on ollut 2 tapaamista ensimmäisen kolmen kuukauden aikana, nyt uuden mallin mukaisesti heillä on alkuhaastattelu ja sen jälkeen tapaamisajat kahden viikon välein kolmen kuukauden aikana. Uutena tuli myös työnhakuvelvoitteet, joiden seuraaminen vie viikkotasolla useamman työtunnin.

Kuntakokeilun asiakkaista työkokeiluun eri työpaikoille on ohjautunut 12 hlöä, palkkatukia yrityksiin tai järjestöihin on myönnetty 7 kpl (tässä ei mukana kuntaan myönnettyt tuet, koska ne tilastoidaan kuntaan työllistettyjen määrässä). Kuntakokeilun asiakkaista noin 1/3 on töissä ja erilaisissa koulutuksissa. Kuntouttavaan työtoimintaan on tehty 37 sopimusta, joista työpajalle 22. Laskennallisesti n. 50 asiakkaista ovat olleet vain työttöminä työnhakijoina, ilman palveluihin osallistumista tai työllistymistä.

Hyvinvointityön- pilotti

Työllistämisen tulosalueella on uutena toimintamuotona ollut Hyvinvointityön- pilotti, joka on työllistämisen ja hyvinvointityön yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa. Vuonna 2022 pilotiksi valittiin ArjenAskel ja toiminta toteutui vuoden 2023 puolella. Toimintaan palkattiin 2 työntekijää (20-25työtuntia/ viikko/ työntekijä). Asiakkaita kohdattiin 38 eri henkilöä ja tapaamisia oli 20-35/krt/ kuukausi. Toiminnan tavoitteena on saada ihmiset muiden pariin, osallistumaan ja liikkumaan pois omasta kodistaan. Toimintaan kuului myös porinapiiri Onnelassa, joka kokoontui 11 kertaa ja osallistujia oli keskimäärin 9hlöä.

Vuonna 2023 on työntekijämuutoksia, kun työllisyyskoordinaattori vaihtuu sekä työ- ja yksilövalmentaja eläköityy. Nämä tulevat vaikuttamaan jonkin verran syksyn toimintoihin.

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO

Tulosalue: Ruokapalvelu

Kustannuspaikat: Sonkajärven yhtenäiskoulun keittiö ja Sukevan koulun keittiö

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, ruokapalvelupäällikkö, kunnansihteeri

Ruokapalvelu valmistaa ravitsevaa, terveellistä ja taloudellista ruokaa sosiaali- ja terveystoimen ja kunnan sivistystoimen yksiköihin asiakkaiden erityistarpeet huomioiden. Yhtenäiskoulun keittiö valmistaa koulun lisäksi Sonkajärven päivä- ja vuorohoidon ateriat. Sukevan koulun keittiö valmistaa koulun lisäksi Sukevan päiväkodin ateriat

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
170 Ruokapalvelu						
Tuotot (€)	553 040,00	0,00	553 040,00	290 086,78	-262 953,22	52,5 %
Toimintakulut (€)	-508 710,00	0,00	-508 710,00	-232 849,06	275 860,94	45,8 %
Toimintakate (€)	44 330,00	0,00	44 330,00	57 237,72	12 907,72	129,1 %
Poistot (€)	-38 630,00	0,00	-38 630,00	-19 158,76	19 471,24	49,6 %
Netto (€)	5 700,00	0,00	5 700,00	38 078,96	32 378,96	668,1 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Hintojen nousu on näkynyt erityisesti elintarvikkeissa. Useiden Sansian kautta kilpailutettujen sopimusten hintoihin on tullut alkuvuoden aikana hinnankorotusilmoituksia. Raaka-aineiden kallistuminen vaikuttaa aterioiden tuotantokustannuksiin, ja sitä kautta niiden myynnistä kertyvään toimintakatteeseen.

Hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa 1.1.2023 Mosaiikin keittiön henkilökunta siirtyi Servica Oy:n palvelukseen.

Toiminta on sujunut normaaliin tapaan ja määrärahan odotetaan riittävän.

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO

Tulosalue: Elinkeinojen kehittäminen

Kustannuspaikat: Elinkeinotoimi, maaseututoimi, lomatoimi

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja

Elinkeinojen kehittäminen kuntastrategian mukaisesti. Maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtävät hoitaa maaseutuhallinnon palvelujen järjestämispöytäkirjan mukaisesti Iisalmen kaupunki.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
190 Elinkeinojen kehittäminen						
Tuotot (€)	0,00	0,00	0,00	6 286,02	6 286,02	
Toimintakulut (€)	-280 600,00	0,00	-280 600,00	-108 848,03	171 751,97	38,8 %
Toimintakate (€)	-280 600,00	0,00	-280 600,00	-102 562,01	178 037,99	36,6 %
Netto (€)	-280 600,00	0,00	-280 600,00	-102 562,01	178 037,99	36,6 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Elinkeinojen kehittäminen kuntastrategian mukaisesti. Tulosalueen tehtävänä on yritystoiminnan ja elinkeinon elämää edellyttävien ja työpaikkojen turvaaminen. Elinvoimakoordinaattorin tehtävänä on edistää yrittäjyyttä, matkailua, kyltien toimintaa ja elinvoimaa.

Syksyllä 2022 päättyneen Leader-rahoituskausi aiheutti keskeytyksen myös mikroyritysten rahoitukseen. Uusi rahoituskausi 2023-2027 käynnistyi kesän alussa. Tällöin on myös valmisteltu ja jätetty hakemus Kala-Leaderiin jäähileaseman saamiseksi Sukevalle.

Kunnan markkinointiin ja imagotyöhön liittyen uusittiin matkailuesite sekä tienvarskyltit. Jokainen kyltti (Savonvirta, Takkomäki ja Sukeva) on omanlaisensa ja niissä on hyödynnetty kuvituksina paikallisia tekijöitä ja kuvituksia. Linnanportin vaihtuvia näyttelyjä on jatkettu.

Loppuvuonna 2022 käynnistynyt HAMA-hanke Jyrkkäjuttu on jatkunut mm. Ruukin tuvan kuntokartoituksella, tuotekorttien tekemisellä, uuden matkailutapahtuman LinnaVeiston valmistelulla sekä Jyrkän vaellusreittien (esteetön reitti ja rengasreitti) esiselvityksillä. Mm. JTF-ohjelman rahoitusmahdollisuuksia on selvitetty erilaisiin investointihankkeisiin. Matkailun edistämiseksi ovat myös valmistuneet opastetut kulttuurireitit sekä lisäksi kaksi reittiä Outdoor Active -palvelussa (Pakoraitti, Matkusjoen melontareitit) Kestävää kasvua Ylä-Savon matkailuun -hankkeen kanssa yhteistyössä.

Elinvoimakoordinaattori on tavannut yrittäjiä, yrittäjäyhdistyksen kanssa yhteistyössä jatketaan aamukahvipöytä ja yritysten kanssa yhteisöllisyyden eri tapahtumiin on aloitettu (esim. Eukonkanto ja LinnaVeisto). Elinvoimakoordinaattori on myös osallistunut seudullisiin, kunnan osarahoittamien hankkeiden (Kestävää kasvua Ylä-Savon matkailuun, Life & Career, Monipaikkaisuuden, Etätyöskentelyn ja matkailun

tiedolla johtamisen hanke, Ylä-Savon osaamisen kehittämisen malli) toimintaan. Senioriväestön tulevaisuuden asumisratkaisuja ja -vaihtoehtoja on selvitetty mm. välimuotoisen asumisen toimintamalliin tutustumisella.

