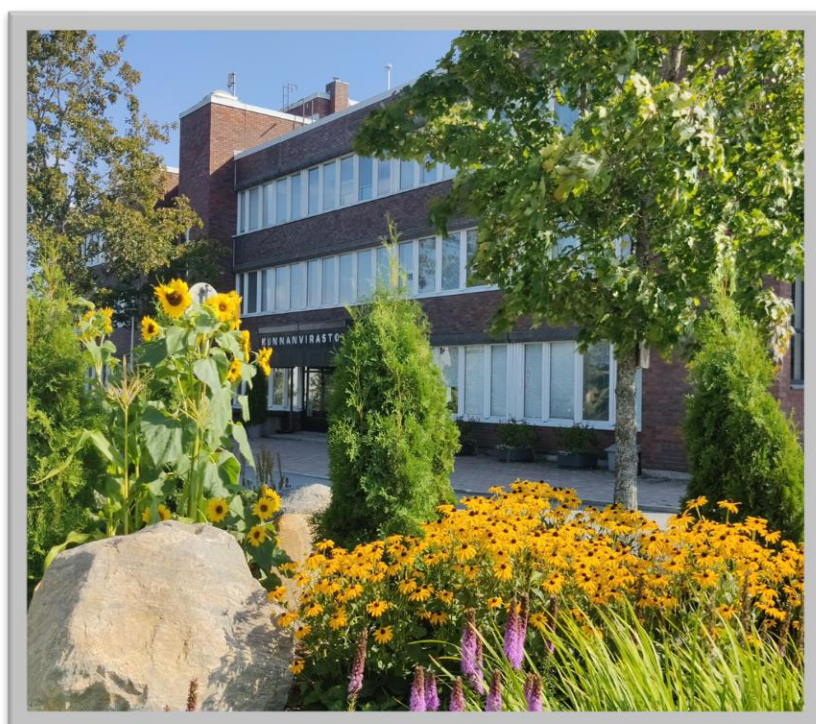




JUVAN KUNTA



TALOUSARVIO 2025

TALOUSSUUNNITELMA 2025–2027

Hyväksytty kunnanvaltuustossa 9.12.2024

SISÄLLYSLUETTELO

	Sivu
1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	1
2. JOHDANTO	3
2.1 Vuoden 2025 talousarvion yleisperustelut	9
2.1.1 Verotulot, valtionosuudet ja verotuloennusteet v. 2024-2027	12
2.1.2 Talouden muuttujien kehitys 2017-2027	13
2.1.3 Kunnan tuloslaskelma	14
2.1.4 Rahoituslaskelma	16
2.1.5 Talousarvioraamin toteutuminen	17
2.2 Konserniohjeen linjaukset	18
2.3 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä vuonna 2025	21
2.4 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	24
3. TALOUSARVIO 2025 PALVELUALUEITTAIN JA YKSIKÖITTÄIN	26
3.1 HALLINTOPALVELUT	27
3.1.1 Kunnanvaltuusto ja -hallitus	27
3.1.2 Yleishallinto	28
3.1.3 Elinkeinotoiminta	30
3.1.4 Työllisyyden hoito	31
3.1.5 Kotouttaminen	32
3.2 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLLON PALVELUT	34
3.3 MAASEUTUPALVELUT	35
3.3.1 Maaseututoimi	35
3.4 SIVISTYSLAUTAKUNTA	36
3.4.1 Varhaiskasvatus	36
3.4.2 Esi- ja perusopetus	37
3.4.3 Lukio-opetus	38
3.4.4 Kirjastotoimi	38
3.4.5 Kansalaisopisto	39
3.4.6 Vapaa-aikatoimi	40
3.5 TEKNISET PALVELUT	42
3.5.1 Tekninen lautakunta	42
3.5.2 Joukkoliikenne	42
3.5.3 Yhdyskuntasuunnittelu	43
3.5.4 Kuntatekniikka	44
3.5.5 Kiinteistöpalvelut	46
3.5.6 Maa- ja metsätilat	47
3.5.7 Palo- ja pelastustoimi	47
3.5.8 Ympäristölautakunta	48

3.6	VESI- JA VIEMÄRILAITOS	51
4.	INVESTOINNIT V. 2025	52
Liitteet		
	Kunnan sekä vesi- ja viemärlaitoksen tuloslaskelmat tileittäin	55
	Käyttötalous toimialoittain	63
	Käyttötalous sitovuustasoittain	68
	Juvan strategiakokonaisuus	74
	Strategian mukaiset toimenpiteet 2025	75

1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuoden 2025 talousarvion laadintaa tehdään epävarmuuden keskellä. Geopoliittinen tilanne on edelleen jännittynyt. Sodat Ukrainassa ja Lähi-idässä jatkuvat. Muuttuneet uhkakuvat vaikuttavat myös kansalliseen varautumiseen. Maamme liittyminen sotilasliitto Natoon vuonna 2023 on lisännyt kansainvälistä kiinnostusta Suomeen.

Toteutuneet koronalaskut ja inflaatiotahdin heikentyminen ovat vaikuttaneet myönteisesti tulevaisuuden uskoon. Uutiset yrityksistä ovat olleet edelleen mollivoittoisia: työttömyysaste oli syyskuussa 8,1 %, kun vuotta aiemmin se oli 7,0 %. Työttömyyden arvioidaan vielä loppuvuodesta lisääntyvän vähäisen talouskasvun ja rakentamisen heikon tilanteen takia.

Julkisen sektorin pitkään jatkunut alijäämäisyys vaikuttaa myös kuntatalouteen: kesällä 2023 aloittanut pääministeri Orpon hallitus on linjannut tasapainottamistoimia julkisen talouden alijäämän pienentämiseksi. Vaikka kuntiin ei varsinaisesti suuria muutoksia hallitusohjelmassa ole kirjattu, vaikuttavat monet toimet kuntiin välillisesti. Hallitusohjelmaan kirjattu tavoite kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän uudistamisesta vastaamaan kuntien uutta roolia ja sote-uudistuksen voimaantumisen sekä TE-uudistuksen jälkeistä tilannetta lykkääntyi syksyllä 2024. Voimaantulo siirtyi ainakin vuodelle vuoteen 2027. Lisäksi kiinteistöverotuksen arvostamisuudistus on siirtynyt.

Vuonna 2023 kuntien tuloveroista leikattiin hyvinvointialueille 12,64 prosenttiyksikköä. Juvan kunnan tuloveroprosentiksi vuodelle 2023 vahvistettiin muutoksen myötä 8,11 prosenttia. Vuodelle 2024 veroprosenttiin tehtiin pyöritys lähimpään kymmenykseen eli 8,1:een. Osana kunnan talouden tasapainottamistyötä, vuodelle 2025 kunnallisveroprosentiksi päätettiin 9,1. Muilta osin verotus pidettiin ennallaan. Kiinteistöverotaso on Juvalla maakunnan keskiarvoa alhaisempi, tuloveron osalta tavoite olla maakunnan keskiarvon alapuolella toteutuu painotetulla keskiarvolla (9,17 2024 Etelä-Savossa).

Juvalla on meneillään talouden tasapainotus. Tuloja pyritään lisäämään ja menoja karsimaan. Syksyllä 2024 käytiin yhteistoimintaneuvottelut. Neuvottelun tulos mm. lomarahojen vaihtamisesta vapaaksi, vaikuttaa vuonna 2025 palvelutuotantoon, vaikka vaikutukset pyritään minimoimaan.

Hyvinvointialueiden myötä kuntien palvelutuotannossa sivistyspalveluiden merkitys on korostunut. Juvan kunnankin palvelut muodostuvat kasvatuksen ja opetuksen, vapaa-ajan, teknisten palveluiden ja hallintopalveluiden kokonaisuuksista. Vuoden 2025 alusta valtion työllisyyspalvelut, kunnan koulutuspalvelut sekä elinkeinopalvelut ovat kaikki kuntien vastuulla. Juvan työelämäpalvelut siirtyvät uudistuksessa osaksi Mikkelin seudun työllisyysaluetta. Lähipalveluita on jatkossakin saatavilla Juvan kiinteästä toimipaikasta. Tavoitteena on tuoda palveluja lähemmäs, myös työnantaja-asiakkaita.

Kunnan rooli myös hyvinvoinnin edistäjänä on muutosten myötä kasvanut. Tämä on otettu huomioon ja siitä on tehty aiempaa enemmän kunnan toimialat yhdistävä, kuntalaisten hyvinvointia parantava laaja-alainen suunnitelma. Sen toteutumista koordinoi hyvinvointityöryhmä, jossa on edustettuina kaikki kunnan toimialat.

Muuttuneessa toimintaympäristössä elinvoima, pitovoima, lumovoima ja vetovoima korostuvat. Kunnanvaltuusto hyväksyi kunnan elinvoimaohjelman maaliskuussa 2024. Työtä tehdään yhteisten linjausten mukaisesti, jotta Juvan kunta on kiinnostava ja houkutteleva sekä jättää tunnejäljen.

Elinvoiman kehittäminen ei suinkaan ole kunnille uusi asia. Kuntalain mukaan kunnan tehtävänä on ollut ja on jatkossakin tehdä työtä oman alueen elinvoiman kehittämiseksi ja kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi. Yksin kunta ei laajaa tehtäväkenttää pysty hoitamaan, vaan siihen tarvitaan sujuvaa verkostoyhteistyötä. Näitä kaikkia edistämään ja tukemaan alkoi Juvalla kunnan

hallinnoimana elokuussa 2024 Joutuin, juutuin ja juurruin Juvalle -hanke, jota tehdään laajassa yhteistyössä eri toimijoiden kesken.

Hyvinvointialueen ja kunnan yhteistyö etsii vielä uomiaan. Hyvinvointialue Eloisan johdolla tehty kumppanuusstrategia edistää omalta osaltaan yhteistyötä. Talouden ja toiminnan sopeuttamisessa Eloisa on linjannut säästöjä mm. kunnilta vuokratuista tiloista. Neuvottelut tiloista ja mahdollisista sote-kiinteistöjen yhtiöittämisestä jatkuvat myös alkavana vuonna. Vuoden 2025 alusta valmistuu ns. Kuunsillan korvaava rakennus Pappilanranta, jonka Eloisa toteutti kunnan vuokraamalle maalle. Samalla vapautuu kunnan omistamista tiloista 12-paikkainen ryhmäkoti, jolle kunta etsii uutta käyttöä.

Vuonna 2024 kunnalle myönnettiin JTF-rahoitusta reitistöjen ja retkisatamien rakentamiseen. Työ jatkuu vuonna 2025. Rinnalle pyritään rakentamaan hanke, jolla mahdollistetaan yritystoiminnan kehittäminen hyödyntämään valmistuvaa infraa.

Kunnalla on isot investointitarpeet. Vuonna 2024 käynnistyi jätevedenpuhdistamon rakentaminen. Se on edennyt aikataulussaan ja käytössä sen pitäisi olla vuonna 2026. Kylmäpuroon Vehmaassa rakentuu infra uudelle teollisuuden ja työpaikkojen alueelle. Se valmistuu vuonna 2025. Siihen kunta sai myös JTF-rahoitusta. Valmistuessaan alue mahdollistaa vastuullisen yritystoiminnan eri aloille.

Juvan kunnalle hyväksyttiin ilmasto-ohjelma marraskuussa 2021. Sen mukaan Juvan kunta on hiili-neutraali vuoteen 2035 mennessä. Kunta on tehnyt ohjelman mukaisia toimia ja niitä jatketaan vuonna 2025. Vuonna 2024 otettiin käyttöön ensimmäinen aurinkovoimapuisto, joka tuottaa noin 4 500 MWh energiaa. Se teki kunnan hiilineutraaliksi sähkön kulutuksen osalta. Mikäli suunnitelmat uusista puistoista toteutuvat, olisi kunnassa aurinkovoimaa n. 500 ha:n alueella.

Juvan kunnan arvoiksi kuntastrategiassa on määritelty vastuullisuus, yrittäjäyys ja yhdessä tekeminen. Kuntavaalit käydään huhtikuussa 2025. Ensi töikseen uusi valtuusto käynnistää valtuustokauden kattavan strategiatyön. Tavoitteena on, että uusi strategia vuosille 2026–2029 hyväksyttäisiin joulukuun 2025 valtuustossa.

Juvalaisia oli syyskuun 2024 lopussa 5 684. Vuotta aiemmin juvalaisia oli 5 708. Uusia juvalaisia oli syntynyt vuoden yhdeksän ensimmäisen kuukauden aikana 18 (22). Juvan väestötilastoja paransi etenkin maahanmuutto, sillä etenkin ukrainalaiset ovat valinneet Juvan kotikunnakseen. Juvalla kunta on panostanut siihen, että kunnassa on hyvä asua, elää ja yrittää. Kunnassa aloitti helmikuussa 2024 mm. kotoutumisohjaaja. Juvalla on tällä hetkellä 250 maahanmuuttajaa 31 eri kansallisuudesta ja 22 eri äidinkielellä.

Kuitenkaan pelkästään kunnan omin voimin ei kuntaa pidetä elinvoimaisena, vaan siihen tarvitaan kaikkia. Lokakuussa Partalan Kuninkaankartanossa pidetyssä elinvoimatyöpajassa oli vahva yhteishenki. Sitä samaa henkeä tarvitaan nyt meiltä kaikilta enemmän kuin koskaan – tehdään yhdessä tulevaisuuden tekoja, jokainen oman osaamisemme ja kykymme mukaan. Yhdessä tekemiseen innostakoon vanha afrikkalainen sanonta: *”Jos haluat edetä nopeasti, mene yksin. Jos haluat edetä pitkälle, mene yhdessä.”*

Juvalla marraskuussa 2024

Mervi Simoska
Kunnanjohtaja

2. JOHDANTO

Juvan kuntastrategia on hyväksytty joulukuussa 2021 vuosille 2022–2025. Vuoden 2025 talousarvio pohjautuu hyväksytylle kuntastrategialle. Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 2.9.2024 vuoden 2025 talousarvioehdotuksen raamin sekä talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen laatimisohteet. Talousarvion raami pohjautui kunnanhallituksen 19.8.2024 hyväksymälle talouden tasapainotamissuunnitelmalle.

Juvan kunnan strategian 2022–2025 tiivistelmä:



Meidän Juva – onnellisten yhteisö

Juva on viihtyisä, vireä ja verkostoitunut maaseutukeskus vitostien varressa. Juva elää puhtaasta ruoasta, luonnosta, puusta, matkailusta ja palveluista.



Elinvoimaa omista lähtökohdista

- Maine ja Juva-henki
- Saavutettavuus ja houkutteleva asuminen
- Toimialakärjet ja yritysten toimintaedellytykset



Hyvinvoiva ja onnellinen kuntalainen

- Peruspalvelut ovat kunnossa ja saatavilla
- Viihtyisä ja turvallinen elinympäristö
- Meidän Juva on aktiivinen yhteisö



Vetovoimainen elinympäristö

- Keskustan kehittäminen
- Kaavoitus ja maapolitiikka
- Ympäristöstä huolehtiminen

Arvomme ovat

vastuullisuus

yrittäjyys

yhdessä tekeminen



Juvan kunnan vuoden 2025 talousarvioehdotus perustuu lautakuntien tekemiin talousarvioehdotuksiin. Kunnanhallituksen tavoitteeksi asettama talousarvioraami ylittyi kaikilla toimialoilla. Suurin ylitys liittyy TE-uudistukseen. Investointien osalta päädyttiin 5,4 miljoonaan euroon. Talousarvioehdotuksessa on otettu huomioon kuntastrategia ja sen mukaiset toimenpiteet vuodelle 2025 sekä elokuun 2024 perusteella laadittu talouden toteumaennuste.

Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön (VM) syksyn 2024 taloudellisen ennusteen (julkaistu 23.9.2024) mukaan Suomen talous on alkanut toipua taantumasta, ja kasvu vauhdittuu vuonna 2025. Vuositasolla bruttokansantuote (bkt) kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2024.

Vuonna 2025 bkt:n kasvu nopeutuu VM:n mukaan 1,7 prosenttiin. Vuonna 2026 bkt kasvaa 1,5 prosenttia. VM perustelee ennustettaan sillä, että vientikysyntä elpyy maailmankaupan vahvistuessa. Inflaation hidastuminen ja korkojen aleneminen vahvistavat ostovoimaa ja yksityisen kulutuksen kasvua. Lisäksi korkojen aleneminen auttaa rakennusalaan nousemaan syvästä kuopasta vuonna 2025.

Investointeja lisäävät myös energiasiirtymään ja turvallisuuteen liittyvät hankkeet. VM arvioi myös, että talouden nopeutuva kasvu ja hallituksen päättämät toimet julkisen talouden vahvistamiseksi pienentävät julkisyhteisöjen alijäämiä vuodesta 2025 alkaen. VM toteaa, että hyvinvointialueilla ja

kuntahallinnossa menojen kasvu on jatkunut nopeana ja alijäämät pysyvät suurina. Edellisen vuoden tasolla säilynyt työttömyys on lisännyt muiden sosiaaliturvarahastojen menoja samalla, kun työttömyysvakuutusmaksun alennus on pienentänyt niiden tuloja.

Kun talous toipuu, verotulojen kasvu piristyy ja työttömyysmenot alkavat pienentyä. Lisäksi hallituksen päättämät toimet, joista VM:n ennusteessa on mukana noin 8 miljardia euroa vuoden 2027 tasolla, vahvistavat valtion taloutta vuodesta 2025 alkaen. VM:n ennusteessa arvioidaan, että velanhoidomenot ja investoinnit puolustukseen kasvattavat valtion menoja ennustejakson aikana. Hidastunut inflaatio hillitsee valtion menojen kasvua ja vuoden 2025 aikana myös sosiaaliturvasektorilla.

VM:n mukaan paikallishallinnon kustannuspaineet eivät ota hellittääkseen ja henkilöstöpula uhkaa kasvattaa etenkin ostopalveluja. Näiden ja linjattujen säästöjen seurauksena julkisen talouden alijäämän ennakoidaan pienenevän 3,2 prosenttiin suhteessa bkt:hen ensi vuonna ja siitä vähitellen 2,1 prosenttiin vuonna 2028. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon alijäämät yhdessä talouden taantumalla kasvattavat julkisen velan yli 80 prosenttiin suhteessa bkt:hen vuonna 2024.

Pienenevät alijäämät ja talouden kasvun nopeutuminen hidastavat velkasuhteen kasvua vuodesta 2025 eteenpäin. VM:n ennusteessa velkasuhteen kasvu jatkuu koko ennustejakson eli vuoteen 2028 saakka. Sen sijaan vaihtoehdossa, jossa hallituksen koko 9 miljardin euron toimenpidekokonaisuus toteutuu suunnitellulla tavalla suunnitellussa aikataulussa, velkasuhde vakautuu hetkellisesti vaalikauden vaihteessa.

Kuntien talous

VM:n kuntatalousohjelman mukaan (julkaistu 23.9.2024) kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tilikauden tulos vahvistui lähes 0,5 mrd. eurolla 1,75 mrd. euroon vuonna 2023. Vuosikate riitti kattamaan sekä poistot että nettoinvestoinnit. Vaikka kuntien ja kuntayhtymien vuosikatteen ja tulokset ovat olleet vahvoja koko 2020-luvun, vasta vuonna 2023 toiminnan ja investointien rahavirta kääntyi koko kuntataloudessa positiiviseksi. Tuloksen paranemisen taustalla olivat pääosin sote-uudistukseen liittyvät kertaluonteiset erät.

Kuntaliiton syksyn 2024 talousbarometrin mukaan kuntien talousnäkymät heikkenevät nyt jyrkästi ja verotus uhkaa kiristyä lähes joka toisessa kunnassa. Valtiovarainministeriön laatima kuntien kehitysarvio ennakoii kuntiin tulevana vuosina 1–2 miljardin euron suuruista tulojen ja menojen epätasapainoa. Kuntien velkaantumisen ennustetaan kasvavan peräti 8 miljardilla eurolla vuoteen 2028 mennessä.

Poikkeuksellisen kuntatalouden tilanteesta tekee se, että taloudellisesti vaikeassa tilanteessa on ennistä suurempia kaupunkeja, jopa maakuntakeskuksia ja yliopistokaupunkeja. Kuntakoko tai kunnan maantieteellinen sijainti eivät yhdistä taloudeltaan heikossa tilanteessa olevia kuntia, vaan sekä hyvän että huonon taloudellisen tilanteen ja näkymän kuntia on kaikissa kuntakokoluokissa eri puolilla maata.

Etelä-Savon tilanne

Tilastokeskuksen väestönmuutosten ennakkotietojen mukaan väkiluku väheni Etelä-Savossa vuoden 2024 tammi-syyskuussa yhteensä 365 henkilöä. Edellisenä vuonna vastaavaan aikaan väkiluku väheni 427 henkilöä. Tammi-syyskuun 2024 kokonaisnettomuutto oli 648 hengen verran positiivinen. Muuttoliike on ollut positiivinen vuositasolla vuodesta 2021 lähtien. Eteläsavolaisia oli syyskuun 2024 lopussa 129 549.

Etelä-Savon elinkeinorakenne on monipuolinen ja siten luontaisen resilientti. Yritykset ovat pääasiassa mikro- ja pienyrityksiä. Suurten veturiyritysten vähäinen määrä aiheuttaa osaltaan sen, että TKI-toiminta on keskimääräistä vähäisempää: TKI-menojen suhde bkt:en on Etelä-Savossa 0,9 % (koko maa 2,8 %), tavoitteen ollessa 4 %. Etelä-Savoon on hyväksytty maakunnallinen TKI-tiekartta, jolla tavoitellaan TKI-panosten kasvua kansalliseen tavoitteeseen 4 %.

Etelä-Savossa oli syyskuun 2024 lopussa 5 741 työtöntä, 446 henkilöä ja 8 % enemmän kuin vuosi aiemmin. Työttömänä oli 10,3 % työvoimasta, kun koko maassa keskimäärin työttömänä oli 10,4 % työvoimasta.

Kuntatalouden tilinpäätösten mukaan Etelä-Savon kuntien toimintakate asukasta kohden vuonna 2023 oli -2 376 euroa (2022: -7 249 euroa). Kuntien yhteenlaskettu vuosikate asukasta kohden oli 634 euroa vuonna 2023. (2022: 434 euroa). Lainakanta kasvoi noin kolmella prosentilla edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna ollen vuonna 2023 4 410 euroa/asukas (2022 4 293 euroa). Tili-kauden tulos asukasta kohden oli vuonna 2023 positiivinen kaikissa muissa Etelä-Savon kunnissa paitsi Juvalla.

Juvan kehitys

Etelä-Savo on ollut koko vuoden 2024 muuttovoittoinen. Juvalla myönteinen muuttokehitys kääntyi negatiiviseksi maahanmuuton säilyessä positiivisena. Muuttoliikkeen ansiosta koko maakunnan väestön väheneminen on loiventunut. Sama näky myös Juvalla.

Juvalaisia oli syyskuussa 2024 5 684 (5 708). Väestön väheneminen aiheutuu edelleen erityisesti syntyvyyden ja kuolleisuuden erosta: Juvalla on syntynyt syyskuun loppuun 2024 mennessä 18 (22) ja kuollut 59 (75) henkeä.

Tilastokeskus julkaisi lokakuussa 2024 väestöennusteet aina vuoteen 2075 saakka. Vaikka maamme väestö olisi ennusteiden mukaan lisääntymässä, Etelä-Savossa väestö vähenisi. Suurin vähenemä olisi Juvalla: Vuonna 2045 juvalaisia olisi 4 421. Muuttoliike olisi positiivinen 41 henkeä. Luonnollinen väestömuutos pysyisi edelleen negatiivisena 75 henkeä.

Juvan työttömyysaste oli syyskuussa 2024 maakunnan alhaisimpia, 7,4 (6,7) prosenttia. Yleinen taloustilanne on vaikuttanut siihen, että joillakin aloilla on jouduttu turvautumaan lomautuksiin. Osaavan työvoiman saamisessa on joillakin aloilla haasteita. Niihin on pyritty vastaamaan yritysten ja kunnan yhteistyöllä.

Juva on mukana Mikkelin seudun työllisyyden kuntakokeilussa, joka päättyy vuoden 2024 lopussa. Vuoden 2025 alusta aloittaa Mikkelin seudun työllisyysalue, jossa on mukana kuusi Mikkelin seudun kuntaa Pertunmaan liittyessä osaksi Mäntyharjua 1.1.2025. Alueelle siirtyy tietyt valtion TE-hallinnon palvelut.

Juvalle on saapunut maaliskuusta 2022 lähtien sotaa pakenevia ukrainalaista. Juvalla toimi entisen ammattiopiston asuntolassa SPR:n ylläpitämä yksikkö vuoden 2024 alkuun saakka. Kunta rekrytoi kotoutumisohjaajan helmikuussa 2024 tukemaan etenkin maahanmuuttajien kotouttamista. Kunnassa on kuntalaisena kaikkiaan 252 maahanmuuttajaa 31 kansallisuudesta ja heillä on 22 eri äidinkieltä.

Myönteistä kehitystä on vuoden aikana tapahtunut yrityskentässä. Uusia yrityksiä oli syyskuun 2024 loppuun mennessä perustettu Juvalla 26 (28) ja lopettanut 23 (14). Kunta hyödyntää Mikkelin

seudun uusyrityskeskukseen palveluita vuoden 2025 alusta osana yritysten palveluiden SuJuva-konseptia. Kuntien elinvoimaselvitys julkaistiin lokakuussa 2024. Juvan sijoitus parani siinä peräti 27 sijaa.

Kestävä Kylmäpuro -hankkeelle saatiin vuonna 2024 JTF-tukirahoitusta investointien toteuttamiseen. Alueen infran rakentaminen on käynnistynyt ja valmistuu kesällä 2025. Alueen kehittämiseen on suunnitteilla oma hankkeensa. Alue tukee vastuullisen yritystoiminnan kehittämistä Juvalle.

Seikkailen Saimaalla -hanke käynnistyi vuoden 2024 alusta. Rahoitusteknisten syiden takia hanke muuttui kokonaan investointihankkeeksi. Kehittämistoimet pyritään saamaan käyntiin vuonna 2025 kehittämisrahoituksen turvin. Hanke parantaa etenkin luontomatkailun edellytyksiä alueella.

Suurin investointi on uusi jätevedenpuhdistamo, jonka työt käynnistyivät vuonna 2024. Hanke on edennyt suunnitellusti. Laitos otetaan käyttöön vuoden 2026 alusta. Kiinteistöjen osalta tehdään keväällä 2025 linjaus kunnanvirastosta, Kukkokoulusta ja kirjastosta.

Kuntatalouden haasteet koskettavat myös Juvaa. Vuoden 2023 tilinpäätös oli alijäämäinen noin 890 000 euroa. Vuodelle 2024 kunnanvaltuusto hyväksyi alijäämäisen talousarvion. Keväällä 2024 kunnanhallitus asetti taloustyöryhmän, jonka tehtävänä oli tehdä esitykset kunnan talouden tasapainottamiseksi suunnitelmakaudella 2025–2027. Työryhmän raportti hyväksyttiin vuoden 2025 talousarvion laadinnan perusteiksi.

Osana talouden tasapainottamista toteutettiin yhteistoimintaneuvottelut syksyllä 2024. Niissä saavutettiin yksimielinen neuvottelutulos, jolla henkilöstösäästötavoite 200 000 euroa saavutettiin. Neuvottelutulos vaikuttaa vuoden 2025 toimintoihin, mutta niiden vaikutukset palveluihin pyritään minimoimaan.

Suurimmat epävarmuudet talouden osalta liittyvät valtion rahoituksen lisäksi TE-uudistukseen ja sote-kiinteistöihin. TE-uudistus näyttää kasvattavan kuntien, etenkin Juvan kustannuksia, vaikka toteuttamistapa piti olla kustannusneutraalia. Sote-kiinteistöt on yhtiötettävä vuoden 2025 loppuun mennessä.

Yhdessä tehden

Juvan kunnanvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2021 Juvan kunnan strategian – Meidän Juva – onnellisten yhteisö.

Vastuullisuuteen, yrittäjyyteen ja yhdessä tekemiseen perustuva strategia luo pohjan kunnan elinvoiman, kuntalaisten hyvinvoinnin ja elinympäristön kehittämiseksi yhdessä niin kuntalaisten kuin muidenkin toimijoiden kanssa.

Strategian mukaisia toimenpiteitä tehdään vuonna 2025 talousarviokirjan liitteenä olevan toimenpideohjelman mukaisesti. Vuodelle 2025 on asetettu myös strategian mukaiset mittarit, joiden toteutumista seurataan mm. tilinpäätöksessä. Lisäksi hyväksytty elinvoimaohjelma täydentää strategiaa. Myös hyvinvointisuunnitelma palvelee aiempia vuosia paremmin kunnan kehittämistä.

Keväällä 2025 käydään kunta- ja aluevaalit. Uusi valtuusto aloittaa kesäkuussa 2025. Kuntastrategiatyö käynnistyy heti valtuustokauden alussa. Se on tarkoitus hyväksyä joulukuun 2025 valtuustossa. Myös elinvoimaohjelma päivitetään.

Lähtökohdat vuoden 2025 talousarvioon

Yleisinä lähtökohtina vuoden 2025 talousarviossa pidetään seuraavaa:

1. Kunnan verotulot kasvavat vuoden 2024 talousarvioon verrattuna 7,96 prosenttia eli 11,7 miljoonasta eurosta 12,7 miljoonaan euroon. Kunnallisveron tuotoksi arvioidaan 9,1 miljoonaa euroa. Verotulojen kasvuun vaikuttaa tuloveroprosentin korotus.
2. Kiinteistöveroprosentit säilyvät ennallaan. Kiinteistöverojen osuudeksi verotuloista arvioidaan 1,8 miljoonaa euroa. Yhteisöverojen ennakoidaan pysyvän ennallaan. Niitä arvioidaan saatavan 1,7 miljoonaa euroa.
3. Valtionosuuksia budjetoidaan toteutuvan vuonna 2025 kaikkiaan noin 4,0 miljoonaa euroa, mikä on 80 727 euroa (1,96 prosenttia) vähemmän kuin vuoden 2024 talousarviossa.
4. Henkilöstömenot ovat budjetissa yhteensä 8,2 miljoonaa euroa. Henkilöstömenoissa on vaurauduttu sopimuskauden mukaisiin korotuksiin 3,0 prosenttia. Nykyinen kunta-alan sopimus on voimassa huhtikuun 2025 loppuun saakka.
5. Kunnan toimintakate on -15,2 miljoonaa euroa. Toimintakate on 1,81 prosenttia heikompi kuin tämän vuoden talousarviossa. Talousarvioesityksen mukaan kunnan toimintamenot kasvavat edellisestä, vuoden 2024 talousarviosta, noin 0,97 prosenttia ja toimintatuotot laskevat 1,29 prosenttia.
6. Vuosikatetta kertyy talousarvion mukaan 2,1 miljoonaa euroa, mikä kattaa poistot.

Vuosikatetta arvioidaan kertyvän 374,37 euroa asukasta (5 734 as 31.12.2023) kohden. Poistoja talousarvioehdotuksessa on 1,9 miljoonaa euroa.

7. Juvan kunnan velkamäärä on kehittynyt seuraavasti:

31.12.2017	19,7 M€
31.12.2018	19,2 M€
31.12.2019	20,6 M€
31.12.2020	21,4 M€
31.12.2021	19,7 M€
31.12.2022	17,9 M€
31.12.2023	18,6 M€
31.12.2024	21,4 M€
31.12.2025	25,0 M€

Korkomenot nousevat selvästi suunnitelmakaudella. Korkosuojaus kattaa vain osan noususta. Korkojen nousu vaikuttaa myös käyttötalouteen kalusto- sekä kampuksen rahoitusleasingien kautta.

8. Vuonna 2025 nettoinvestoinnit ylittävät poistot. Nettoinvestointien arvioidaan olevan 5,8 miljoonaa euroa. Kunnan investointitaso on vuonna 2025 suuri. Suunnitelmakauden suurin investointi on jätevedenpuhdistamo.
9. Lautakuntien ja hallintokuntien esityksiin ei ole tehty merkittäviä muutoksia virkamiesvalmistelussa.

10. Talousarvion suurimmat riskit talouden tasapainon näkökulmasta

- Verotulojen kertymään liittyy aina epävarmuutta sekä kunnallisveron että yhteisöveron osalta. Molemmat verot seuraavat merkittävästi kansantalouden kehitystä ja niihin liittyy myös tilitysten jaksotuksia. Talouden ennakoidaan kehittyvän hieman myönteiseen suuntaan, millä on vaikutuksia myös verotulokertymiin. Verotulot on arvioitu Kuntaliiton laskelman mukaan.
- Kunnalla on vuoden 2025 lopussa velkaa noin 25,0 miljoonaa euroa. Nykyhetken arvio on, että korkotaso laskee vuoden 2025 aikana.

Muutosten ennakointi kunnan talouden tasapainon kannalta on äärimmäisen tärkeää. Petteri Orpon hallitusohjelmaan on kirjattu mm. kuntien rahoitusjärjestelmän sekä kiinteistöjen verotusarvojen uudistaminen. Molemmat uudistukset ovat lykkäytyneet alkuperäisestä aikataulustaan. Uudistukset ovat tarpeellisia, jotta kuntien rahoitus vastaisi aidosti muuttuneita tehtäviä ilman historian painolastia.