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO

Tulosalue: Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen

Kustannuspaikat: SOTE kuntayhtymä, kunnan muu sosiaali- ja terveydenhuolto

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja

SOTE kuntayhtymä:

Kunnan muu sosiaali- ja terveydenhuolto:

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Talousarvio 2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
180 Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen						
Toimintakulut (€)	-369 000,00	-369 000,00	0,00	-206 225,38	162 774,62	55,9 %
Palveluiden ostot (€)	-305 000,00	-305 000,00	0,00	-166 647,13	138 352,87	54,6 %
Aineet ja tarvikkeet (€)	-4 000,00	-4 000,00	0,00	-1 478,25	2 521,75	37,0 %
Avustukset (€)	-60 000,00	-60 000,00	0,00	-38 000,00	22 000,00	63,3 %
Muut kulut (€)	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	
Toimintakate (€)	-369 000,00	-369 000,00	0,00	-206 225,38	162 774,62	55,9 %
Netto (€)	-369 000,00	-369 000,00	0,00	-206 225,38	162 774,62	55,9 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Sonkajärven kunnan ympäristönsuojelu, ympäristöterveydenhuolto ja eläinlääkintä tuotetaan vastuukuntamallilla Iisalmen kaupungin toimesta. Maksuosuutta on ensimmäisellä vuosipuoliskolla maksettu 167 000 euroa.

Arjen Askeleelle on maksettu avustus 20 000 euroa ja Pysäkillä puolen vuoden osuus avustuksesta, eli 20 000 euroa.

KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO YHTEENSÄ

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muu- tos) - Ta- lousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1– 6/2023 / Ta- lousarvio 2023 (muutos)
12 Kunnanhallitus ja valtuusto						
Tuotot (€)	893 600,00	0,00	893 600,00	447 867,32	-445 732,68	50,1 %
Toimintakulut (€)	-4 127 770,00	0,00	-4 127 770,00	-1 773 383,80	2 354 386,20	43,0 %
Toimintakate (€)	-3 234 170,00	0,00	-3 234 170,00	-1 325 516,48	1 908 653,52	41,0 %
Poistot (€)	-50 730,00	0,00	-50 730,00	-24 940,99	25 789,01	49,2 %
Netto (€)	-3 284 900,00	0,00	-3 284 900,00	-1 350 457,47	1 934 442,53	41,1 %

TOIMIELIN: SUKEVAN ALUELAUTAKUNTA

Tulosalue: Sukevan alueen palvelut

Kustannuspaikat: Aluehallinto, alueen kehittäminen, Sukevan asiointipiste

Tilivelvolliset: Sukevan aluelautakunta, aluesihtööri, kunnaninsinööri

Sukevan aluelautakunta turvaa ja kehittää yhteistyössä muiden lautakuntien kanssa kunnalliset lähipalvelut Sukevan alueen asukkaille sekä vahvistaa Sukevan alueen yhteisöllisyyttä.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023	Kuukausi 1-6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
20 Sukevan aluelautakunta						
Tuotot (€)	23 220,00	0,00	23 220,00	9 898,93	-13 321,07	42,6 %
Toimintakulut (€)	-140 130,00	0,00	-140 130,00	-49 324,13	90 805,87	35,2 %
Toimintakate (€)	-116 910,00	0,00	-116 910,00	-39 425,20	77 484,80	33,7 %
Netto (€)	-116 910,00	0,00	-116 910,00	-39 425,20	77 484,80	33,7 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Sukevan aluelautakunnan toimintakatteen toteutuma on 33,7%. Tapahtumien järjestämisessä ja toiminoissa ollaan päästy normaaliin elämään. Sukevalla asuu edelleen ukrainalaisia pakolaisia.

Keväällä Sukevalla osallistuttiin taidehankkeeseen. Hankkeen taustalla on Lapinlahden Arkkitehtuuri- ja ympäristötaidekulttuurikoulu Lastu ja Kuopion taidemuseon yhteishanke Kyläraitien taidemuseo. Hankkeessa tehdään taidetta yhdessä kyläläisten ja kylätaiteilijan kanssa.

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Koulutoimi

Kustannuspaikat: Sonkajärven Yhtenäiskoulu luokat 1 - 6 ja 7 - 9, Sukevan koulu, Sonkajärven lukio, koulutoimen hallinto, koululaisten iltapäivätoiminta, esiopetus

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, koulujen rehtorit

Sonkajärven koulut toimivat kahdessa keskuksessa: Sonkajärven koulukeskuksessa ja Sukevan perhepalvelukeskuksessa. Perusopetuksen tehtävänä on taata kaikille kunnassa asuville lapsille tasapuoliset ja suotuisat olosuhteet kasvulle, oppimiselle ja kehitykselle.

Sonkajärven lukiokoulutuksen tarkoituksena on tarjota opiskelijoille monipuoliset jatko-opintovalmiudet kotipaikkakunnan yleislukiassa. Koulujen yhteistyön avulla toiminta on taloudellista ja herkästi muutoksiin sopeutuvaa.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023	Kuukausi 1-6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)	Tilinpäätös 2022
300 Koulutoimi							
Tuotot (€)	187 910,00	0,00	187 910,00	153 648,21	-34 261,79	81,8 %	314 939,83
Toimintakulut (€)	-4 612 450,00	0,00	-4 612 450,00	-2 385 006,35	2 227 443,65	51,7 %	-4 342 797,30
Myyntituotot (€)	49 900,00	0,00	49 900,00	44 292,60	-5 607,40	88,8 %	156 515,97
Maksutuotot (€)	12 000,00	0,00	12 000,00	6 066,90	-5 933,10	50,6 %	14 337,56
Tuet ja avustukset (€)	124 000,00	0,00	124 000,00	103 288,71	-20 711,29	83,3 %	144 041,37
Vuokratuotot (€)	2 010,00	0,00	2 010,00	0,00	-2 010,00	0,0 %	0,00
Muut tuotot (€)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		44,93
Henkilöstökulut (€)	-2 573 640,00	0,00	-2 573 640,00	-1 329 675,64	1 243 964,36	51,7 %	-2 600 379,85
Palveluiden ostot (€)	-1 202 690,00	0,00	-1 202 690,00	-642 480,30	560 209,70	53,4 %	-1 032 465,54
Aineet ja tarvikkeet (€)	-162 710,00	0,00	-162 710,00	-87 424,69	75 285,31	53,7 %	-123 542,81
Avustukset (€)	-29 000,00	0,00	-29 000,00	-25 300,00	3 700,00	87,2 %	-26 700,00

Vuokrat (€)	-632 110,00	0,00	-632 110,00	-297 195,37	334 914,63	47,0 %	-553 750,74
Muut kulut (€)	-12 300,00	0,00	-12 300,00	-2 930,35	9 369,65	23,8 %	-5 958,36
Toimintakate (€)	-4 424 540,00	0,00	-4 424 540,00	-2 231 358,14	2 193 181,86	50,4 %	-4 027 857,47
Netto (€)	-4 424 540,00	0,00	-4 424 540,00	-2 231 358,14	2 193 181,86	50,4 %	-4 027 857,47
Oppilaat, maahanmuuttajat 20.9. (hlö)	7,00						8,00
Kouluruokailu / oppilas (€)	-1 390,99						-1 138,03
Kuljetuskustannukset / kuljettava oppilas (€)	-3 067,68						-2 885,18

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta

Koulutoimen taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti puolivuotiskaudella 2023. Koulutoimen hankinnat painottuvat vuoden alkupuoliskolle, ja talous tasapainottuu toisen puolivuotiskauden aikana. Talousarvion investointiosaan tehdyn varauksen mukaisesti uusittiin Yhtenäiskoulun tv-tuokan laitteistoa sekä esitystekniikkaa. Hankintavaiheessa todettiin, että tv-tuokan kalusteet eivät enää ole kaikilta osin käyttökelpoisia, vaan niitä tulee uusia. Osa rahoituksesta käytettiin kalusteisiin, ja siirrettävien älytaulujen määrää vähennettiin.