2.1 VUODEN 2025 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Talousarvion yleiskuvaus

Talousarvio jakaantuu neljään pääosaan:

- käyttötalousosa
- investointiosa
- tuloslaskelmaosa
- rahoitusosa

Käyttötalousosa on laadittu palvelualueittain. Valtionosuudet ovat pääosin keskitetysti tuloslaskelmaosassa. Käyttötalousosassa valtuusto myöntää määrärahat ja asettaa tavoitteet palvelualueittain.

Talousarvion palvelualuekohtaiset perustelut on laadittu siten, että perusteluissa on esitetty:

- palvelualue ja palveluyksikkö ja sen tavoitteet
- perusteluissa on kuvattu toiminnassa/palvelussa tapahtuvat merkittävät muutokset ja toimenpiteet vuonna 2025

Käyttötalousosassa esitetään talousarviovuosi 2025 ja taloussuunnitelmavuodet 2026 ja 2027.

Tuloslaskelmaosassa ja rahoitusosassa esitetään talousarviovuosi 2025 ja taloussuunnitelmavuodet 2026 ja 2027.

Investointien osalta esitetään omina lukuinaan myös taloussuunnitelmavuodet 2026 ja 2027.

Yleiskustannukset

Vuoden 2025 talousarvioon lasketaan toimialoittain toimialan hallinnon kustannukset sekä kirjanpidon, palkanlaskennan sekä atk-palvelujen kustannukset.

Sitovuustaso

Käyttötalousosa jakautuu toimialoihin (taloudenhallintajärjestelmässä osastotaso 02), jotka ovat määritelty hallintosäännössä. Toimiala jakaantuu palvelualueisiin (osastotaso 03), ja ne voivat jakaantua edelleen palveluyksiköihin (osastotasot 04-05). Palveluyksikkö voi jakaantua toiminnasta riippuen toimipisteisiin (kustannuspaikka). **Valtuustoon nähden sitova taso on kunnassa osastotasolla 03 ja vesihuollossa osastotasolla 02. Sitovia ovat sekä toimintatuotot että toimintakulut.**

Lisäksi talousarvion erityisperustelut, jotka joko kunnanhallituksen esityksin tai valtuuston päätöksillä lisätään, sitovat määrärahojen käyttöä. Lautakunnille voidaan vuosisopimuksella ja talousarvion täytäntöönpanopäätöksillä siirtää toimivaltaa erillismäärärahojen osalta.

Investointiosa

Investointiosa jakaantuu toimialoittain hankeryhmiin ja edelleen hankkeisiin. Osastotaso 03 on valtuustoon nähden sitova. Investointiosassa esitetään myös taloussuunnitelmavuosien 2026–2027 hankkeet.

Investointiosan määrärahat sitovat kunnanhallitusta, lautakuntia ja muita viranomaisia seuraavasti:

- kunnanhallituksella on oikeus kiinteän omaisuuden ostamiseen noudattaen niitä valtuuston antamia ohjeita, jotka määrärahaa myönnettäessä on annettu;
- kunnanhallituksella on oikeus myydä rakennustontteja kunnanvaltuuston vahvistamien yleisohjeiden mukaisesti;
- kunnanhallituksella on oikeus merkitä asunto-/kiinteistöyhtiöiden ja muiden yhtiöiden osakepääomaa arvopapereiden hankintaan varatun määrärahan puitteissa;
- toimielinten tulosalueille myönnetty irtaimen omaisuuden hankintaan tarkoitettut määrärahat sitovat talousarvioon merkityn käyttötarkoituksen ja nimikkeen mukaisesti;
- hankkeissa menetellään hallintosäännössä määriteltyjen toimintaperiaatteiden mukaisesti.

Lyhytaikaiset luotot

Hyväksyessään talousarvion kunnanvaltuusto oikeuttaa kunnanjohtajan/hallintojohtajan ottamaan talousarviovuoden aikana lyhytaikaista luottoa maksuvalmiuden turvaamiseksi siten, että kunnan lyhytaikaisen lainan määrä on enintään 12 miljoonaa euroa.

Pitkäaikaiset luotot

Hyväksyessään talousarvion kunnanvaltuusto päättää myöntää kunnanhallitukselle oikeuden ottaa uusia pitkäaikaisia luottoja enintään 6,0 miljoonalla eurolla. Uusilla luotoilla paitsi turvataan kunnan investointien toteutus ja muut kunnan rahoitustarpeet, niin myös korvataan vanhoja lainoja ottamalla uusia luottoja paremmilla korko ym. ehdoilla.

Lainojen suojausaste

Kunnanvaltuusto on määritellyt kunnan lainakannan korkosuojausasteen vaihteluväliksi 45–90 %. Kunnanhallitus päättää mahdollisten korkosuojausten toteuttamisesta vaihteluvälin puitteissa.

Menojen laskentaperusteita:

- Palkankorotuksiin vuodelle 2025 on varauduttu 3,0 %:lla;
- KUEL-eläkevakuutusmaksut vuodelle 2025 on laskettu 17,02 %:n mukaisina ja VaEL-eläkemaksut 16,33 %:n mukaisina;
- Työnantajan muihin sosiaaliturvamaksuihin (sairausvakuutus-, työttömyysvakuutus- ja muut sosiaalivakuutusmaksut) on varattu 2,89 % palkkasummasta;
- Valtionosuudet on arvioitu valtionvarainministeriön ennakkotietojen mukaan.

Talousarvion tuloperusteina on käytetty 9,1 %:n tuloveroprosenttia sekä kiinteistöveron prosentteina: yleinen 0,95 %, vakituinen asunto 0,43 %, vapaa-ajan asunto 1,03 % rakentamaton rakennuspaikka 2,0 %, yleinen maapohja 1,3 %, voimalaitokset 3,1 % ja yleishyödylliset yhteisöt 0,00 %.

Talousarvion muutokset

Talousarvioon tehtävät muutokset on toimialojen esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa ja ennen tilinpäätöksen allekirjoittamista.

2.1.1 VEROTULOT, VALTIONOSUUEDET 2022 - 2027 JA VEROTULO- ENNUSTEET 2024 - 2027

Taulukko 1. JUVAN KUNNAN VEROTULOT JA VALTIONOSUUEDET 2022 - 2027

VEROTULOT:	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA-es 2025	TS 2026	TS 2027
KUNNALLISVERO	16 735	8 300	8 220	9 173	9 741	9 811
YHTEISÖVERO	3 667	1 994	1 655	1 650	1 757	1 853
KIINTEISTÖVERO	1 671	1 682	1 858	1 844	1 844	1 844
Yht.	22 073	11 976	11 733	12 667	13 342	13 508
VALTIONOSUUEDET:						
PERUSPALVELUJEN VO	15 504	1 598	612	1 036	0	0
VEROTULOTASAUS	4 589	1 593	2 276	2 487	0	0
OPETUS-JA KULTTURITOIMEN VO	-510	-748	-112	-500	0	0
VEROTULOMENETYSTEN KOMP.	4 471	1 352	1 350	1 022	0	0
HARK.VAR. VALTIONOS.	0	0	0	0	0	0
Yht.	24 054	3 795	4 125	4 045	4 000	4 000
Verotulot ja valtion- osuudet yhteensä	46 127	15 771	15 858	16 712	17 342	17 508
Muutos %:na edell. vuoteen	1,0 %	-65,8 %	0,6 %	5,4 %	3,8 %	1,0 %

Taulukko 2. JUVAN KUNNAN VEROTULOJEN TASAUKSEN KEHITYS 2014 - 2025

Verotulojen tasaus v. 2014	4 840 414
Verotulojen tasaus v. 2015	5 258 472
Verotulojen tasaus v. 2016	5 161 000
Verotulojen tasaus v. 2017	5 072 640
Verotulojen tasaus v. 2018	5 099 398
Verotulojen tasaus v. 2019	5 067 023
Verotulojen tasaus v. 2020	5 135 795
Verotulojen tasaus v. 2021	5 245 268
Verotulojen tasaus v. 2022	4 588 897
Verotulojen tasaus v. 2023	1 592 729
Verotulojen tasaus v. 2024	2 270 358
Verotulojen tasaus v. 2025	2 486 517 Ennuste, lähde KL 7.10.2024

Taulukko 3: JUVAN KUNNAN VEROTULOENNUSTEET 2024 - 2027

Juva 1 000 €

Yhteenveto				
TILIVUOSI	2024**	2025**	2026**	2027**
Verolaji				
Kunnallisvero	8 272	9 173	9 741	9 811
Muutos %	-0,3	10,9	6,2	0,7
Yhteisövero	1 646	1 650	1 757	1 853
Muutos %	-17,5	0,3	6,5	5,5
Kiinteistövero	1 848	1 844	1 844	1 844
Muutos %	9,9	-0,2	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	11 766	12 667	13 341	13 507
Muutos %	-1,8	7,7	5,3	1,2

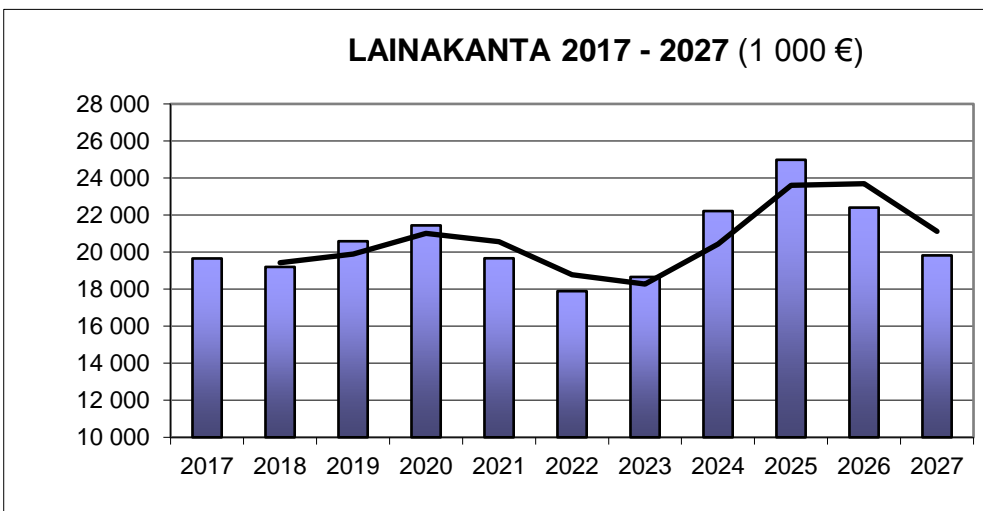
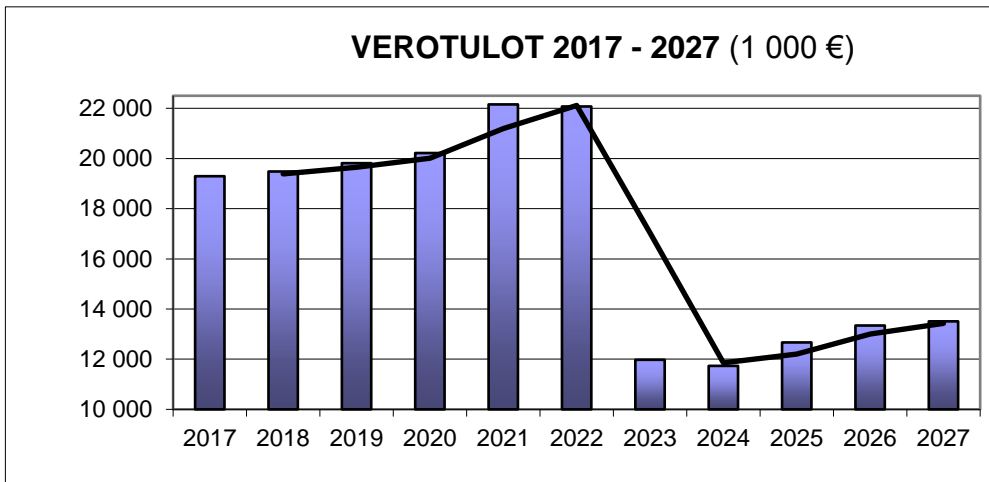
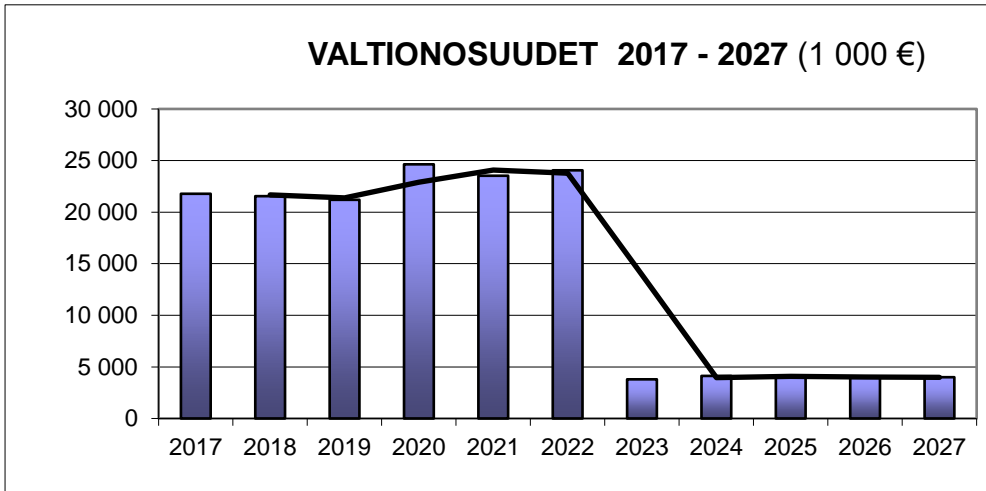
Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu

Kuluttajahintaindeksi, 2000=100	140,2	141,6	142,9	145,6
Kuluttajahintaindeksin muutos	1,8	1,4	1,3	2,0
Peruspalvelujen hintaindeksi	146,9	150,3	153,6	157,2
Peruspalv. hintaindeksin muutos	2,1	3,4	3,3	3,3

2.1.2 JUVAN KUNNAN TALOUDEN MUUTTUJIEN KEHITYS 2017 - 2027

(1 000 euroa)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Valt.osuudet	21 780	21 548	21 196	24 634	23 527	24 054	3 795	4 125	4 045	4 000	4 000
Verotulot	19 293	19 481	19 813	20 217	22 155	22 073	11 976	11 733	12 667	13 342	13 508
Valt.os.+verotulot	41 073	41 029	41 009	44 851	45 682	46 127	15 771	15 858	16 712	17 342	17 508
Lainakanta	19 657	19 200	20 587	21 442	19 667	17 891	18 658	22 216	24 984	22 403	19 822
Vuosikate	4 022	1 708	1 035	5 312	3 318	1 491	1 350	1 982	2 147	2 379	2 433
Nettoinvestoinnit	3 155	3 838	2 035	3 708	2 355	1 435	1 552	4 655	5 840	1 825	760
Toimintakate	-37 558	-39 717	-40 546	-40 224	-42 967	-45 263	-15 046	-14 886	-15 155	-15 315	-15 481



2.1.3 TULOSLASKELMA (sis. vesi- ja viemärlaitoksen)

(ulkoinen/sisäinen)

TP 2023	TA+muutos 2024		TAE 2025	TS 2026	TS 2027
1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €
		Toimintatuotot			
2 037	2 107	Myyntituotot	2 238	2 280	2 426
443	394	Maksutuotot	393	393	400
579	401	Tuet ja avustukset	282	230	229
2 805	2 638	Muut toimintatuotot	2 556	2 479	2 541
5 864	5 540	Yhteensä	5 469	5 382	5 596
		Toimintakulut			
-8 626	-8 633	Henkilöstökulut	-8 209	-8 258	-8 507
-7 939	-7 556	Palvelujen ostot	-8 427	-8 170	-8 215
-2 055	-1 970	Aineet ja tarvikkeet ja tavarat	-1 765	-1 607	-1 644
-645	-608	Avustukset	-785	-805	-809
-1 644	-1 659	Muut toimintakulut	-1 437	-1 858	-1 902
-20 910	-20 426	Yhteensä	-20 623	-20 697	-21 077
-15 046	-14 886	Toimintakate	-15 155	-15 315	-15 481
11 976	11 733	Verotulot	12 667	13 342	13 508
3 795	4 125	Valtionosuudet	4 045	4 000	4 000
		Rahoitustuotot ja -kulut			
27	0	Korkotuotot	0	0	0
1084	1335	Muut rahoitustuotot	1085	855	872
-397	-240	Korkokulut	-410	-417	-380
-89	-85	Muut rahoituskulut	-85	-85	-85
16 396	16 868	Yhteensä	17 302	17 695	17 915
1 350	1 983	Vuosikate	2 147	2 379	2 433
		Poistot ja arvonalentumiset			
-2 247	-2 253	Suunnitelman mukaiset poistot	-1 883	-1 919	-2 219
0	0	Arvonalentumiset	0	0	0
-2 247	-2 253		-1 883	-1 919	-2 219
		Satunnaiset erät			
0	0	Satunnaiset tulot	0	0	0
0	0	Satunnaiset kulut	0	0	0
-897	-270	Tilikauden tulos	263	460	215
-160	0	Poistoeron lisäys tai vähennys	0	0	0
225	0	Varausten muutos	0	0	0
-831	-270	Tilikauden ylijäämä	263	460	215

2.1.3 TULOSLASKELMA (sis. vesi- ja viemärlaitoksen)

(ulkoinen)

TP 2023	TA+muutos 2024		TAE 2025	TS 2026	TS 2027
1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €
		Toimintatuotot			
1 430	1 539	Myyntituotot	1 720	2 280	2 426
443	394	Maksutuotot	393	393	400
579	401	Tuet ja avustukset	282	230	229
2 317	2 169	Muut toimintatuotot	2 092	2 479	2 541
4 768	4 503	Yhteensä	4 487	5 382	5 596
		Toimintakulut			
-8 626	-8 633	Henkilöstökulut	-8 209	-8 258	-8 507
-7 115	-6 798	Palvelujen ostot	-7 691	-8 170	-8 215
-2 016	-1 930	Aineet ja tarvikkeet ja tavarat	-1 726	-1 607	-1 644
-645	-608	Avustukset	-785	-805	-809
-1 412	-1 420	Muut toimintakulut	-1 231	-1 858	-1 902
-19 814	-19 389	Yhteensä	-19 642	-20 697	-21 077
-15 046	-14 885	Toimintakate	-15 155	-15 315	-15 481
11 976	11 733	Verotulot	12 667	13 342	13 508
3 795	4 125	Valtionosuudet	4 045	4 000	4 000
		Rahoitustuotot ja -kulut			
27	0	Korkotuotot	0	0	0
999	1250	Muut rahoitustuotot	1000	855	872
-397	-240	Korkokulut	-410	-417	-380
-4	0	Muut rahoituskulut	0	-85	-85
16 396	16 868	Yhteensä	17 302	17 695	17 915
1 350	1 983	Vuosikate	2 146	2 379	2 433
		Poistot ja arvonalentumiset			
-2 247	-2 253	Suunnitelman mukaiset poistot	-1 883	-1 919	-2 219
0	0	Arvonalentumiset	0	0	0
-2 247	-2 253		-1 883	-1 919	-2 219
		Satunnaiset erät			
0	0	Satunnaiset tulot	0	0	0
0	0	Satunnaiset kulut	0	0	0
-897	-270	Tilikauden tulos	263	460	215
-160	0	Poistoeron lisäys tai vähennys	0	0	0
225	0	Varausten muutos	0	0	0
-831	-270	Tilikauden ylijäämä	263	460	215

2.1.4 RAHOITUSLASKELMA (kunta + vesilaitos)

(1 000 euroa)

TULORAHOITUS	TP-2018	TP-2019	TP-2020	TP-2021	TP-2022	TP-2023	TA+m 2024	TA-2025	TS-2026	TS-2027
VUOSIKATE	1 708	1 035	5 312	3 318	1 491	2 244	1 983	2 147	2 379	2 433
SATUNN. ERÄT, TULORAH.KORJ.	-141	813	232	-138	36	0	0	0	0	0
- INVESTOINNIT NETTO	-3 838	-2 848	-3 711	-2 218	-1 404	-2 413	-4 655	-5 840	-1 825	-760
VAR SINAINEN TOIMINTA JA INVESTOINNIT NETTO	-2 271	-1 000	1 833	962	123	-169	-2 672	-3 693	554	1 673
RAHOITUSTOIMINTA:										
+ ANTOLAINOJEN LYH.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ANTOLAINOJEN LIS.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ VESI-JA VIEM.LIIT.MAKSUT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PITKÄAIK.LAINOJEN VÄHENNYS	-1 957	-2 113	-2 146	-1 775	-1 776	-1 728	-1 942	-2 381	-2 581	-2 581
RAHOITUSTARVE	-4 228	-3 113	-313	-813	-1 653	-1 897	-4 614	-6 074	-2 027	-908
PITKÄAIK.LAINOJEN LISÄYS	0	3 500	2 000	0	0	2 000	6 000	6 000	2 000	1 000
LYH.AIK.LAINOJEN MUUTOS	1 500	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0
MUUT MAKSUV.MUUTOKSET	127	-109	-490	-256	1 674	0	0	0	0	0
TOIMINTAPÄÄÖMAN MUUTOS	-2 601	278	2 197	-1 069	21	103	1 386	-74	-27	92

TALOUSARVIOARAAMI TOIMIALOITTAIN VUODELLE 2025 (1 000 €)

(ilman vesi- ja viemärlaitosta) (sisäinen/ulkoinen)

	TP 2022	TP 2023	TA+muutos 2024	Raami 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Raamin muutos - % TA 2024	Toteuma t-€ 1-9/2024	Tot.- % 1-9/2024
HALLINTOPALVELUT										
Toimintatuotot	839	919	833	692	700	591	596	-16,9 %	639	92,20
Toimintamenot	-3 908	-3 191	-2 667	-2 533	-3 067	-3 032	-3 085	-5,0 %	-2 062	80,80
Toimintakate	-3 069	-2 272	-1 834	-1 841	-2 367	-2 441	-2 489	0,4 %	-1 423	76,50
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO										
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0		0	0,00
Toimintamenot	-340	-426	-454	-454	-458	-385	-385	0,0 %	-314	-69,20
Toimintakate	-340	-426	-454	-454	-458	-385	-385	0,0 %	-314	-69,20
MAASEUTU- JA LOMATOIMI										
Toimintatuotot	43	0	0	0	0	0	0		0	0,00
Toimintamenot	-105	-63	-68	-68	-58	-59	-60	0,0 %	-38	56,40
Toimintakate	-62	-63	-68	-68	-58	-59	-60	0,0 %	-38	56,40
SIVISTYSLAUTAKUNTA										
Toimintatuotot	1 251	1 235	879	879	873	903	907	0,0 %	693	78,90
Toimintamenot	-11 861	-13 027	-13 292	-13 103	-13 231	-13 625	-13 957	-1,4 %	-10 018	75,40
Toimintakate	-10 609	-11 792	-12 412	-12 224	-12 358	-12 722	-13 050	-1,5 %	-9 325	75,10
TEKNINEN TOIMI										
Toimintatuotot	2 721	2 861	2 820	2 846	2 786	2 688	2 743	0,9 %	2 320	82,30
Toimintamenot	-3 540	-3 462	-3 242	-3 048	-3 092	-2 897	-2 950	-6,0 %	-2 190	67,60
Toimintakate	-819	-601	-422	-202	-306	-209	-207	-52,1 %	130	-30,80
YHTEENSÄ										
Toimintatuotot	4 854	5 015	4 533	4 417	4 359	4 182	4 246	-2,6 %	3 652	253,40
Toimintamenot	-19 754	-20 169	-19 722	-19 206	-19 906	-19 998	-20 437	-2,6 %	-14 623	211,00
Toimintakate	-14 900	-15 155	-15 189	-14 789	-15 547	-15 816	-16 191	-2,6 %	-10 972	464,40

TALOUSARVIOARAAMI TULOSLASKELMASSA VUODELLE 2025 (1.000 €)

(ilman vesi- ja viemärlaitosta) (sisäinen/ulkoinen)

	TP 2022	TP 2023	TA+muutos 2024	Raami 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Raamin muutos - % TA 2024	Toteuma t-€ 1-9/2024	Tot.- % 1-9/2024
Toimintatuotot	6 051	5 015	4 533	4 417	4 359	4 182	4 246	-2,6 %	3 470	76,5
Toimintakulut	-51 425	-20 169	-19 722	-19 206	-19 906	-19 998	-20 437	-2,6 %	-14 707	74,6
Toimintakate	-45 374	-15 155	-15 189	-14 789	-15 547	-15 815	-16 191	-2,6 %	-11 237	74,0
Verotulot	22 073	11 976	11 733	12 827	12 667	13 342	13 508	9,3 %	9 231	78,7
Valtionosuudet	24 054	3 795	4 125	4 012	4 045	4 000	4 000	-2,7 %	2 858	69,3
Rahoitustuotot ja -kulut	711	701	1 095	-81	751	579	600	-107,4 %	574	52,4
Vuosikate	1 464	1 317	1 764	1 969	1 916	2 106	1 917	11,6 %	1 425	80,8
Poistot	-2 111	-2 027	-2 039	-1 883	-1 658	-1 685	-1 684	-7,7 %	-1 518	74,4
Tilikauden tulos	-647	-709	-274	86	258	420	233	-131,4 %	-93	33,9
Varausten muutokset	16	65	0	0	0	0	0		12	
Tilikauden yli-/alijäämä	-631	-644	-274	86	258	420	233	-131,4 %	-81	29,6

2.2 KONSERNIOHJEEN MUKAISET LINJAUKSET TALOUDEL- LISESTI JA TOIMINNALLISESTI KUNNAN KANNALTA TÄRKEILLE YHTIÖILLE LÄHIVUOSIKSI

Koy Lammentausta

Kunnan omistusosuus 100 %
Taseen loppusumma 6 700 000 euroa
Vieras pääoma taseessa 5 800 000 euroa
Liikevaihto 1 500 000 euroa

Linjauksia:

- yhtiön on pitkällä aikavälillä kyettävä tulla toimeen omalla tuloksellaan ja ylläpitämään kiinteistöjen hyvää kuntoa
- pitkän aikavälin käyttöastetavoite asunnoissa 90 %
- yhtiö voi myydä maaseutualueen rivitaloja sekä taajamassa muita asuntoja/taloja
- yhtiö voi purkaa tarpeettomia kiinteistöjä oman suunnitelmansa mukaisesti
- yhtiö osallistuu osaltaan kunnan strategian toteuttamiseen

Koikkalan Vesihuolto Oy

Kunnan omistusosuus 91,91 %
Taseen loppusumma noin 39 000 euroa
Liikevaihto noin 8 500 euroa

Linjauksia:

- toimintaperiaatteet ja hinnoittelu kunnan vesi- ja viemärlaitoksen kanssa yhtenäinen
- talouden hoitaminen oman tulorahoituksen puitteissa

Koy Puulaakso

Kunnan omistusosuus 100 %
Taseen loppusumma noin 532 000 euroa
Vieras pääoma taseessa noin 259 000 euroa
Liikevaihto noin 285 000 euroa

Linjauksia:

- yhtiö pitää kiinteistöä hyvässä toimintakunnossa
- yhtiö jatkaa omalla tulorahoituksella ja tarjoaa toimintaedellytyksiä vuokralaisten liiketoiminnalle

Rajupusu Monitoimihalli Oy

Kunnan omistusosuus 31,67 %
Liikevaihto noin 132 000 euroa
Taseen loppusumma noin 481 000 euroa

Linjauksia:

- jäähallipalvelujen tuottaminen
- käyttötalouden hoitaminen oman tulorahoituksen puitteissa
- Avustuspäätöksen mukainen talouden ohjausryhmä toiminnassa
- Yhteisen omistajastrategian laatiminen Rantasalmen kunnan kanssa

Suur-Savon Sähkö Oy

Kunnan omistusosuus 6 002 osaketta, 7,7 % yhtiön ulkona olevasta osakekannasta ja 12,9 % kuntaomistuksesta
Taseen loppusumma 965 000 000 euroa
Liikevaihto 469 000 000 euroa

Linjauksia:

- osakekohtaisen osingon maksaminen vuodelta 2024 130 euroa/osake -tasoisena
- omistusta vastaavan hallintoedustuksen varmistaminen yhtiössä

Järvi-Saimaan Palvelut Oy

Kunnan omistusosuus 42,7 %
Liikevaihto 15 430 000 euroa
Taseen loppusumma 4 280 000 euroa

Linjauksia:

- vuosisopimusjärjestelmän kehittäminen, toiminnan suunnittelun vuosikellon laatiminen
- yhtiön hankintatoimen kehittäminen
- kustannustehokkaat, toimivat palvelut
- kumppanuus kehittämishankkeissa esim. työllisyydenhoidossa ja aluekehittämisessä
- valmius pieniin omistusjärjestelyihin ja yhtiöjärjestyksen muutoksiin tarvittaessa

Avant-Niko Oy

Kunnan omistusosuus 100 %
Taseen loppusumma 1 400 000 euroa
Vieras pääoma taseessa noin 596 000 euroa
Liikevaihto 288 000 euroa

Linjauksia:

- Luo edellytyksiä vuokralaisen Famifarm Oy:n liiketoiminnalle
- Toimiminen omalla tulorahoituksella
- Vuokrasopimuksella sovittu valmius kiinteistön myyntiin vuokralaiselle

Hasämäki Oy

Kunnan omistusosuus 94,7 %

Taseen loppusumma 10 700 euroa

Linjauksia:

- ei käytännön toimintaa, vuokraa rinteitä ja hissiä laskettelukeskuksen vuokralaiselle
- osaltaan mukana laskettelukeskuksen toiminnan turvaamisessa

Koy Juvan Tenhusentie 3

Kunnan omistusosuus 49,4 %

Taseen loppusumma 1 200 000 euroa

Liikevaihto noin 184 000 euroa

Linjauksia:

- kunnalla ei ole pitkän aikavälin omistusintressiä yhtiöön, omistusjärjestelyihin on valmius tilanteen mukaan
- kiinteistön pitäminen käyttökuntoisena
- tilojen saaminen vuokrauskäyttöön tai kiinteistön myyminen

2.3 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVAR- MUUSTEKIJÖISTÄ VUONNA 2025

Yleishallinto

Kunnan taloudelliset riskit liittyvät tulopuolella verotulojen ja valtionosuuksien kehitykseen ja meno- puolella kustannustason ja korkotason muutoksiin. Kustannuksia on pyritty hallitsemaan esimerkiksi lainakorkojen ja sähkön hintatason suojauksilla. Markkinakorkojen suunnan ennakoidaan olevan laskeva vuonna 2025. Kunnan lainasalkun suojausaste (sisältäen kiinteistöleasingvastuut) on noin 67 %. Valtuuston määrittelemä suojausasteen vaihteluväli on 45–90 %. Ennakoitu lainasalkun keskiporko vuodelle 2025 on 1,92 %.

Kunnan valtionosuuksien määrä vuodelle 2025 laskee euromääräisesti. Valtionosuudet sisältävät kompensaaion kunnille siirtyvistä työvoimahallinnon tehtävistä. Kompensatio kattaa suunnilleen perustetun Mikkelin seudun työvoimapalvelualueen maksuosuudet, mutta ei riitä läheskään katta- maan kasvavia työttömyysturvan maksuosuuksia. Maksuosuuksien määrään liittyy epävarmuutta, koska laskentaperusteet muuttuvat kokonaan. Hallinnon toimialan toimintakatteesta noin 46 % menee työllisyyden hoitoon.

Kunnan väkiluku on laskenut syyskuuhun 2024 mennessä 50 hengellä. Kokonaisnettomuutto oli –9 henkeä ja nettosiirtolaisuus +24 henkeä. Väestön määrä vaikuttaa kunnan talouteen ensisijaisesti ve- rotulojen kautta. Valtionosuuksiin vaikuttavat vain oppivelvollisuusikäiset ja sitä nuoremmat ikä- luokat. Edellisen vuoden positiivinen väestökehitys on tasaantunut jonkun verran.

Kunnan talous- ja palkkahallinto on toiminut yksityisen palveluntarjoajan kanssa taloudellisesti. Tietojärjestelmiin ja tiedonhallintaan liittyvät riskit ovat kasvaneet toimintaympäristössä selvästi, ja toteutuessaan ne vaikuttavat koko kunnan toimintaedellytyksiin. Riskiä hallitaan verkko- ja palve- linympäristön ajanmukaisuudesta huolehtimalla. Vuodelle 2025 ollaan rekrytoimassa IT-asiantunti- jaa. Keskeiset tietojärjestelmät toimivat pilvipalveluina, ja kunnan omien laitteiden ja verkkojen tie- toturvallisuudesta pidetään huolta.

Kunnan johdon toimialan henkilöstö- ja taloudelliset resurssit ohenevat. Työnteon tuottavuutta ja toimintatapoja pitää kehittää jatkuvasti.