Perusopetuksen toiminnalliset tavoitteet saavutettiin hyvin. Jokainen päättövaiheen oppilas sai päättötoiminnan keväällä 2023. Valtaosa sai ensisijaisen jatko-opintopaikan ja loput toisen toiveen mukaisen paikan. Oppilaiden erityiset ja yksilölliset tuen tarpeet edellyttävät, että koulussa on riittävästi moniammatillista tukihenkilöstöä, jotta opinnot etenevät perusopetuksen päättövaiheen saavuttamiseen, toivotun jatko-opintopaikan saamiseen ja oppivelvollisuuden suorittamiseen.

Oppilashuollollisen tuen tarve on edelleen kasvava. Tuen tarpeisiin pystyttiin kuitenkin vastaamaan. Myönteistä on se, että koulussa ei esiinny päihteiden käyttöä, häiriökäyttäytymistä ei juurikaan ole ja kurinpitovälineiden määrä on vähentynyt tasaisesti vuosien mittaan.

Yhtenäiskoulussa opiskeli kevätlukukauden päättyessä seitsemän ukrainalaista oppilasta. Heistä kolme sai valmistavan opetuksen päätökseen sekä suorittivat perusopetuksen oppiaineita erityisessä tutkinnossa. Heistä yksi siirtyy jatko-opintoihin Tuva-koulutukseen ja kaksi jatkaa perusopetuksen opinto-ohjelman mukaisesti. Neljä oppilasta jatkaa valmistavassa opetuksessa. Opetusjärjestelyt onnistuivat saadun palautteen mukaan erittäin hyvin.

Huomioitavaa ja riskien arviointia kuluvan vuoden osalta:

Koulutoimi on hakenut ja saanut merkittäviä määriä valtion erityisavustuksia. Toinen avustuksista kohdennetaan perusopetuksen lisäresurssiin Yhtenäiskouluun ja Sukevan kouluun. Toinen avustus on kohdennettu maahanmuuttajaopetukseen (ukrainalaiset lapset ja nuoret). Opetukseen on avustuksen avulla mahdollista palkata lisähenkilöstöä. Avustusten vaikuttavuus on suuri lasten ja nuorten oppimisen ja opiskeluhoollisen tuen osalta.

Riskinä on entisestään vaikeutunut rekrytointi. Opetus - ja kasvatushenkilöstön saaminen on hyvin vaikeaa. Pidempien poissaolojen tai määräaikaisten virkojen (mm. opinto- tai perhevapaat) osalta riskinä on opetuksen laadun heikkeneminen, mikäli päteviä sijaisia ei saada. Vaikein tilanne on Sukevan koulussa, jonne pätevän henkilöstön saaminen ja sitoutuminen on haastavaa.

Siirryttäessä hyvinvointialueelle osa oppilas- ja opiskeluhuollon henkilöstöstä siirtyi hyvinvointialueen alaisuuteen. Koulupsykologin tutkimusten osalta tilanne on erittäin huono, eivätkä edes oppilaiden erityisen tuen tarpeen mukaiset tutkimukset toteudu. Kunnan oman tukihenkilöstön rooli on kasvava, ja on erittäin tärkeää huolehtia riittävästä tukihenkilöstön määrästä (mm. koulunkäynninohjaajat ja muu opetusvelvollisuuteen sitomaton henkilöstö).

Syntyvyyden vähenemisen vuoksi oppilasmäärät vähenevät edelleen. Merkittävä muutos näkyy jo lähivuosien kuluessa. Ukrainalaisoppilaiden vaikutus on väliaikaista, sillä on ennakoitavissa heidän siirtymisensä kotimaahan tai muualle olosuhteiden muuttuessa. Oppilasmäärän ja virkarakenteen määrän suhdetta tulee edelleen tarkastella.

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Varhaiskasvatus

Kustannuspaikat: Sonkajärven päiväkodit, Männikön päiväkotit, perhepäivähoito, lasten kotihoidontuki

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, lautakunnan esittelijä, varhaiskasvatuksen vastaava viranhaltija, päiväkodinjohtajat

Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien ja muiden lapsiperheitä tukevien tahojen kanssa. Varhaiskasvatus on lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistävä ja syrjäytymistä ehkäisevä palvelu. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun.

Varhaiskasvatusta järjestetään Sonkajärvellä kolmessa kunnallisessa päiväkodissa: Nallemuori, Nallela ja Männikkö sekä kolmessa perhepäivähoitokodissa. Esiopetusta järjestetään Sonkajärven Yhtenäiskoulun esiopetusryhmässä. Samassa ryhmässä tarjotaan myös esiopetusta täydentävää varhaiskasvatusta. Sukevan alueella esiopetusta ja sitä täydentävää varhaiskasvatusta järjestetään Männikön päiväkodissa. Vuorohoittoa järjestetään Nallemuorin ja Männikön päiväkodeissa.

Kunnassamme maksetaan myös kotihoidon tuen kuntalisää, jonka suuruudesta ja myöntämiskriteereistä päättää sivistyslautakunta.

Sonkajärvellä toimii lapsiperheiden kohtaamispaikka Perheentalo, jossa perheet voivat tavata toisiaan sekä kunnamme lapsiperhetyötä tekeviä henkilöitä. Perheentalon toimintaa toteutetaan järjestöjen ja kunnan yhteistyönä.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023	Kuukausi 1-6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)	Tilinpäätös 2021
290 Varhaiskasvatus							
Tuotot (€)	133 100,00	0,00	133 100,00	102 324,31	-30 775,69	76,9 %	173 666,46
Toimintakulut (€)	-1 741 040,00	-5 000,00	-1 746 040,00	-847 501,84	898 538,16	48,5 %	-1 637 169,24
Toimintakate (€)	-1 607 940,00	-5 000,00	-1 612 940,00	-745 177,53	867 762,47	46,2 %	-1 463 502,78
Poistot (€)	-1 120,00	0,00	-1 120,00	-557,47	562,53	49,8 %	-5 652,43
Netto (€)	-1 609 060,00	-5 000,00	-1 614 060,00	-745 735,00	868 325,00	46,2 %	-1 469 155,21

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

TALOUS

Varhaiskasvatuksen toimintakatteen toteuma on lähes talousarvion mukainen.

Varhaiskasvatuspaikkojen myynti on ylittänyt talousarvion. Varhaiskasvatuspaikkojen myynti toteutuu myös loppuvuoden 2023 aikana, joten tulokertymä tulee olemaan ennakoitua suurempi.

Asiakasmaksutuotot ovat puolivuotiskaudella toteutuneet suunnitellusti.

Varhaiskasvatus on saanut valtion avustuksia vuodelle 2023 ennakoitua enemmän. Toimintatuottojen arvioidaan kokonaisuudessaan ylittävän vuoden 2023 aikana.