Elinkeinotoimi

Elinkeinokentän suurin riski on nykyisen talouden tilanteen epävarmuus, jonka ennustetaan jatku- van ainakin alkuvuoden. Erityisesti rakennusala ja siihen liittyvät palveluntarjoajat/alihankkijat ovat vaarassa ajautua konkurssiin, mikäli talouden taantuma jatkuu. Tämä ja kansallisen taloustilan- teen epävarmuus heijastaa yhtä lailla koko kunnan elinvoimaisuuteen. Muutoksia kunnan elin- keinotoimissa tapahtuu vuoden 2025 alusta. Silloin mm. aloittavien yrittäjien neuvonta siirtyy Mik- kelin seudun uusyrityskeskukselle elinkeinotoimen omien resurssien vähentyessä tehtävien uudel- leen järjestelyjen myötä.

Sivistystoimi

Sivistyspalveluiden merkittävimmät riskitekijät vuonna 2025 voivat liittyä useisiin eri tekijöihin, jotka heijastavat yhteiskunnallisia, taloudellisia ja osin teknologisia muutoksia. Keskeisiä riskejä, jotka voivat vaikuttaa sivistyspalveluihin, kuten koulutukseen, kulttuuriin ja kirjastoihin:

1. Resurssien puute ja taloudellinen paine

- **Valtion ja kuntien taloudelliset rajoitteet** voivat vaikuttaa suoraan sivistyspalveluiden laatuun ja saatavuuteen. Tämä voi johtaa henkilöstövähennyksiin, koulutusmateriaalien niukkuuteen tai jopa palveluiden supistamiseen.

2. Koulutuksen eriytyminen ja tasa-arvon heikkeneminen

- **Sosiaalinen ja alueellinen eriarvoisuus** voi kasvaa, mikä heikentää heikommassa asemassa olevien ryhmien pääsyä laadukkaisiin sivistyspalveluihin. Erityisesti maaseutualueilla ja vähemmän varakkaissa kaupungeissa koulutuksen ja kulttuurin saatavuus voi heikentyä.

3. Teknologian nopea kehitys ja sen vaikutukset oppimiseen

- **Keinotekoinen älykkyyys (AI)** ja muut teknologiat voivat mullistaa koulutuksen ja oppimisen kentän. Jos teknologiaa ei osata hyödyntää oikein tai jos opettajat ja oppilaat eivät ole valmiita sen käyttöön, voi syntyä eroja osaamisessa ja oppimiskokemuksessa.
- **Verkko-opetuksen laatu ja saavutettavuus** ovat keskeisiä riskejä, erityisesti jos etäopetus ei pysty korvaamaan perinteistä opetusta riittäväällä tavalla.

4. Kulttuuripalveluiden murros

- **Kulttuuriväen ja taiteen rahoituksen heikkeneminen** voi vaikuttaa merkittävästi kulttuuripalveluiden tarjoamiseen ja taiteen saavutettavuuteen. Kulttuuri ja taide voivat jäädä taloudellisen priorisoinnin ulkopuolelle, mikä voi heikentää yhteiskunnan kulttuurista elinvoimaisuutta.

5. Yhteiskunnalliset ja poliittiset jännitteet

- **Poliittiset muutokset ja ideologiset ristiriidat** voivat vaikuttaa koulutuksen sisältöön ja sen painotuksiin. Esimerkiksi erilaisten arvojen ja normien korostaminen voi johtaa opetusohjelmien polarisoitumiseen tai arvokeskusteluihin, jotka heikentävät yhteiskunnan kykyä tuottaa yhteisesti hyväksyttäviä sivistyspalveluja.
- **Maahanmuutto ja monikulttuurisuus** voivat luoda uusia tarpeita koulutuksessa ja kulttuuripalveluissa, mutta myös lisätä jännitteitä ja vaikeuttaa yhteisön eheyttä.

6. Opetushenkilöstön jaksaminen ja koulutuksen työvoimapula

- **Opettajien ja koulutusalan ammattilaisten työhyvinvointi** ja jaksaminen ovat keskeisiä tekijöitä sivistyspalveluiden laadussa. Korkea työkuorma ja jatkuva muutospaine voivat johtaa ammattitaitoisien henkilöstön vähenemiseen ja laadun heikkenemiseen.

- **Koulutuksen työvoimapula** voi olla erityisen merkittävä, jos koulutuksen kenttä ei houkuttele riittävästi nuoria ammattilaisia. Näkyy Juvalla varhaiskasvatuksen opetushenkilöstön saatavuushaasteina.

7. Globalisaatio, kestävä kehitys ja työelämän muutokset

- **Kansainvälistyminen ja työelämän muuttuvat vaatimukset** voivat luoda paineita koulutukselle, joka ei aina pysty nopealla aikavälillä vastaamaan työmarkkinoiden muuttuviin tarpeisiin.
- Koulutus- ja kulttuuripalvelut voivat joutua sopeutumaan myös **kestävän kehityksen vaatimuksiin**, mikä edellyttää uusia pedagogisia lähestymistapoja ja aihepiirejä.

Nämä tekijät yhdessä voivat luoda monimutkaisia haasteita, mutta myös mahdollisuuksia kehittää sivistyspalveluja kestävämmiksi, tasa-arvoisemmiksi ja ajankohtaisemmiksi. Tärkeintä on ennakkoiva suunnittelu ja sopeutuminen muuttuvaan ympäristöön.

Tekniset palvelut

Teknisten palveluiden suurimpana haasteena on talous. Yllättäviin menoeriin, jotka voivat olla suuriakin, on mahdotonta varautua talousarviovaiheessa. Näitä aiheuttavat kiinteistöissä tapahtuvat putki- tai vastaavat rikot sekä vesihuoltoverkoston rikkoutumiset. Palveluiden tuottaminen ja hankkeiden toteuttaminen taloudellisesti ja laadukkaasti rajallisella henkilöstömäärällä ovat myös suuri riskitekijä. Poissaolot heijastuvat toimintaan, ja lisäävät työkuormaa.

Hankkeissa joudutaan valvomaan suunnittelun ja toteutuksen laatua, joiden onnistumisella on merkittävä vaikutus hallintokunnan talouteen. Urakkarajojen ja sopimusten määrittelyt vaativat tarkkuutta, sillä niissä esiintyvät ristiriitaisuudet työllistävät myöhemmässä vaiheessa.

Ympäristötoimi

Ympäristötoimen suurimmat riskit vuodelle 2025 on taloudellinen tilanne ja sen tuoma epävarmuus. Tähän vaikuttaa mm. vuoden 2025 alussa voimaan astuva uusi rakentamislaki. Rakentamisen lupamäärä voi laskea rajusti, mikä taas puolestaan vaikuttaa tuloihin. Lisäksi joudutaan tekemään uuden lain tulkintaa lupakynnystä määritettäessä. Vuoden 2025 alussa on voimassa vielä vanha rakennusjärjestys ja uusi otetaan käyttöön kevään aikana.

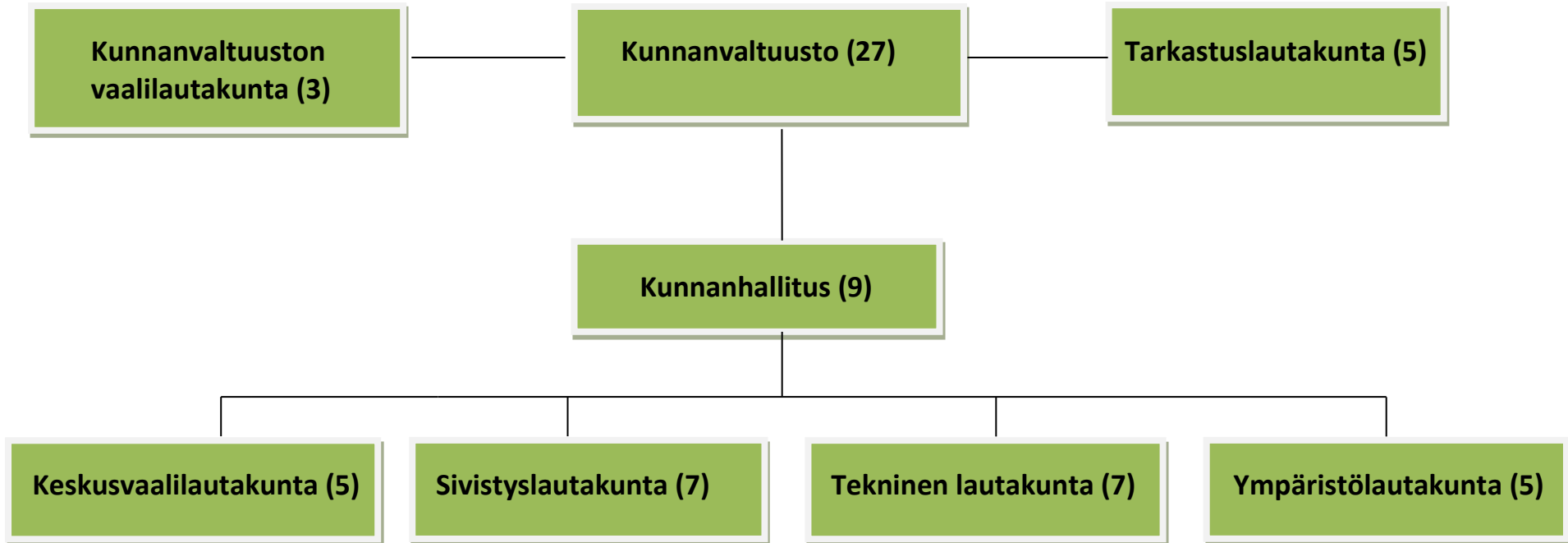
Riskinä tulokertymän vähentymiseen on myös maa-aines- ja ympäristölupien määrän vähentymisen. Tulevalle vuodelle ei ole näkyvissä uusien teiden, taikka isompien rakennusten tekoa mahdollisen yhden navetan lisäksi.

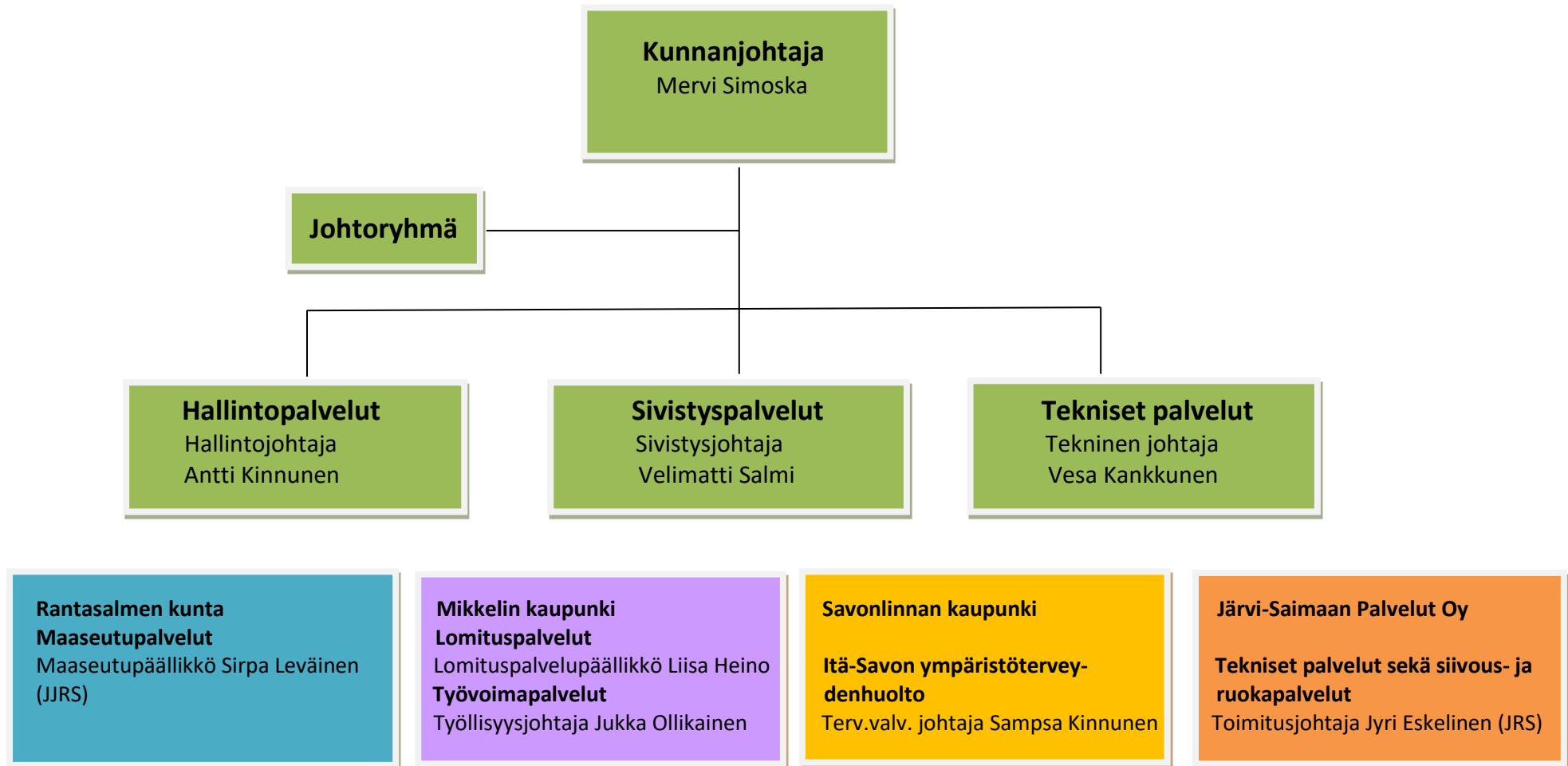
Eri lain tuomat säännöt, joista johtuen muun muassa PTV (Suomi.fi palvelutietovaranto) kuormittaa ja lisää työtä henkilöstölle.

Henkilöstön osalta riskinä ovat rajalliset resurssit, eikä sijaisjärjestelyjä pystytä toteuttamaan toimivasti kaikilta osin.

2.4 KUNNAN HALLINTO 2025

Kaavio 1: **Juvan kunnan hallinto-organisaatio**



Kaavio 2: **Juvan kunnan viranhaltijaorganisaatio**

3. TALOUSARVIO 2025 PALVELUALUEITTAIN JA YKSIKÖITTÄIN



3.1 HALLINTOPALVELUT

3.1.1 KUNNANVALTUUSTO JA -HALLITUS

Palvelusuunnitelma:

Kunnanvaltuusto päättää kunnan strategisista linjauksista ja huolehtii kunnan talouden tasapainosta. Kunnanhallitus vastaa kunnan hallintotehtävistä ja taloudenhoidosta sekä vastaa valtuustossa käsiteltävien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Kunnanhallituksen keskeisenä tehtävänä on vastata valtuuston päättämien strategioiden toteutumisesta.

Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Kunnan talouden ja toiminnan tasapainoon saavuttaminen suunnitelmakaudella 2025–2027.
2. Tuloksekas edunvalvonta.
3. Kuntastrategian toteuttaminen.
4. Valtuustokauden vaihtuminen onnistuneesti.

Määräraha- ja tulotaulukko sitovalla tasolla:

Kunnanvaltuusto ja -hallitus	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	22 283	13 100	57 540	3 000	3 000
TOIMINTAKULUT	-773 698	-606 269	-671 848	-665 600	-688 300
TOIMINTAKATE	-751 415	-593 169	-614 308	-662 600	-685 300
Poistot ja arvonalentumiset	-4 883	-4 883	-4 883	-4 883	-4 883
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-756 298	-598 052	-619 191	-667 483	-690 183

Perustelut:

Kunnanvaltuuston ja -hallituksen määrärahoista maksetaan luottamushenkilöpalkkiot ja luottamushenkilökoulutuksia sekä varaudutaan valtuustokauden vaihtumisesta aiheutuviin lisääntyneisiin koulutuskustannuksiin. Luvuissa ovat mukana myös kunnanjohtajan ja viestintä- ja markkinointikoordinaattorin sekä kuntamarkkinoinnin kustannukset. Osana kunnan talouden tasapainottamistoimia avustuksia yrityksille ja muita toimintakuluja pienennetään. Kunnan viestintää ja markkinointia toteutetaan joulukuussa 2023 hyväksytyyn suunnitelman mukaisesti.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Henkilöstö	2	2	3	2	2
Kunnanvaltuuston kokoukset/kpl	5	6	6	6	6
Kunnanhallituksen kokoukset/kpl	19	18	18	18	18

3.1.2 YLEISHALLINTO

YLEISHALLINTO

Palvelusuunnitelma:

Yleishallinto huolehtii kunnanhallituksen apuna asioiden valmistelusta ja toimeenpanosta. Yleishallinto laatii kunnan asiakirjat sekä vastaa kunnan arkistohoidosta. Yleishallinto tuottaa neuvonnan ja kunnan vaihteen palvelut sekä antaa yhteispalvelua. Lisäksi yleishallinto vastaa kirjanpidon ja palkanlaskennan palveluista sekä atk-palveluista.