Toimintakulut ovat kokonaisuudessaan hieman alittuneet puolivuotiskaudella, toteuma 48,18 %

Määrärahat ovat ylittyneet sairas- ja äitiyslomien sijaisuuksissa ja muissa sijaisuuksissa. Määrärahat tulevat ylittymään myös tilapäisten palkoissa. Vakituisten työntekijöiden palkkakulut ovat alittuneet mm. palkattomien vapaiden ja toisten

tehtävien (mm. hanketyö)hoitamisen vuoksi. Kokonaisuudessaan henkilöstökulut ovat tasapainossa.

Muu varhaiskasvatuksen käyttötalous on toteutunut talousarvion mukaisesti.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Varhaiskasvatuksen talousarvion mukaisia toiminnallisia tavoitteita on saavutettu ensimmäisellä puolivuotiskaudella hyvin. Kunnan strategian mukaisista tavoitteista on varhaiskasvatuksessa erityisesti painotettu kohtia

hyvinvoiva kuntalainen ja osaava ja hyvinvoiva henkilöstö. Toiminnassa on huomioitu myös talousarvion perusteluissa suunnitellut painopistealueet: vanhempien osallisuus, hyvinvoiva lapsi, liikkuva lapsi ja perhe, kolmitasoisien tuen jalkauttaminen käytäntöön.

Varhaiskasvatusta koskevia lakimuutoksia tuli voimaan 1.6.2023 lähtien. Laki naisten ja miesten välisestä tasa-arvosta (609/1986), ns. tasa-arvolaki, toi varhaiskasvatukseen veloitteen laatia toiminnallinen tasa-arvosuunnitelma ja yhdenvertaisuuslaki (1325/2014) velvoittaa jatkossa laatimaan toiminnallisen yhdenvertaisuussuunnitelman. Sonkajärven varhaiskasvatukseen on laadittu kevään 2023 aikana tasa- arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma ja se on otettu käyttöön 1.6.2023 alkaen.

Oppilas- ja opiskelijahuoltolain muutoksen (377/2022) myötä Esiopetuksen opetussuunnitelman perusteet (104/011/2014) on uudistettu 2.12.2022. Perusteiden edellyttämä paikallisen esiopetuksen opetussuunnitelman ja esiopetuksen opiskeluhuoltosuunnitelman uudistaminen on aloitettu kevään 2023 aikana.

Keväällä 2023 varhaiskasvatuksessa järjestettiin asiakastyytyväisyyskysely, jonka mukaan Sonkajärven varhaiskasvatukseen ja sen laatuun ollaan pääsääntöisesti tyytyväisiä (ka 4,3 /5).

Varhaiskasvatuksen asiakasjärjestelmän (Effican) uudistus jo käytössä olevien toiminnallisuuksien osalta on aloitettu. Uudistuksessa asiakasjärjestelmä siirtyy ns. pilvipalveluksi. Uudistustyö jatkuu loppuvuoden 2023 ja vuoden 2024 aikana.

Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelut on järjestetty puolivuotiskauden aikana ostopalveluna. Ostopalvelu jatkuu syksyn 2023 ajan. Varhaiskasvatukseen on rekrytoitu erityisopettaja 1.1.2024 alkaen.

Varhaiskasvatus on hakenut ja saanut valtion avustuksia vuodelle 2023. Avustuksia on saatu lisähenkilöiden palkkaamiseen tukea tarvitsevien lasten hoitoon, kasvatukseen ja opetukseen. Liikkuvien ihmisten Sonka-järvi- hankkeelle on myönnetty jatkorahoitus.

Perheentalotoimintaa on toteutettu järjestöjen ja kunnan yhteistyönä. Perheentalo on ollut puolivuotiskauden aikana avoinna 22 kertaa. Kävijämäärä on ollut n. 20 henkilöä.

RISKIT

Kelpoisen henkilöstön rekrytointiin liittyvät riskit ovat todentuneet puolivuotiskauden aikana. Varhaiskasvatuksen opettajien määräaikaisiin tehtäviin on palkattu henkilöitä, joilla ei ole lainmukaista kelpoisuutta tehtävään.

Syntyvyyden aleneminen ei ole vaikuttanut toistaiseksi varhaiskasvatuspalveluiden järjestämiseen. Varhaiskasvatuksen piiriin on hakeutunut aikaisempaa enemmän alle 3- vuotiaita lapsia. Varhaiskasvatuksen ryhmät ovat olleet täysiä. Nallelan ja Männikön päiväkodeissa on toiminut kevään 2023 aikana pienet lisäryhmät.

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Vapaa sivistystoimi

Kustannuspaikat: Kansalaisopisto, kirjasto, kulttuuritoimi

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, kansalaisopiston rehtori, kirjastotoimenjohtaja, kulttuurisihteeri

Kansalaisopisto:

Kansalaisopiston tavoitteena on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta.

Kansalaisopisto tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle, kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi, yhteisöllisyydelle ja osallisuudelle. Opiston tavoitteena on edistää yksilön persoonallisuuden monipuolista kehittymistä ja hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävä kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista.

Kirjasto:

Yleisiä kirjastoja koskevan lain (29.12.2016/1492) mukaisesti kirjastotoiminnan tavoitteena on edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa sekä tarjota mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen. Kirjastotoiminta tukee ja edistää aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Tavoitteen toteuttamisessa lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus. Sonkajärven kunnankirjasto toimii näiden tavoitteiden edistämiseksi osana Ylä-Savon kirjastoverkko Rutakkoa.

Kulttuuritoimi:

Kulttuuritoimi yhdessä aktiivisten kulttuuritoimijoiden ja järjestöjen kanssa edistää ja kehittää kulttuurin harrastusta tarjoamalla tiloja, tukemalla toimintaa ja järjestämällä tapahtumia.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023	Kuukausi 1-6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)	Tilinpäätös 2021
360 Vapaa sivistystoimi							
Tuotot (€)	71 900,00	0,00	71 900,00	39 872,93	-32 027,07	55,5 %	49 438,23
Toimintakulut (€)	-760 920,00	0,00	-760 920,00	-405 763,89	355 156,11	53,3 %	-726 245,96
Toimintakate (€)	-689 020,00	0,00	-689 020,00	-365 890,96	323 129,04	53,1 %	-676 807,73
Netto (€)	-689 020,00	0,00	-689 020,00	-365 890,96	323 129,04	53,1 %	-676 807,73

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Vapaan sivistystoimen talous on toteutunut talousarvion mukaisesti. Toimintatuottojen toteuma on 55,46 %. Ylitys johtuu Harrastamisen Suomen mallin toteuttamiseen ja Seniorikirjastotyön toimintamallin kehittämiseen saatujen valtionavustusten tulouttamisen ja toiminnan painottumisesta kevätkauteen. Toimintakulujen toteuma on 53,33 % ja toimintakate 53,10 %. Toimintakulujen toteumaprosenttia ja toimintakatetta nostavat sekä kansalaisopiston toiminnan että Harrastamisen Suomen mallin mukaisen kerhotoiminnan määrällinen painottuminen kevätkauteen. Kirjastotoiminnassa palveluiden ostot sekä aine- ja tarvikehankinnat (lehtitilaukset) painottuvat alkuvuoteen.

Toiminta on sujunut normaaliin tapaan ja sen odotetaan jatkuvan sellaisena loppuvuoden ajan. Määrärahan odotetaan riittävän.