Asiakirjahallinnon toimintaa kehitetään nykyisen järjestelmän puitteissa. Päätelaitteita uusitaan normaalin päivitysrytmin mukaisesti soveltumaan keskitettyyn hallintajärjestelmään. Tietohallintoa kehitetään tiedonhallintalain vaatimusten ja tietoturvapoliitiikan mukaisesti.

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Turvataan toimintaedellytykset palvelutuotannossa.
2. Edistetään työn tuottavuutta ja digitaalisiin työmenetelmiin siirtymistä.
3. Kehitetään kunnan tarjoamia sähköisiä palveluja.
4. Ylläpidetään kunnan henkilöstön työkykyä.

Perustelut:

Yleishallinnon kuluissa on ay- ja työsuojelutoiminta. Palkanlaskenta- ja taloushallintopalvelut on järjestetty ostopalveluna. Tyky-toimintaan varaudutaan edellisen vuoden tasolla. Työsuhdepolkupyörä -henkilöstöetu on otettu käyttöön vuonna 2024.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Henkilöstö	6	6	7	7	7
Yhteispalvelussa olevat valtion virastot	5	4	3	3	3

VAALIT

Palvelusuunnitelma:

Keskusvaalilautakunta huolehtii lakisääteisenä lautakuntana valtiollisten vaalien valmisteluun ja toimeenpanoon liittyvistä tehtävistä sekä kuntavaalien järjestämisestä kunnassa. Keskusvaalilautakunta myös ohjeistaa vaalikohtaisesti vaaliorganisaatiota.

Vastuhenkilöt: Hallintojohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Tiedottaminen kuntavaaleista ja aluevaaleista.
2. Äänestämisen vaivattomuus.
3. Pysyvät ja tutut äänestyspaikat.

Perustelut:

Aluevaalit ja kuntavaalit järjestetään samanaikaisesti sunnuntaina 13.4.2025. Ennakoäänestys toimitetaan kotimaassa 2.–8.4.2025 ja ulkomailla 2.–5.4.2025.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Äänioikeutettujen määrä				ei vaaleja	
- eduskuntavaalit	4 996				4 750
- europarlamenttivaalit		4 800			
- kuntavaalit			4 800		
- aluevaalit			4 800		
- presidentinvaali		4 800			
Äänestysprosentti				ei vaaleja	
- eduskuntavaalit	67,3				68
- europarlamenttivaalit		50			
- kuntavaalit			69		
- aluevaalit			69		
- presidentinvaali		68			
Äänestysalueet	1	1			

TILINTARKASTUS**Palvelusuunnitelma:**

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida valtuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista.

Tarkastuslautakunnan tehtäviin kuuluu myös tilintarkastuspalvelujen sopimuskautta vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestäminen ja tilintarkastuksen kilpailuttaminen. Tilintarkastuspalvelut kilpailutettiin syksyllä 2023 vuosiksi 2024–2028 + optio 1 vuosi. Kunnanvaltuusto valitsi tilintarkastusyhteisöksi Mikkelin Tilintarkastus Oy:n.

Tarkastuslautakunnan tehtäviin kuuluu sidonnaisuusilmoitusten valvonta. Lautakunnan tehtävänä on valvoa ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi. Sidonnaisuusrekisteri on myös julkaistava kunnan yleisessä tietoverkossa.

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Riittävä talouden ja asetettujen tavoitteiden kehityksen seuranta arvioinnin toteuttamiseksi.
2. Objekttiivinen ja luotettava arviointi.
3. Vuosittaisen tilintarkastus- ja arviointisuunnitelman toteuttaminen.

Perustelut:

Tilintarkastus on lakisääteistä toimintaa ja tilintarkastuspalvelujen kustannukset perustuvat sopimukseen. Muita kustannuksia aiheutuu kokouksista.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tarkastuspäivät	16	16	16	16	16
Tilintarkastajat	2	2	2	2	2
Kokoukset	9	9	8	8	8

Yleishallinto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	649 403	628 095	498 253	502 000	507 000
TOIMINTAKULUT	-1 473 506	-1 319 602	-1 190 421	-1 203 800	-1 218 300
TOIMINTAKATE	-824 103	-691 507	-692 168	-701 800	-711 300
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-824 103	-691 507	-692 168	-701 800	-711 300

3.1.3 ELINKEINOTOIMINTA

Palvelusuunnitelma:

Edistetään kunnan elinvoimaa elinvoimaohjelman toimenpiteiden mukaisesti. Huolehditaan elinkeinojen yleisistä toimintaedellytyksistä. Edistetään yritysten kehittämistä ja investointihankkeita ole-malla aktiivinen toimija yritysten parissa. Edistetään uusien yritysten perustamisia ja omistajanvaihdoksia hyödyntäen Mikkelin seudun uusyrityskeskusten palveluita.

Vastuhenkilö: Kunnanjohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. SuJuva-palvelu- ja viestintäkonseptin luominen ja käyttöönotto.
2. Osallistutaan kunnan elinkeinokenttää hyödyntävien verkostojen toimintaan.
3. Hyödynnetään elinvoimatyössä kehittämisrahoitusta eri lähteistä.

Määräraha- ja tulotaulukko sitovalla tasolla:

Elinkeinotoiminta	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	662	66 942	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-114 682	-203 480	-16 108	-15 000	-15 000
TOIMINTAKATE	-114 020	-136 538	-16 108	-15 000	-15 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-114 020	-136 538	-16 108	-15 000	-15 000

Perustelut:

Juvan kunnalle hyväksyttiin elinvoimaohjelma keväällä 2024. Sen toimenpiteitä jatketaan vuonna 2025. Osana elinvoimapalveluiden uudistamista jatketaan SuJuva-palvelukonseptin luomista. Aloit-tavien yritysten neuvonnassa hyödynnetään Mikkelin seudun uusyrityskeskusten palveluita.

Osallistutaan elinkeinokenttää hyödyntävien verkostojen, kuten SavonLuotsi Leaderin ja Juvan yrittäjien tilaisuuksiin sekä muihin alueen ulkopuolisiin verkostoihin. Messu- yms. tapahtumiin osallistutaan mm. seudullisessa yhteistyössä.

Kehittämistyössä hyödynnetään erilaisia rahoituslähteitä.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Henkilöstö	1	2	0	0	0
Perustetut yritykset	29	30	25	25	25
Yrityskäynnit	70	40	20	10	10

3.1.4 TYÖLLISYYDEN HOITO

Palvelusuunnitelma:

Mikkelin seudun työvoimapalvelualue aloittaa toimintansa 1.1.2025. Kunnan työelämäpalveluiden henkilöstö siirtyy palvelualueen työntekijöiksi. Palvelualueen toimintasuunnitelman mukaan Juvalla on kiinteä toimipiste, joka sijaitsee ainakin vuoden 2025 entisissä tiloissa Toimintatalolla.

Ne tehtävät, joita kunnan työelämäpalvelut ovat aiemmin hoitaneet, ja jotka eivät siirry palvelualueelle, on jaettu kunnan muille toimialoille. Työpalvelu ja tukityöllistäminen loppuvat järjestelmämuutoksen yhteydessä. Vähävaraisten ruokajakelun organisointi jatkuu, ja sitä toteutetaan yhteistyössä seurakunnan ja vapaaehtoisten kanssa.

Mikkelin seudun työvoimapalvelualueen toimintamenoihin on budjetoitu 716 000 euroa. Työmarkkinatuen kuntaosuuksiin on varattu 370 000 euroa. Määrärahaan liittyy epävarmuus, koska laskenta-järjestelmä muuttuu kokonaan. Työvoimapalvelualueen perussopimuksessa on sovittu kustannusten jako kuntien välillä, mutta työmarkkinatuen kuntaosuudet ovat kuntakohtaisia. Perussopimuksen mukaan kunnalla on yksi paikka Mikkelin kaupungin alaisessa työllisyyslautakunnassa.

Kuntataloutta ja kunnan elinvoimaisuutta ajatellen kuntaan on luotava palvelurakenne, mikä tukee työttömyydenhoitoa ja työttömyyden maksuosuuksien vähenemistä sekä kunnan elinvoimaisuutta kiinnostavana asuin- ja työskentelypaikkana.

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Juvalaisen työttömyyden vähentäminen.
2. Mikkelin seudun työvoimapalvelualueen toimintaan osallistuminen ja vaikuttaminen, että kunnan vaikuttavan työllisyysenhoidon toimintatapaa jatkettaisiin Juvalla mahdollisimman tehokkaasti.

Määrärahataulukko sitovalla tasolla:

Työllisyyden hoito	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	120 490	68 805	24 000	6 000	6 000
TOIMINTAKULUT	-606 242	-491 615	-1 136 879	-1 094 700	-1 109 500
TOIMINTAKATE	-485 752	-422 810	-1 112 879	-1 088 700	-1 103 500
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-485 752	-422 810	-1 112 879	-1 088 700	-1 103 500

Perustelut:

Työttömyydenhoito on jatkossa merkittävä osa kunnan vastuulla olevista tehtävistä ja rakenne työttömyydenhoitoon on saatava toimivaksi. Kunnan maksuosuudet työttömyyden kuluista tulevat alkamaan vuodesta 2025 alkaen, lyhyen työttömyyden jälkeen, jokaisen työttömyysturvaa saavan työnhakijan kohdalta kasvaen koko ajan portaittain työttömyyden pitkittyessä. Tämä korvaa nykyisen kunnan työmarkkinatuen maksuosuusjärjestelmän. Kunnan maksuosuudet työttömyyden rahoitusmallinkustannuksista tulevat päättymään muutoksen myötä vain työnhakijan avoimille työmarkkinoille työllistymiseen tuetta. Kunnassa ja alueella on oltava tätä tukevia rakenteita, joilla työnhakijoita saadaan valmennettua kohti avoimia työmarkkinoita tuetta työllistymiseen. Työttömyys tulee saada varhemmin päättymään ja työttömyyden kestoa lyhennettyä.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Juvan työttömyysaste-% 31.12.	7,53/7,8	7,0	7,0	6,5	6,0
Nuorisotyöttömät, 18–24-vuotiaiden määrät	14	15	20	15	15
Virta yli 100 päivän työttömyyteen, henkilöä			230	200	200

3.1.5 KOTOUTTAMINEN**Palvelusuunnitelma:**

Laki kotoutumisen edistämisestä (681/2023) on uudistettu kokonaisuudessaan. Lain 10 § mukaan: ”Kunnan on huolehdittava maahanmuuttajien ja kotoutuja-asiakkaiden yleisestä ohjauksesta ja neuvonnasta. Kunta vastaa siitä, että sen alueella on tarvetta vastaavasti toimipisteitä tai palveluita, joissa maahanmuuttaja voi saada henkilökohtaista ohjausta ja neuvontaa riippumatta maahanmuuton syystä ja maassaolon kestosta. Ohjausta ja neuvontaa voi toteuttaa kunta tai palveluntuottaja.

Kunnan on tarvittaessa annettava maahanmuuttajalle tietoa suomalaisesta yhteiskunnasta, palvelu- ja koulutusjärjestelmästä, työelämästä sekä maahanmuuttajan oikeuksista ja velvollisuuksista Suomessa. Kunnan on tarvittaessa ohjattava maahanmuuttaja 14 §:ssä tarkoitettuun osaamisen ja kotoutumisen palvelutarpeen arviointiin, 15 §:ssä tarkoitettuun monialaiseen osaamisen ja kotoutumisen palvelutarpeen arviointiin taikka kunnan, hyvinvointialueen, muun viranomaisen, oppilaitoksen, korkeakoulun, järjestön, yhdistyksen, yhteisön tai muun kotoutumista edistävän toimijan kotoutumista tai asettautumista edistävään palveluun tai toimintaan.”

Lain mukaan hyvinvointialueet vastaavat maahan muuttaneiden sosiaali- ja terveystalveluista ja työvoimapalvelualueet työvoimapalveluista. Viranomaisilla on velvollisuus yhteensovittaa toimintansa. Laki tulee voimaan 1.1.2025 lukien yhdessä työllisyyspalveluiden uudistamista koskevan lain kanssa. Kunnassa on ollut työsopimussuhteinen kotoutumisohtaja vuonna 2024. Vuodelle 2025 perustetaan määräaikainen kotouttamiskoordinaattorin virka. Viran puitteissa voidaan hoitaa kotoutumislain mukaiset palvelutarpeen arvioinnit ja kotoutumissuunnitelmien tekeminen. Vieraskieliset kuntalaiset, jotka ovat myös työnhakijoita, ohjautuvat työvoimapalvelualueen vastaaviin palveluihin. Vuoden aikana selvitetään seudullista yhteistyötä mm. koulutuspalvelujen hankinnoissa yhdessä seudun muiden kuntien ja työllisyyspalvelualueen kanssa.

Kunnassa on valtuustossa 13.3.2023 hyväksytty kotouttamisohjelma. Sopimus ELY-keskuksen kanssa kuntaan osoittamisesta ja kotoutumisen edistämisestä on ollut voimassa 1.4.2023 lukien.

Näin kunnalla on sopimuksellinen valmius ottaa vastaan myös kiintiöpakolaisia. Uuden kotoutumislain voimaan tullessa kotoutumisohjelma tulee laatia uudelleen. Sitä ennen ELY-keskukselle toimitetaan kunnan kotoutumispalveluja kuvaava asiakirja, jota täydennetään vuoden 2025 valmistelun aikana.

Palvelujen järjestämisestä aiheutuvia kustannuksia pystytään kattamaan kotoutumislain mukaisilla laskennallisilla korvauksilla sekä toteutuneisiin kustannuksiin perustuvilla korvauksilla. Myös kunnan peruspalveluiden valtionosuuksissa huomioidaan vieraskielisen väestön osuus kunnan asukkaista. Valtionrahoituksen määrää on kuitenkin vaikea arvioida. Valtion talousarviovalmistelun säästöillä laskennallisten korvausten maksamisaikaa lyhennettiin kolmesta vuodesta kahteen.

Vastuuhenkilöt: Kotouttamisryhmä ja johtoryhmä

Sitovat tavoitteet:

1. Kotoutumispalvelujen järjestäminen lain edellyttämällä tavalla.
2. Yhteistyörakenteiden ja -käytäntöjen luonti hyvinvointialueen ja työllisyyspalvelualueen kanssa kotoutumisasioissa.

Määräraha-aulukko sitovalla tasolla:

Kotouttaminen	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	114 651	160 000	120 000	80 000	80 000
TOIMINTAKULUT	-178 409	-32 000	-51 567	-52 800	-54 200
TOIMINTAKATE	-63 758	128 000	68 433	27 200	25 800
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-63 758	128 000	68 433	27 200	25 800

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Palvelujen piirissä olevat henkilöt	-	40	100	100	100

HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ:

Hallintopalvelut yhteensä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	919 086	833 042	699 793	591 000	596 000
TOIMINTAKULUT	-3 177 635	-2 666 851	-3 066 822	-3 031 900	-3 085 300
TOIMINTAKATE	-2 258 549	-1 833 809	-2 367 029	-2 440 900	-2 489 300
Poistot ja arvonalentumiset	-4 883	-4 883	-4 883	-4 883	-4 883
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 263 432	-1 838 692	-2 371 912	-2 445 783	-2 494 183

3.2 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLLON PALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Savonlinnan kaupungin isäntäkuntamallilla tuottama seudullinen ympäristöterveydenhuollon yksikkö tuottaa edelleen Juvan kunnalle lakisääteiset ympäristöterveydenhuollon palvelut. Terveysvalvonta vastaa elinympäristöön kohdistuvasta terveystarkennuksesta voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti ja valvoo mm. terveystarkennus-, elintarvike-, tupakka- ja lääkelain noudattamista. Eläinlääkintähuolto tuottaa Juvan kunnan tarvitsemat peruseläinlääkinnän palvelut päivystyksiin sekä valvontaeläinlääkäri- ja viranomaispalvelut. Juvalla on sekä terveystarkennuksen että eläinlääkinnän toimipisteet palvelun saatavuuden turvaamiseksi.

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Eläinklinikan toiminta säilyy keskeisenä osana koko alueen ympäristöterveydenhuoltoa ja toimii toisena seudullisen eläinlääkinnän yhteisvastaanottona Savonlinnan ohella.
2. Terveystarkennus vastaa väestön, yritysten, yhteistyötahojen, kunnan ja muiden viranomaisten palvelutarpeeseen sekä alueen viranomaistoimintaan.

Määräraha- ja tulotaulukko sitovalla tasolla:

Ympäristöterveydenhuolto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-426 435	-454 201	-457 965	-385 000	-385 000
TOIMINTAKATE	-426 435	-454 201	-457 965	-385 000	-385 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-426 435	-454 201	-457 965	-385 000	-385 000

Perustelut:

Eläinlääkinnässä hyötyeläintilojen määrä vähenee, mutta tarjottujen palvelun laadulta odotetaan enemmän ja tuotantotilojen kokokin joissain tapauksissa kasvaa. Tämä aiheuttaa käyntimäärien vähenemistä, mutta tiloilla käytettävä aika sekä yhdellä käynnillä hoidettavien eläinten määrä kasvavat. Lisäksi ennaltaehkäisevät ja tukiin vaikuttavat terveydenhoitokäynnit vievät aikaa. Pieneläinkäyntimäärien odotetaan säilyvän ennallaan. Eläinlääkinnän 24/7 palvelut turvataan alueella myös lomakausilla.

Terveystarkennuksessa resurssit säilyvät vähintään ennallaan, jolloin terveystarkennuksen keskeiset toiminnot voidaan turvata. Terveystarkennuksen varautumista ja valmiutta kehitetään osana koko Etelä-Savon alueellista riskinarviointityötä.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Eläinlääkintä					
-Hyötyeläinkäynnit	790	725	750	700	700
-Pieneläinkäynnit	1 308	1 200	1 250	1 200	1 200
Terveystarkennus					
-Terveystarkennuspalvelut	135	130	130	130	130

3.3 MAASEUTUTOIMEN PALVELUT

3.3.1 MAASEUTUTOIMI

Palvelusuunnitelma:

Maaseutuhallinto on Rantasalmen kunnan alainen palvelu- ja tulosityksikkö, joka hoitaa maaseutuhallinnon viranomaistehtävät Joroisten, Juvan, Rantasalmen ja Sulkavan kuntien alueella. Asiakaspalvelupisteet toimivat kaikissa yhteistoiminta-alueen kunnissa.

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Viljelijöiden asiointipalvelua ja tukikoulutuksia kehitetään asiakkaiden toiveiden mukaiseksi. Viljelijäkysely toteutetaan loppuvuodesta 2024 ja kyselyn tuloksia hyödynnetään vuoden 2025 koulutusten ja tiedottamisen suunnittelussa. Käyttöön otetaan kyselyn perusteella eniten painoarvoa saaneita tapoja ja kanavia. Myös vähintään yksi uusi vuorovaikutustapa otetaan käyttöön.

Määräraha-aulukko sitovalla tasolla:

Maaseututoimen toimiala (sis. kunnan lomitustuen yrittäjille)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-62 621	-68 034	-58 365	-59 000	-60 000
TOIMINTAKATE	-62 621	-68 034	-58 365	-59 000	-60 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-62 621	-68 034	-58 365	-59 000	-60 000

Perustelut:

Täysin sähköiseksi muuttunut tuenhaku ja vuosittain laajeneva satelliittivalvonta vaativat sekä viljelijöiltä että hallinnolta edelleen uusien toimintatapojen omaksumista. Osaamattomuus tukiehdossa tai sähköisessä asiointissa ovat riskejä maatalon tulonmuodostukselle.

Koulutuksen ja tiedotuksen saavuttavuuden parantamiseksi vuoden 2025 koulutukset toteutetaan viljelijöille tehtävän kyselyn perusteella viljelijätoiveiden mukaisiksi. Koulutuksessa pyritään huomioimaan paitsi tukiehtojen koulutus myös sähköisen asiointin osaaminen yleisesti. Maaseutuhallinnon päätavoitteena on tukea maatalojen elinvoimaa tarjoamalla ennakoitava tulonmuodostuskanava tukien kautta.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Henkilöstö	2,7	2,6	2,5	2,5	2,5
Aktiivimaatiloja	583	580	535	535	535
Käsitelty tukia milj. €	19,90	20,0	20,0	20,0	20,0

Tunnusluvut koskevat koko yt-aluetta.

3.4 SIVISTYSLAUTAKUNTA

3.4.1 VARHAISKASVATUS

Palvelusuunnitelma:

Varhaiskasvatus sisältää päiväkotihoidon, ryhmäperhepäivähoidon, perhepäivähoidon sekä avoimen varhaiskasvatuksen perheryhmätoiminnan. Lisäksi varhaiskasvatukseen kuuluvat lasten kodinhoitotuki, yksityisen päivähoiton kuntalisä sekä monikkoperheiden starttiraha.

Vastuhenkilö: Varhaiskasvatusjohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Varhaiskasvatuksen digitaalisen laadunarviointijärjestelmä Valssin käyttöönotto vuoden 2025 loppuun mennessä.
2. Varhaiskasvatuksen toiminnallisen tasa-arvon ja yhdenvertaisuussuunnitelman mukaisia tavoitteita syvennetään leikki- ja toimintaympäristöissä.

Määräraha- ja tulotaulukko sitovalla tasolla:

Varhaiskasvatus	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	301 370	158 000	176 000	180 000	185 000
TOIMINTAKULUT	-2 875 932	-3 174 389	-3 125 451	-3 304 600	-3 402 350
TOIMINTAKATE	-2 574 562	-3 016 389	-2 949 451	-3 124 600	-3 217 350
Poistot ja arvonalentumiset	-95 730	-88 129	-5 043	-5 043	-5 043
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 670 292	-3 104 518	-2 954 494	-3 129 643	-3 222 393

Perustelut:

Varhaiskasvatuslaki velvoittaa tekemään toiminnan arviointia, johon Valssia sovelletaan. Toiminnallinen tasa-arvo ja yhdenvertaisuus perustuvat varhaiskasvatuslakiin 3 § ja yhdenvertaisuuslakiin 8 §.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Päiväkotihoidossa olevien lasten lukumäärä	139	125	125	120	120
Perhepäivähoidossa olevien lasten lukumäärä	30	25	21	16	16
E erityisen tuen tarpeessa olevien lasten määrä päiväkodissa / %	4/2,52	3/2,4	3/2,3	3/2,2	3/2,2
E erityisen tuen tarpeessa olevien lasten määrä perhepäivähoidossa / %	0/0,00	0/0,00	0/0,00	0/0,00	0/0,00
Perheitä avoimen perheryhmätoiminnan piirissä	24	15	15	15	15
Lasten kotihoidon tuen saajien määrä	33	28	20	20	20
Kunnassa olevat 0–5-vuotiaat lapset	206	180	170	165	160

3.4.2 ESI- JA PERUSOPETUS

Palvelusuunnitelma:

Esi- ja perusopetuksen tehtävänä on antaa laadukasta ja monipuolista opetusta, kasvattaa vastuulliseen yhteistyöhön ja hyviin vuorovaikutustaitoihin sekä antaa jatko-opintojen edellyttämät valmiudet. Opetuksessa huomioidaan oppimisen ja kasvun tuen lisäksi opiskeluhuollon palvelut yhdessä hyvinvointialueen kanssa. Kouluun kiinnittymiseen sekä oppilaiden läsnäoloon pyritään vaikuttamaan sitouttavalla kouluyhteisömallilla, hyvinvoinnin vuosikellolla sekä ennaltaehkäisevällä toiminnalla.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan tarkoituksena on tarjota lapselle ennen koulupäivää ja sen jälkeen turvallinen ja lapsen kasvua tukeva ympäristö, jossa hän voi ammattitaitoisen ohjaajan valvonnassa viettää vapaa-aikaansa.

Vastuuhenkilöt: Sivistysjohtaja ja koulujen rehtorit/johtajat oman yksikkönsä osalta

Sitovat tavoitteet:

1. Kouluyhteisöön sitouttaminen ja poissaolojen ennaltaehkäiseminen läsnäolomallin mukaisesti.
2. Turvallinen kasvua ja hyvinvointia tukeva oppimisympäristö.
 - Riittävät opiskeluhuollon palvelut, päivitetty oppimista ja kasvua tukevat suunnitelmat.
3. Valtioneuvoston asetus OKM/2024/39: perusopetuksen tuntijaon muuttaminen.

Määräraha- ja tulotaulukko sitovalla tasolla:

Perusopetus	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	379 237	276 958	272 596	271 892	256 497
TOIMINTAKULUT	-6 536 439	-6 678 819	-6 789 590	-6 947 100	-7 108 900
TOIMINTAKATE	-6 157 202	-6 401 861	-6 516 994	-6 675 208	-6 852 403
Poistot ja arvonalentumiset	-312 757	-297 141	-48 582	-48 128	-48 128
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 469 959	-6 699 002	-6 565 576	-6 723 336	-6 900 531

Tunnusluvut (oppilasmäärä):	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Hatsolan koulu	47	40	41	38	37
Paatelan koulu	34	33	32	32	28
Yhtenäiskoulu / esiopetus	35	26	22	30	26
Yhtenäiskoulu	374	359	352	341	337
Juvan esi- ja perusopetus	490	458	447	441	428

Tunnusluvut (€/oppilas):	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Hatsolan koulu	12 638	15 402	14 920		
Paatelan koulu	14 436	15 223	15 436		
Kirkonkylän koulu / esiopetus	9 134	12 410	15 115		
Yhtenäiskoulu	13 276	14 378	14 236		
Juvan esi- ja perusopetus	13 000	14 416	14 428		

3.4.3 LUKIO-OPETUS

Palvelusuunnitelma:

Lukio antaa opiskelijoille laajan yleissivistyksen ja jatko-opintokelpoisuuden sekä elämässä tarvittavia tietoja ja taitoja: lukio antaa opiskelijoille edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen sekä auttaa opiskelijoita tasapainoiseksi ja toiset ihmiset huomioonottaviksi yhteiskunnan jäseniksi.

Vastuhenkilö: Apulaisrehtori

Sitovat tavoitteet:

1. Juvan lukion aloittavien opiskelijoiden määrä on vuosittain yli 20 uutta lukiolaista.
2. Lukion opintojaksotarjonta pidetään kattavana tarjoamalla lukiolaisille sekä yliopistokursseja, ammattikorkeakoulukursseja että ammatillisia opintoja osana lukion opinto-ohjelmaa.

Määräraha- ja tulotaulukko sitovalla tasolla:

Lukio-opetus	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	47 087	15 400	2 000	11 560	11 850
TOIMINTAKULUT	-994 368	-1 050 199	-1 017 196	-1 043 200	-1 068 300
TOIMINTAKATE	-947 281	-1 034 799	-1 015 196	-1 031 640	-1 056 450
Poistot ja arvonalentumiset	-39 429	-36 144	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-986 710	-1 070 943	-1 015 196	-1 031 640	-1 056 450

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Oppilaita	67	64	60	60	60
€/oppilas	14 727	16 716	16 920	17 194	17 608

Oppilasmäärä on lukuvuosien keskiarvo.

3.4.4 KIRJASTOTOIMI

Palvelusuunnitelma:

Kirjasto tarjoaa kuntalaisille monipuolisen ja uusiutuvan aineiston, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä yhteydet tietoverkkoihin. Kirjasto edistää lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa sekä yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin. Kirjaston ja kirjastoauton palvelut tukevat monipuolisesti aktiivista kuntalaisuutta, elinikäistä oppimista ja kuntalaisten hyvinvointia.

Vastuhenkilö: Kirjasto- ja kulttuurikoordinaattori

Sitovat tavoitteet:

1. Kirjaston tilaratkaisut.
2. Lukutaidon edistäminen, koko kylä lukee.
3. Työntekijöiden hyvinvointiin ja jaksamiseen panostaminen.

Määräraahataulukko sitovalla tasolla:

Kirjastotoimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	9 774	1 200	14 900	20 100	20 500
TOIMINTAKULUT	-406 869	-385 591	-401 480	-409 600	-419 000
TOIMINTAKATE	-397 095	-384 391	-386 580	-389 500	-398 500
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-5 000	-5 000	-5 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-397 095	-384 391	-391 580	-394 500	-403 500

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kirjastokäynnit/as.	11,3	11	11,5	11,5	11,5
Lainat/as.	17,38	16	17	17	17
Kirjastoaineistokulut €/as.	9,61	9,50	9,60	9,60	9,60

3.4.5 KANSALAI SOPISTO**Palvelusuunnitelma:**

Kunta ostaa kansalaisopistopalvelut Sulkavan kunnan hallinnoimalta Järvi-Saimaan kansalaisopistolta. Opisto toimii lähipalveluperiaatteella ja toteuttaa Juvan toiminta-alueella varsinaisen kansalaisopisto-opetuksen lisäksi koulutusta myyntipalveluna yrityksille, yhteisöille ja yksittäisille kuntalaisille. Opiston koulutustehtävänä on edistää alueen kaikkien väestö- ja ikäryhmien osaamista, hyvinvointia, osallisuutta ja arjessa selviytymistä.

Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Järvi-Saimaan kansalaisopisto edistää kuntalaisten hyvinvointia ja tarjoaa Juvalla monipuolista yleissivistävää ja kestävä kehitystä edistävää koulutusta sekä taide- ja taitoaineiden opetusta.

Määräraahataulukko sitovalla tasolla:

Kansalaisopisto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	19 627	22 100	24 100	15 150	15 150
TOIMINTAKULUT	-208 164	-196 679	-199 132	-192 210	-195 400
TOIMINTAKATE	-188 537	-174 579	-175 032	-177 060	-180 250
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-188 537	-174 579	-175 032	-177 060	-180 250

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Opetustunnit	3 662	2 469	2 545	2 400	2 400
€/opetustunti	51,48	70,71	68,77	73,78	75,10

3.4.6 VAPAA-AIKATOIMI

Palvelusuunnitelma:

Harrastamisen ja omaehtoisen hyvinvoinnin edistäminen tarkoittaa aktiivista vapaa-ajan toimintaa, jossa kuntalaiset voivat toteuttaa itseään ja olla osana erilaisia yhteisöjä. Kunnan vapaa-aikatoimi edistää edellä olevaa tavoitetta.

Liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytykset kuntalaisten liikkumiselle tarjoamalla liikunta- paikkoja sekä tukemalla terveyttä edistävää liikuntaa. Toiminnan tasolla liikunnan järjestämisestä vastaavat pääasiassa kunnan alueella toimivat järjestöt, yhteisöt ja yritykset yhteistyössä kunnan kanssa.

Nuorisopalveluiden tehtävänä on nuorten kasvun, osallisuuden ja itsenäisyyden tukeminen, aktiivisen kansalaisuuden edistäminen sekä kasvu- ja elinolojen parantaminen. Nuorisopalveluiden vastuulla on suunnitella ja toteuttaa ennalta ehkäiseviä ja nuoren elämää tukevia kestäviä elämäntapoja, toimintoja pienryhmä- ja nuorisotilatoimintaa. Nuorten kesätyöllistäminen siirtyy vuoden 2025 alusta nuorisopalveluiden vastuualueeseen.

Kulttuuripalveluiden tehtävänä on edistää kulttuuritoimintaa sekä ylläpitää ja kehittää Pattoin perintötilan ja Partalan museoalueiden toimintaa. Lastenkulttuuri on toiminnan painopisteenä, jota toteutetaan kulttuurikasvatussuunnitelman mukaisesti. Kulttuurijärjestöt ja muut alan toimijat ovat keskeisiä palveluiden tuottajia yhteistyössä kunnan kanssa.

Matkailupalveluiden tehtävänä on edistää Juvan matkailutoimintaa ja tunnettuutta kokoaan monipuolisempana matkailukohteena. Yhteistyössä eri toimijoiden kanssa, matkailupalvelut kehittävät matkailun toimintaympäristöä, vahvana painopistealueena on luonto- ja aktiviteettimatkailu.