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Nuoris- ja liikuntatoimi

Kustannuspaikat: Nuorisotoimi, liikuntatoimi

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, nuoris- ja liikuntasihteerit

Nuoris- ja liikuntatoimen tulosalueet toimivat sivistystoimen alaisuudessa. Niiden toiminnasta vastaa nuoris- ja liikuntasihteerit, jonka esimiehenä on yläkoulun ja lukion rehtori/sivistystoimen esimies. Etsivä nuorisotyöntekijä on palkattu hankkeen kautta, mutta hänenkin tehtävänsä on liitetty nuoris- ja liikuntatoimen alueeseen.

Nuorisotyöllä tarkoitetaan nuorisolaissa nuorten oman ajan käyttöön kohdistuvaa aktiivisen kansalaisuuden edistämistä, nuorten kasvun, itsenäistymisen ja terveiden elintapojen tukemista, sosiaalista vahvistamista sekä nuorten kasvu- ja elinolojen parantamista. Toiminnan painopiste Sonkajärvellä on alle 20-vuotiaissa nuorissa ja etsivässä nuorisotyössä alle 29-vuotiaissa.

Liikuntatoimen tehtävänä on ylläpitää kuntalaisille perusliikuntapalveluja, valvoa liikuntapaikkojen ja alueiden olosuhteita sekä edistää kuntalaisten liikunnallista ja terveellistä elämäntapaa. Liikuntatoimi toimii myös eri seurojen ja järjestöjen välisen yhteistoiminnan ylläpitäjänä.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
385 Nuoris- ja liikuntatoimi						
Tuotot (€)	36 990,00	0,00	36 990,00	31 779,09	-5 210,91	85,9 %
Toimintakulut (€)	-403 870,00	0,00	-403 870,00	-213 544,33	190 325,67	52,9 %
Toimintakate (€)	-366 880,00	0,00	-366 880,00	-181 765,24	185 114,76	49,5 %
Netto (€)	-366 880,00	0,00	-366 880,00	-181 765,24	185 114,76	49,5 %
Liikuntatoimen yhteistyön kehittämisen yli kuntarajojen. Yhteiset kisat, hankinnat, tapah-tumat, lukumäärä/v (lkm)	2,00					

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta**TALOUS**

Nuoris- ja liikuntatoimen talous on toteutunut kokonaisuudessa talousarvion mukaisesti. Saatavat tuet ja avustukset kirjautuvat tulosalueelle loppuvuodesta mikä tulee nostamaan tukien ja avustusten osuutta myöhemmin. Tulosalueen toimintakate on 49,54%.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Nuoriso- ja liikuntatoimen toiminnalliset tavoitteet on saavutettu osittain. Nuorisotilojen kävijämääräissä on päästy tavoitteisiin. Nuorisotoimen tilaisuuksiin on osallistunut yhteensä 1022 henkilöä. Jäähallin käyttäjämäärissä jäädään jonkin verran alle talousarvion tavoitteiden vaikka markkinointia on lisätty yli maakuntarajojen. Talousarvion tavoitteena on 12000 jäähallin käyttäjää / vuosi. Ensimmäisen puolen vuoden aikana käyttäjiä oli 4333 henkilöä.

Nuorisotilat Sonkajärvellä ja Sukevalla ovat olleet tavoitteiden mukaisesti avoinna. Perjantai-iltojen säännöllistä yökahvilatoimintaa on järjestetty myös tavoitteiden mukaisesti yhteistyössä seurakuntien kanssa. Katupäivystystä vapaaehtoisten vanhempien kanssa on järjestetty lähes tavoitteiden mukaisesti. Etsivä nuorisotyö on toteutunut talousarvion tavoitteiden mukaisesti. Liikuntavälineistöä on uusittu käyttäjien toiveiden mukaisesti sisäliikuntatiloihin ja niitä on hankittu myös kirjastoille lainattavaksi. Nuoriso- ja liikuntatapahtumia on järjestetty yhteistyössä kunnan muiden toimijoiden sekä järjestöjen kanssa yhdessä tavoitteiden mukaisesti.

Nuoriso – ja liikuntatoimi on saanut valtion avustusta nuorten loma-aikojen toiminnan järjestämiseksi 3500€ ja 6500€ liikunnallisen toimintakulttuurin kehittämisen yhteishankkeeseen varhaiskasvatuksen kanssa.

Nuoriso- ja liikuntatoimi on osaltaan edistänyt ukrainalaisten kotoutumista ja hyvinvointia mahdollistamalla heidän osallistumisensa toimintoihin lasten iästä riippumatta.

RISKIT

Häiriökäyttäytymisen, fyysisen tai psyykkiset uhkat asiakastilanteessa eivät ole konkretisoituneet. Tilanteisiin on varauduttu katupäivystystilanteissa liikkumalla pareittain / ryhmissä. Avoimen nuorisotilatoiminnan yhteydessä riskitilanteita ei ole syntynyt.

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA
 Tulosalue: Joukkoliikenne
 Kustannuspaikat: Joukkoliikenne
 Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, joukkoliikenteen yhdyshenkilö

Järjestetään joukkoliikennettä kunnan alueella ja asiointiliikennettä lähiseuduille mahdollisimman kattavasti, mutta kustannustehokkaasti yhteistyössä koulutoimen sekä sosiaali- ja terveystoimen kuljetusten kanssa

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
350 Joukkoliikenne						
Tuotot (€)	5 000,00	0,00	5 000,00	10 961,73	5 961,73	219,2 %
Toimintakulut (€)	-80 400,00	0,00	-80 400,00	-32 443,44	47 956,56	40,4 %
Toimintakate (€)	-75 400,00	0,00	-75 400,00	-21 481,71	53 918,29	28,5 %
Netto (€)	-75 400,00	0,00	-75 400,00	-21 481,71	53 918,29	28,5 %
Toimintakate / asukas (€)	-20,53	0,00	-20,53	-5,85	14,68	28,5 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

Joukkoliikenteen toteuma alittuu. Tämä selittyy sillä, että osa ko.aikavälille kohdentuvista laskutuksista ja maksuosuuksista kirjautuu maksuun vasta loppukauden aikana.

Kuntien välisen joukkoliikenteen järjestämässä toimivalta on Ely-keskuksella. Liikennöinti perustuu palvelutasokartoitukseen, jossa moninaisten taustatietojen (mm. pendelöintimäärät, 2. asteen opiskelijoiden määrä, asukasmäärä) pohjalta määritellään toimivalta-alueen (Itä-Suomi) yhteysvälien palvelutaso.

Kunta on järjestänyt kunnan sisäistä liikennettä Pali-kuljetuksena. Kilpailutus on käynnistetty, ja se viedään päätökseen syksyllä 2023.

SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
30 Sivistyslautakunta						
Tuotot (€)	434 900,00	0,00	434 900,00	338 586,27	-96 313,73	77,9 %
Toimintakulut (€)	-7 598 680,00	-5 000,00	-7 603 680,00	-3 884 259,85	3 719 420,15	51,1 %
Toimintakate (€)	-7 163 780,00	-5 000,00	-7 168 780,00	-3 545 673,58	3 623 106,42	49,5 %
Poistot (€)	-1 120,00	0,00	-1 120,00	-557,47	562,53	49,8 %
Netto (€)	-7 164 900,00	-5 000,00	-7 169 900,00	-3 546 231,05	3 623 668,95	49,5 %

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tulosalue: Tekninen toimi

Kustannuspaikat: Tekninen hallinto, kaavoitus, mittaus, paikkatieto- ja kartastopalvelut, osoitehuolto, jätehuolto, isännöinti ja muut yhteiset tehtävät, varasto ja konekeskus, kiinteistöjen hoito, kiinteistöjen kunnossapito ja rakentaminen, maa- ja metsätilat, tontit, kadut, kevyen liikenteen väylät, yksityistiet, maisemagalleriakohteet, puistot ja torit, liikunta- ja virkistysalueet, muut yleiset alueet

Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, kunnaninsinööri, kunnanrakennusmestari

Tekninen toimi tuottaa kuntalaisille teknisen toimen, tilapalvelun, liikenneväylien, ympäristö- ja viheralueiden sekä liikuntapaikkojen hoitopalvelut. Palveluiden tavoitteena on edistää kuntalaisten, yritysten ja yhteisöjen edellytyksiä toimia kestävän kehityksen mukaisesti Sonkajärvellä.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
600 Tekninen toimi						
Tuotot (€)	3 363 640,00	0,00	3 363 640,00	1 651 692,93	-1 711 947,07	49,1 %
Toimintakulut (€)	-3 298 340,00	0,00	-3 298 340,00	-1 631 946,30	1 666 393,70	49,5 %
Toimintakate (€)	65 300,00	0,00	65 300,00	19 746,63	-45 553,37	30,2 %
Poistot (€)	-913 170,00	0,00	-913 170,00	-456 936,42	456 233,58	50,0 %
Netto (€)	-847 870,00	0,00	-847 870,00	-437 189,79	410 680,21	51,6 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Teknisen toimen tuottojen osuudet ovat toteutuneet talousarvioennusteen mukaisesti. Samoin toimintakulut ovat lähes talousarvioennusteen mukaiset.

Tilapalvelun terveyskeskuksen loput peruskorjatut tilat (vaihe 3) saatiin käyttöön toukokuun lopussa.

Talvikunnossapitotyöt kaudelle 1.1.2022-31.5.2024 käynnistyivät Sansian ja kunnan kilpailuttamina 1.1.2022. Sonkajärven ja Sukevan taajamien sekä Savonvirran kevyen liikenteen väylien hoidoista vastaa eri urakoitsijat. Vuoden 2023 alkutalvi oli tammikuun puolesta välistä lähtien todella luminen ja koko talven lumikerros oli noin 100 cm.

Työpajan kanssa on tehty yhteistyötä kausityötehtävissä sekä Volokinpolun taukopaikkojen hoitotoissa.

Tilapalvelun osalta saatiin valmiiksi Pohjois-Savon Hyvinvointialueelle vuokrattavien tilojen kartoitukset Pohjois-Savon HVA: n edustajien kanssa vuoden 2022 lopulla. Tilapalvelun puolelta valmistelua on tehneet teknisen toimen palvelusihteeri, kunnanrakennusmestari ja kunnaninsinööri. Pohjois-Savon Hyvinvointialue käynnisti palvelutoimintansa sopimuksen mukaisissa vuokratiloissa 1.1.2023 alkaen. Terveyskeskuksen uudistetuissa tiloissa jatkavat toimintaansa myös ISLAB ja Pihlajalinna Terveys Oy.

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tulosalue: Rakennusvalvonta

Kustannuspaikat: Rakennusvalvonta

Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, rakennustarkastaja

Rakennusvalvonnan tehtävänä on huolehtia maankäyttö- ja rakennuslain mukaisista rakennusvalvontatoimen viranomaistehtävien suorittamisesta sekä toimia rakennusvalvontaviranomaisena. Rakennusvalvonta valvoo, ohjaa ja neuvoo turvallisen, terveellisen ja kauniin kunnan rakentumista ja säilyttämistä. Rakennusvalvonta osaltaan valvoo, että rakennukset, liikenneväylät, kadut, torit ja katuaukiot sekä puistot ja oleskeluun tarkoitetut ulkotilat täyttävät hyvän kuntakuvan ja viihtyisyyden vaatimukset.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023	Kuukausi 1-6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1-6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
695 Rakennusvalvonta						
Tuotot (€)	20 000,00	0,00	20 000,00	11 694,56	-8 305,44	58,5 %
Toimintakulut (€)	-104 320,00	0,00	-104 320,00	-47 534,26	56 785,74	45,6 %
Toimintakate (€)	-84 320,00	0,00	-84 320,00	-35 839,70	48 480,30	42,5 %
Netto (€)	-84 320,00	0,00	-84 320,00	-35 839,70	48 480,30	42,5 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Rakentamisen lupiin, kiinteistöveroon ja- kauppohin liittyvät asiakkaiden yhteydenotot ovat lisääntyneet aikaisempiin vuosiin verrattuna.

Etenkin energian hintojen nousun seurauksena on neuvonnan tarve energia- ja korjausavustuksiin huomattavasti lisääntynyt .

Rakentamiseen myönnettyjen lupien määrä on pysynyt lähes saman kuin edellisenä vuonna. Rakennettavat rakennukset ja muut rakennustoimenpiteet ovat kooltaan pienempiä.

Kulunut talvi oli runsasluminen, mutta rakennusten sortumisilta vältyttiin.

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tulosalue: Vesihuoltolaitos

Kustannuspaikat: Vesilaitos, vesijohtoverkostot, puhdistamot, viemäriverkostot, jätevedenpumppaamot ja hulevesiviemärit

Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, kunnaninsinööri, vesihuoltomestari

Vesihuoltolaitos toimii teknisen lautakunnan alaisuudessa ja se on kirjanpidollisesti eriytetty taseyksikkö. Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on toimittaa kuntalaisille laadukasta talousvettä ja huolehtia jäteveden käsittelystä yhteisten laatuvaatimusten mukaisesti sekä kehittää alueellista vesihuoltoa kunnan alueella yli kuntarajojen.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
6510 Vesilaitos						
Tuotot (€)	478 210,00	0,00	478 210,00	224 466,85	-253 743,15	46,9 %
Toimintakulut (€)	-327 320,00	0,00	-327 320,00	-165 670,03	161 649,97	50,6 %
Toimintakate (€)	150 890,00	0,00	150 890,00	58 796,82	-92 093,18	39,0 %
Poistot (€)	-93 150,00	0,00	-93 150,00	-46 228,72	46 921,28	49,6 %
Netto (€)	57 740,00	0,00	57 740,00	12 568,10	-45 171,90	21,8 %
6610 Viemärilaitos						
Tuotot (€)	609 520,00	0,00	609 520,00	274 109,77	-335 410,23	45,0 %
Toimintakulut (€)	-630 730,00	0,00	-630 730,00	-308 532,87	322 197,13	48,9 %
Toimintakate (€)	-21 210,00	0,00	-21 210,00	-34 423,10	-13 213,10	162,3 %
Poistot (€)	-145 880,00	0,00	-145 880,00	-67 490,39	78 389,61	46,3 %
Netto (€)	-167 090,00	0,00	-167 090,00	-101 913,49	65 176,51	61,0 %
6710 Hulevesiviemärit						
Toimintakulut (€)	-10 720,00	0,00	-10 720,00	-2 605,76	8 114,24	24,3 %
Toimintakate (€)	-10 720,00	0,00	-10 720,00	-2 605,76	8 114,24	24,3 %
Poistot (€)	-20 590,00	0,00	-20 590,00	-10 208,98	10 381,02	49,6 %
Netto (€)	-31 310,00	0,00	-31 310,00	-12 814,74	18 495,26	40,9 %
Yhteensä						

Tuotot (€)	1 087 730,00	0,00	1 087 730,00	498 576,62	-589 153,38	45,8 %
Toimintakulut (€)	-968 770,00	0,00	-968 770,00	-476 808,66	491 961,34	49,2 %
Toimintakate (€)	118 960,00	0,00	118 960,00	21 767,96	-97 192,04	18,3 %
Poistot (€)	-259 620,00	0,00	-259 620,00	-123 928,09	135 691,91	47,7 %
Netto (€)	-140 660,00	0,00	-140 660,00	-102 160,13	38 499,87	72,6 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Vesi- ja viemärlaitoksen toiminnan tuotot jäivät alle talousarvion, koska vesi- ja jätevesimaksujen korotukset astuivat voimaan vasta 1.4.2023.

Uusi vesihuoltomestari aloitti tehtävässään 1.1.2023.

Sonkajärven taajaman alueella on tehty hulevesiviemäreiden kuntokartoituksia Leonkuja-Pihlajatie-Lähde-tie-alueella sekä Lyseotien alueella.

Pienpumppaamoja puhdistettiin ja huollettiin kesän aikana.

Sukevalla korjattiin kaivoja ja kunnostettiin hulevesilinjoja.

Tekninen lautakunta (19.4.2023 § 29) päätti keskeyttää Sukevan vesitornin saneeraushankkeen, koska urakoiden tarjoushinnat ylittivät huomattavasti hankkeelle varatun investointimäärärahan.

Tekninen toimi päätti tilata asiantuntijatyön koskien vesihuoltolaitoksen kehittämisselvitystä ja avustamista vesihuoltolaitoksen yhtiöittämiseen liittyen. Vesihuoltolaitoksen kehittämisselvitys käynnistyi helmikuun lopussa.

Kunnanvaltuuston hyväksymän vesihuoltolaitoksen yhtiöittämisen valmistelu on edennyt ja perustamisasiakirjaluonnosten mukaan yhtiö aloittaa toimintansa 1.1.2024. Päätösasiakirjojen valmistelua on jatkettu ja kunnanhallitus valmistelee perusteilla olevan Sonkajärven Vesi Oy:n organisaatiota.

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos) - Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023	Kuukausi 1–6/2023 - Talousarvio 2023 (muutos)	Kuukausi 1–6/2023 / Talousarvio 2023 (muutos)
60 Tekninen lautakunta						
Tuotot (€)	4 471 370,00	0,00	4 471 370,00	2 161 964,11	-2 309 405,89	48,4 %
Toimintakulut (€)	-4 371 430,00	0,00	-4 371 430,00	-2 156 289,22	2 215 140,78	49,3 %
Toimintakate (€)	99 940,00	0,00	99 940,00	5 674,89	-94 265,11	5,7 %
Poistot (€)	-1 172 790,00	0,00	-1 172 790,00	-580 864,51	591 925,49	49,5 %
Netto (€)	-1 072 850,00	0,00	-1 072 850,00	-575 189,62	497 660,38	53,6 %

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Teknisen lautakunnan tulosalueiden tuotot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti. Teknisen lautakunnan tulosalueiden toimintakulut alittuivat.

8 VESIHUOLTOLAITOS

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	TP 2022	TA 2023	Toteutu- nut 06/2023	Poikkeama	Tot. %
Toimintatulot	939 178	1 087 730	498 577	-589 153	45,8
Toimintamenot	-930 820	-968 770	-476 809	-491 961	49,2
Toimintakate	8 358	118 960	21 768	-97 192	18,3
Rahoitustulot ja -menot	-28 947	-25 380	-12 971	-12 409	51,1
Muut rahoitustulot	399	100	143	-43	143,0
Korkokulut	-8 863	-5 000	-2 873	-2 127	57,5
Korvaus peruspääomasta	-20 483	-20 480	-10 241	-10 239	50,0
Muut rahoituskulut					
Vuosikate	-20 589	93 580	8 797	84 783	9,4
Poistot ja arvonalentumiset					
Poistot	-258 798	-259 620	-123 928	-135 692	47,7
Tilikauden tulos	-279 387	-166 040	-115 131	-50 909	69,3
Poistoeron muutos	10 328	9 300	4 610	4 690	49,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-269 059	-156 740	-110 521	-46 220	70,5
Kokonaiskustannukset	-1 218 964	-1 253 870	-613 851	-640 019	49,0

Rahoitusosan toteutumisvertailu

	TP 2022	TA 2023	Toteutu- nut 6/2023	Poikkeama	Tot. %
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	78141	93 580	8 797	-84 783	9,4
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-303580	-868 000	-49 379	818 621	5,7
Toiminnan ja investointien raha- virta	-225439	-774 420	-40 582	733 838	5,2
Rahoituksen rahavirta		870 000	0	-870 000	0,0
Antolainasaamisten muutokset					
Lainakannan muutokset	249039	-99 340	137 971	237 311	-138,9
Saamisten muutokset	72303	0	-56 953	-56 953	
Lyhytaikaisten velkojen muutok- set	-95902	0	-40 437	-40 437	
Rahoituksen rahavirta	225439	770 660	40 582	-730 078	5,3
Maksuvalmiuden muutos	0	-3 760	0	-3 760	0,0

Investointiosan toteutumisvertailu

	Sitovuus	TA 2023	Toteutu- nut 30.6.2023	Poikkeama
Rakennukset	-			
6040 Sukevan vesitornin peruskorjaus	Valt	-597 000	-7 030	-589 970
Rakennukset yhteensä		-597 000	-7 030	-589 970
Johtoverkostot ja laitteet	-			
6064 Sonkajärven vesijohtoverkon runkoventtiilikaivojen rakentaminen ja sulkujen uusiminen	Valt	-30 000	0	-30 000
6084 Vanhan heikkokuntoisen valurautavesijohtoputkiston uusiminen	Valt	-40 000	-2 887	-37 113
6301 Sonkajärven ja Sukevan taajamien sadevesiviemärien jv-eriytys ja vuotovesiselvityksen työt	Valt	-40 000	-1 085	-38 915
Muut johtoverkostot ja laitteet	-			
6212 Sonkajärvi siirtoviemärin jv-pumppaamoiden uudistaminen		-30 000	0	-30 000
6217 Sukevan runkovesijohtosulkujen ja Raudanjoen alituskohdan uusiminen		-30 000	0	-30 000
6218 Sukevan jv-puhdistamon väljän uusiminen ja puhdistamon valvomoyksikön uusiminen		-45 000	-22 193	-22 807
6220 Sukevan radanvarsi jv-pumppaamon pumppujen uusiminen		-40 000	-752	-39 248
6221 Sonkajärven vesihuoltovalvomokoneiden uusiminen		-16 000	-14 986	-1 014
Muut johtoverkostot ja laitteet yhteensä		-161 000	-37 931	-123 069
Johtoverkostot ja laitteet yhteensä		-271 000	-41 903	-229 097
Vesihuoltolaitos yhteensä		-868 000	-48 933	-819 067

Tase

VASTAAVAA	30.6.2023	31.12.2022
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	60 298	60 298
2. Rakennukset	22 288	22 919
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 020 637	2 126 125
4. Koneet ja kalusto	70 562	88 371
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	881 519	832 141
	3 055 304	3 129 854
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	321 525	321 525
4. Muut saamiset	33 370	33 370
	354 895	354 895
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
II Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	324 587	263 995
3. Muut saamiset	5 199	4 601
4. Siirtosaamiset	2 763	7 000
	332 549	275 596
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 742 748	3 760 344
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	4 096 541	4 096 541
IV Edellisten tilikausien alijäämä	-2 950 300	-2 681 241
V Tilikauden alijäämä	-110 521	-269 059
	1 035 719	1 146 241
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	88 345	92 954
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	927 335	927 335
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	54 866	103 233
3. Lainat kunnalta	1 469 591	1 283 253
6. Ostovelat	69 153	109 907
7. Muut velat	77 493	72 680
8. Siirtovelat	20 245	24 740
	2 618 682	2 521 149
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 742 748	3 760 344

9 TYTÄRYHTIÖT

SONKAKOTI OY

Sonkakoti Oy on Sonkajärven kunnan omistama kiinteistöyhtiö, jonka vastuulla on tuottaa ja ylläpitää vuokra-asuntoja Sonkajärven kunnan alueella. Yhtiöllä on hallinnassaan 300 vuokra-asuntoa, joista 80 % sijaitsee Sonkajärven taajamassa ja loput Sukevan taajamassa.

Sonkakoti Oy Strategia 2022 – 2030

- Vuokra-asuntojen määrä ja laatu vastaa kysyntää
- Remontin yhteydessä asunnot korjataan esteettömäksi
- Etätöiden mahdollistaminen (Laajakaista + kaapeliTV)
- Sähköiset palvelut
- Huippu palvelua asukkaille
- Pihamaat / yleisilme pidetään siistinä
- Asuntojen edullisuus

Seurattavat mittarit

- Käyttöaste %
- Laajakaista asuntojen määrä %
- Esteettömien asuntojen määrä %
- Lainasalkun koko €/m²
- Energiakulutukset
- Asukastyytyväisyyskysely



Tunnusluvut/mittarit	TP 2022	TA 2023	Tot 30.6.2023
Asuinrakennukset, kpl	54	54	54
Asuinrakennukset, rakennustilavuus, m ³	59 743	59 743	59 743
Asuinhuoneistoala, m ²	15 685	15 685	15 685
Huoneistot, kpl	300	300	300
Toimistorakennukset, kpl	1	1	1
Toimistorakennus, kunnantalo, rak.tilavuus m ³	2 400	2 400	2 400
Toimistorakennus, kunnantalo, m ²	665	665	665
Liikevaihto, 1 000 €	1 849	1 988	968
Henkilökunta, henkilöitä	4	4	4
Keskivuokra, asuinhuoneistot €/m ²	8,78	9,13	9,13
Vuokra, kunnantalo €/m ² , alv 0 %	14,40	15,80	15,80
Vuokra, kunnantalo €/m ² , alv 24 %	17,85	19,59	19,59
Asuntojen vaihtuvuus, %	20,7	20	15
Asuntojen käyttöaste, %	97,1	97	95,8
Omavaraisuusaste, %	30,29	27	31,93
Maksuvalmius, quick ratio	0,44	0,4	0,4
Vuokrasaatavat, 1 000 €	17	15	22
Lainakanta, 1 000 €	5 050	4 560	4 817
Lainanlyhennykset, 1 000 €	492	458	232
Poistot, 1 000 €	303	293	144
Rahoitustuotot ja kulut, 1 000 €	53	96	35

Tuloslaskelma

Hakuehdot

Päivämääräväli:

1.6.2023 - 30.6.2023

Aluekehityssäätiö sr

Jaksolta

Tilikauden alusta

Tili

1.6.2023 - 30.6.2023

1.1.2023 - 30.6.2023

Tuloslaskelma

Varsinainen toiminta

33 924,88

33 924,88

Tuotot

44 299,79

44 299,79

3067 V.t., Muut maksutulot 24 %

1 000,00

1 000,00

3166 V.t., Muut maksutulot 0 %

43 299,79

43 299,79

Kulut

-10 374,91

-10 374,91

Henkilöstökulut

-720,00

-720,00

Palkat

-720,00

-720,00

5200 Luottamushenkilöt

-720,00

-720,00

Muut kulut

-9 654,91

-9 654,91

Muut kulut

-9 654,91

-9 654,91

8833 V.t., Asiantuntijapalvelu

-9 000,26

-9 000,26

8844 V.t., Asiantuntijapalvelu 24 %

-300,00

-300,00

8849 V.t., Atk-tietoliikennemaksut 24 %

-60,90

-60,90

8874 Pankkikulut

-269,57

-269,57

8881 V.t., Pankkikulut 24 %

-24,18

-24,18

Varainhankinta

-79,39

-79,39

Kulut

-79,39

-79,39

8864 V.h., Asiantuntijapalvelut 14 %

-79,39

-79,39

Sijoitus- ja rahoitustoiminta

-787,43

-787,43

Tuotot

4,72

4,72

Korkotuotot

4,72

4,72

9250 Muut korkotuotot

4,72

4,72

Kulut

-792,15

-792,15

Muut rahoituskulut

-792,15

-792,15

9460 Tuote- ja yrityskehitysrahasto

-164,48

-164,48

9470 Korkokulut rahoitusyhtiölainoista

-627,67

-627,67

Tilikauden tulos

33 058,06

33 058,06

Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

33 058,06

33 058,06

Tase

Hakuehdot

Päivämääräväli: 1.6.2023 - 30.6.2023

Aluekehityssäätiö sr

	Alkusaldo	Muutos	Loppusaldo	Muutos-%
Vastaavaa	0,00	259 607,25	259 607,25	-
PYSYVÄT VASTAAVAT	0,00	255 141,26	255 141,26	-
Omakatteisten rahastojen varat	0,00	255 141,26	255 141,26	-
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	255 141,26	255 141,26	-
1934 Shekkitili Sp 460012-220865	0,00	102 316,66	102 316,66	-
1935 Shekkitili Op, 543503-221110	0,00	147 954,00	147 954,00	-
1938 Säästötalletus Sp, 460000-	0,00	4 870,60	4 870,60	-
VAIHTUVAT VASTAAVAT	0,00	4 465,99	4 465,99	-
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	330,51	330,51	-
Lainasaamiset	0,00	240,01	240,01	-
1720 Tuote- ja yrityskehitysrahasto	0,00	240,01	240,01	-
Muut saamiset	0,00	90,50	90,50	-
1764 Anotut arvonlisäveropalautukset	0,00	90,50	90,50	-
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	4 135,48	4 135,48	-
Pankkisaamiset	0,00	4 135,48	4 135,48	-
1913 Yritystilii Sp, 460010-514152	0,00	4 135,48	4 135,48	-
Vastattavaa	0,00	259 607,25	259 607,25	-
OMA PÄÄOMA	0,00	259 734,70	259 734,70	-
Muut rahastot	0,00	25 228,19	25 228,19	-
2000 Säädepääoma	0,00	25 228,19	25 228,19	-
Muut rahastot	0,00	298 482,86	298 482,86	-
2100 Ylä-Savon Instituutti-rahasto	0,00	47 535,72	47 535,72	-
2110 Sonkajärven tuote- ja yrityskehitysrahasto	0,00	250 947,14	250 947,14	-
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	0,00	-97 034,41	-97 034,41	-
2251 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	0,00	-97 034,41	-97 034,41	-
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	33 058,06	33 058,06	-
2371 Tilikauden ylijäämä	0,00	33 058,06	33 058,06	-
VIERAS PÄÄOMA	0,00	-127,45	-127,45	-
Lyhytaikainen vieras pääoma	0,00	-127,45	-127,45	-
Muut velat	0,00	-127,45	-127,45	-
2921 Ennakonpidätysvelka	0,00	159,20	159,20	-
2946 Maksettava arvonlisävero	0,00	-203,03	-203,03	-
2948 Verotili	0,00	-83,62	-83,62	-
		Taseen laskennallinen voitto:	33 058,06	