Vastuuhenkilöt: Liikuntakoordinaattori, nuoriso- ja hyvinvointikoordinaattori, kirjasto- ja kulttuurikoordinaattori sekä matkailusihteeri oman yksikkönsä osalta

Sitovat tavoitteet:

1. Hyvinvoinnin ja osallisuuden edistäminen kunta- ja työntekijätasolla.
2. Seurojen ja yhdistysten toiminnan suunnitelmallinen kehittäminen.
3. Lisätään ja tuetaan lasten ja nuorten sosiaalista ja fyysistä hyvinvointia. Tarjotaan matalan kynnyksen toimintaryhmiä mahdollistaen uudenlaisia elämyksiä ja harrastusmahdollisuuksia.
4. Kulttuuriympäristöjen ja matkailun kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Määräraha- ja tulokauskohtainen sitovalla tasolla:

Vapaa-aikatoimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	313 680	210 017	216 608	234 500	243 500
TOIMINTAKULUT	-1 622 464	-1 609 886	-1 530 696	-1 558 300	-1 588 500
TOIMINTAKATE	-1 308 784	-1 399 869	-1 314 088	-1 323 800	-1 345 000
Poistot ja arvonalentumiset	-365 648	-386 564	-383 413	-381 399	-387 398
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 674 432	-1 786 433	-1 697 501	-1 705 199	-1 732 398

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Uimahallin ja kuntosalin kävijämäärä	45 813	40 000	45 000	45 000	45 000
Liikuntahallin vakiovuorojen kävijämäärä	11 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Kaarihallin vakiovuorojen kävijämäärä	4 500	7 000	6 000	6 000	6 000
Nuorisotilatoiminnan kävijämäärä	2 649	2 300	2 500	2 500	2 500
Elokuvatoiminnan kävijämäärä	1 244	1 000	0	0	0
Pattoin kävijämäärä	396	600	600	600	600
Partalan museoalueen kävijämäärä	940	800	800	800	800

SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ:

Sivistyslautakunta yhteensä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	1 234 812	879 213	873 315	903 202	907 497
TOIMINTAKULUT	-13 040 525	-13 291 100	-13 230 655	-13 625 010	-13 957 450
TOIMINTAKATE	-11 805 713	-12 411 887	-12 357 340	-12 721 808	-13 049 953
Poistot ja arvonalentumiset	-813 563	-807 978	-442 038	-439 570	-445 569
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-12 619 276	-13 219 865	-12 799 378	-13 161 378	-13 495 522

3.5 TEKNISET PALVELUT

3.5.1 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Palvelusuunnitelma:

Teknisen toimialan tehtävänä on järjestää tai tuottaa Juvan kunnan tarvitsemat tekniset palvelut Juvan kunnan voimassa olevan hallintosäännön mukaisesti laadukkaasti ja kustannustehokkaasti sekä asiakaslähtöisesti. Lisäksi teknisten palveluiden alaisuudessa toimii ympäristölautakunta, joka toimii rakennus- ja ympäristövalvontaviranomaisena sekä huolehtii kunnalle kuuluvista yksityistieasioista. Tekninen johtaja toimii kaavoituspalvelujen virkatehtäviensä ohella teknisen toimen toimialajohtajana sekä teknisen lautakunnan esittelijänä.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Teknisen toimialan hallinnon kulut sisältyvät toimialan yksiköiden kustannuksiin.

Sitovat tavoitteet:

1. Vastata hallintosääntöön merkittyjen lakisääteisten tehtävien hoidosta sekä huolehtia kunnan teknisten toimintojen tarkoituksenmukaisesta ja tuloksellisesta hoitamisesta.
2. Valvoa sopimusten toteutumista/valvoa toimintoja teknisen yhtiön osalta.

Määräraha- ja tulo- ja menotaulukko sitovalla tasolla:

Tähän kohtaan talousarviokirjaan ei tule lukuja, koska menot ja tulot jaetaan toimialan kustannuspaikoille.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Teknisen lautakunnan kokoukset	6	6	6	6	6

3.5.2 JOUKKOLIIKENNE

Palvelusuunnitelma:

Kunnan henkilökuljetusten kilpailutus, kehittäminen ja organisointi. Seudullisen joukkoliikenteen kehittäminen ja koordinointi kunnan näkökulmasta.

Vastuhenkilö: Kuljetussihteeri ja tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Työmatka ja opiskeli liikenteen turvaaminen riittävällä tasolla.
2. Koulukuljetusten ja muun liikenteen tukeminen kunnan omien joukkoliikennevuorojen avulla.

Määräraahataulukko sitovalla tasolla:

Joukkoliikenne	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	170	0	10 000	10 000	10 000
TOIMINTAKULUT	-280 458	-254 663	-235 766	-165 000	-170 000
TOIMINTAKATE	-280 288	-254 663	-225 766	-155 000	-160 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-280 288	-254 663	-225 766	-155 000	-160 000

Perustelut:

1. Yhteistyö POSELY:n kanssa mahdollistaa joukkoliikenteen todellisena vaihtoehtona työ- ja opiskelumatkoissa. Keinoina esim. lipputuotteet ja yhteisostot.
2. Kunnan joukkoliikennevuorojen suunnittelussa reittimuutoksia tehtäessä huomioidaan yhteisvaikutus esim. koulu- ja asiointiliikenteen kuljetuksiin.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Myydyt seutuliput	-	0	0	0	0
Myydyt työmatkaliput	113	240	200	200	200
Ostetut linja-autovuorot (omat)	4	4	4	4	4
Tuetut linja-autovuorot	1	17	15	15	15

3.5.3 YHDYSKUNTASUUNNITTELU**Palvelusuunnitelma:**

Kaavoitus, maan hankinta, maan hallinnointi, maan myynti, viranomaislausuntojen antaminen, viranomaisvalmistelu ja viranhaltijapäätösten tekeminen. Lisäksi tekninen johtaja toimii yhteistyössä Järvi-Saimaan Palvelut Oy:n kanssa ja vastaa sopimusvalmisteluista sekä tilausten valvonnasta yhdyskuntasuunnittelua koskevissa asioissa.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Sopenkummun asemakaavoituksen jatkaminen.
2. Yleiskaavamuutosten edistäminen.

Määräraahataulukko sitovalla tasolla:

Yhdyskuntasuunnittelu	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	3 986	3 375	2 195	0	0
TOIMINTAKULUT	-95 979	-114 784	-97 374	-95 000	-101 000
TOIMINTAKATE	-91 992	-111 409	-95 179	-95 000	-101 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-91 992	-111 409	-95 179	-95 000	-101 000

Perustelut:

1. Vuoden 2024 aikana tehtiin erilaisia selvityksiä Sopenkummun kaava-alueeseen liittyen. Alueen kaavaluonnoksen valmistelu tehtiin yhteistyössä Järvi-Saimaan Palvelut Oy:n kanssa.
2. Maanomistajien aloitteesta tehtyjen yleiskaavamuutosten vieminen luonnosvaiheeseen ja siitä edelleen ehdotukseen.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Vuoden aikana luovutetut ja varatut tontit kunnan rakennuspaikoilta / kpl	2	5	5	5	5
Asemakaavoitetut vapaat rakennuskelpoiset AO-tontit / kpl	113	110	110	110	110
Myönnetty rakennus- ja toimenpideluvat sekä + toimenpideilmoitukset / kpl	170 + 43	200 + 35	150*	150*	150*

*vuoden 2025 alusta käytössä ainoastaan rakentamislupa

3.5.4 KUNTATEKNIikka

Palvelusuunnitelma:

Palvelualue sisältää liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet sekä jätehuollon. Järvi-Saimaan Palvelut Oy vastaa liikenneväylien hoidosta kilpailuttamalla sopimukset sekä hoitaa puistot ja yleiset alueet omana työnään. Jätehuollosta vastaa Keski-Savon Jätehuolto Ilky, jonka vastuulla on laatia ja kilpailuttaa jätteenkuljetuksessa tarvittavat sopimukset. Teknisen toimen vastuulla on valvoa näiden toimintojen toteutumista.

LIIKENNEVÄYLÄT

Palvelusuunnitelma:

Huolehditaan kaavateiden ja kevyen liikenteen väylien hoidosta ammattitaitoisten urakoitsijoiden avulla. Liikenneturvallisuuteen kiinnitetään erityistä huomiota ja olosuhteita pyritään parantamaan ottamalla huomioon kaikki tienkäyttäjryhmät.

Vastuuhenkilö: Palvelun tuottajana Järvi-Saimaan Palvelut Oy:ssä kuntatekniikan päällikkö ja tilaajana Juvan kunnassa tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Liikenneturvallisuuden ja kevyen liikenteen yhteyksien parantaminen.
2. Saneerataan katuverkon ja kevyen liikenteen väylien korjaussuunnitelman mukaisia kohteita.

Perustelut:

1. Kevyen liikenteen määrä on kasvussa, joten on perusteltua parantaa liikenneturvallisuutta sen näkökulmasta. Toteutettavat hankkeet liikenneturvallisuussuunnitelman mukaan. Suunnitelman päivitys vuoden 2025 aikana.
2. Vuoden 2025 aikana Kotitien päällystys sekä muita pienempiä kohteita.

PUISTOT JA YLEISET ALUEET

Palvelusuunnitelma:

Huolehditaan puistojen ja yleisten alueiden hoidosta ja kehittämisestä sekä venepaikoista. Keskeisten viheralueiden hoitoon kiinnitetään erityistä huomiota. Talousarviossa on huomioitu kuntalaisten toiveet varaamalla resurssia alueiden kunnossapitoon. Puistotöihin palkataan pääasiassa opiskelijoita ja koululaisia etenkin kesän ajaksi sekä käytetään ostopalveluja puistotöihin.

Vastuhenkilö: Palvelun tuottajana Järvi-Saimaan Palvelut Oy:ssä kuntatekniikan päällikkö sekä puistotyönjohtaja ja tilaajana Juvan kunnassa tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Keskusta-alueen viihtyvyyden parantaminen ympäristöhoidollisin keinoin. Istutusten ja kukkien lisääminen kesäkaudella
2. Pappilanjoen SL-alueen raivaus laaditun suunnitelman mukaisesti.
3. Parannetaan keskusta-alueen ilmettä laatimalla erillinen vihersuunnitelma ja toteuttamalla se.

Perustelut:

1. Siisti ympäristö on kunnan käyntikortti. Alueita hoidetaan kustannustehokkaasti. Erillinen suunnitelma viihtyisyyden parantamiseksi.
2. Pappilanjoen SL-alueelle on laadittu suunnitelma, joka mahdollistaa jokiuoman siistimisen ja raivauksen ELY-keskuksen ohjeistuksen mukaisena.
3. Keskusta-alueelle laaditaan vihersuunnitelma, jota noudatetaan vuosittaisissa istutuksissa ja muissa hankinnoissa.

JÄTEHUOLTO

Palvelusuunnitelma:

Juvan kunta ostaa jätehuollon järjestämiseen ja ylläpitoon liittyvät palvelut Keski-Savon aluejätelaitokselta (liikelaitoskuntayhtymä). Keski-Savon Jätehuolto hoitaa kotitalousjätteiden keräämisen kilpailuttamisen ja organisoinnin, jätteiden käsittelyn sekä vastaa hyötyjättepisteiden hoidosta ja ongelmajätehuollosta. Jätehuoltolaskutuksen hoitaa Keski-Savon Jätehuoltoyhtiö keskitetysti.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Järjestetyn jätehuollon piirissä on 100 % kiinteistöistä ja jätehuollon rekisteri on ajan tasalla.
2. Pienjäteaseman palvelujen kehittäminen.

Perustelut:

1. Lain mukaan kaikkien kiinteistöjen on pitänyt liittyä järjestetyn jätehuollon piiriin.
2. Pienjäteaseman kesäaikaisilla ja laajemmilla aukioloajoilla pyritään nostamaan palvelutasoa eri asiakaskuntien tarpeiden mukaiseksi.

Määräraahataulukko sitovalla tasolla:

Kuntatekniikka	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	21 949	37 050	4 600	8 000	8 000
TOIMINTAKULUT	-616 874	-521 399	-495 766	-295 000	-300 000
TOIMINTAKATE	-594 925	-484 349	-491 166	-287 000	-292 000
Poistot ja arvonalentumiset	-241 428	-266 937	-274 866	-325 217	-340 060
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-836 353	-751 286	-766 032	-612 217	-632 060

3.5.5 KIINTEISTÖPALVELUT**Palvelusuunnitelma:**

Tekniselle johtajalle kuuluu isännöintivastuu niistä kiinteistöistä, joita ei ole annettu jonkun toisen vastuulle. Asuntojen osalta hallinnollisesta isännöinnistä vastaa Kiinteistö Oy Lammentaustan isännöitsijä.

Järvi-Saimaan Palvelut Oy:n tehtävänä on pitää kiinteistöt asiallisessa käyttökunnossa määrärahojen sallimissa puitteissa. Ylläpito perustuu erilliseen sopimukseen, jossa jokaiselle kiinteistölle on varattu oma budjettinsa. Yhtiö tuottaa palveluja kaikkiin kunnan omistamiin kiinteistöihin. Ylimääräistä, mutta välttämättömistä, kiinteistöjen korjaustöistä sovitaan erikseen. Lisäksi JSP Oy toteuttaa kiinteistöjen muutostöitä erillisestä tilauksesta.

Vastuhenkilö: Palvelun tuottajana Järvi-Saimaan Palvelut Oy:ssä kiinteistöinsinööri ja tilaajana Juvan kunnassa tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Luopuminen kiinteistöistä strategian mukaisesti sekä ylläpitokulujen hillitseminen.
2. Yhtiöittämisjärjestelyn valmistelu eri kiinteistöjen kohdalla.
3. Kunnanviraston ja kirjaston tilaratkaisujen tekeminen.

Määräraahataulukko sitovalla tasolla:

Kiinteistöpalvelut	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	2 207 371	2 185 824	2 095 554	2 000 000	2 050 000
TOIMINTAKULUT	-1 850 244	-1 736 275	-1 595 589	-1 545 000	-1 575 000
TOIMINTAKATE	357 127	449 549	499 965	455 000	475 000
Poistot ja arvonalentumiset	-1 077 031	-957 889	-935 440	-914 705	-892 247
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-719 904	-508 340	-435 475	-459 705	-417 247

Perustelut:

1. Rakennusten ylläpitokuluihin etenkin talviaikana on kiinnitettävä huomiota. Selvitetään käytöstä poistettujen kiinteistöjen purkumahdollisuuksia.
2. Kunnalle on tulossa yhtiöittämisvelvoite mm. sote -kiinteistöjen osalta. Vuoden aikana tehdään selvityksiä velvoitteen toteuttamiseen liittyen.
3. Hankkeessa edetään tilatyöryhmän linjausten mukaisesti.

3.5.6 MAA- JA METSÄTILAT

Palvelusuunnitelma:

Säilyttää kunnan metsämaan arvo ja hoitaa metsäalueita siten, että ne voidaan luokitella jatkossakin ympäristösertifikaatilla. Kunnan metsäteiden parantamiseen ei ole tarvetta enää panostaa jatkossa aiempien vuosien tavoin. Metsänhoitosuunnitelma pidetään jatkuvasti ajan tasalla.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Kunnan metsätaloussuunnitelman noudattaminen hoitotoimenpiteissä ja hakkuissa.
2. Osallistuminen aktiivisesti Etelä-Savon yhteismetsän toimintaan.

Määräraha- ja tulotaulukko sitovalla tasolla:

Maa- ja metsätilat	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	358 316	353 000	438 000	440 000	440 000
TOIMINTAKULUT	-91 985	-65 285	-69 081	-70 000	-72 000
TOIMINTAKATE	266 331	287 715	368 919	370 000	368 000
Poistot ja arvonalentumiset	-949	-949	-949	-949	-949
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	265 381	286 766	367 970	369 051	367 051

Perustelut:

1. Kunnalla on käytössään metsätaloussuunnitelma, jota noudattamalla taataan metsän vuosittainen tuotto. Vuosittain tehdään harvennuksia ja päätehakkuita ja tuoton maksimoimiseksi hakkuutyyppeiden tarjouspyynnöt kannattaa erottaa toisistaan. Lähivuosina on varauduttava suunnitelman päivittämiseen. Tutkitaan metsänhoitopalveluiden kilpailuttamista.
2. Kunta on Etelä-Savon yhteismetsän yksi suurimpia osakkaita. Kunta pyrkii omalla aktiivisuudellaan laajentamaan yhteismetsän osakasmäärää olemalla mukana hoitokunnan työskentelyssä sekä asioiden valmistelussa.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Hakkuumäärät / m ³	5 867	5 500	5 500	5 500	5 500

3.5.7 PALO- JA PELASTUSTOIMI

Palvelusuunnitelma:

Palo- ja pelastustoimi siirtyi Etelä-Savon hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen. Kunta vastaa omalta osaltaan väestönsuojelusta.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Palo- ja pelastustoimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	35 828	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 152	-1 361	-1 372	-1 500	-1 500
TOIMINTAKATE	34 676	-1 361	-1 372	-1 500	-1 500
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	34 676	-1 361	-1 372	-1 500	-1 500

3.5.8 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Palvelusuunnitelma:

Palvelualue toimii teknisen toimen alaisuudessa ja vastaa palvelualueen viranomaispalvelujen tuottamisesta. Palvelualueeseen kuuluvat rakennusvalvonta, ympäristönvalvonta, maa-ainesasiat sekä yksityistieasiat.

Juvan kunta erkaantui 31.12.2020 Rantasalmen, Juvan ja Sulkavan yhteisestä ympäristötoimesta. Ympäristölautakuntaan kuuluu viisi varsinaista jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtaiset varajäsenet. Ympäristölautakunnan esittelijänä toimii rakennustarkastaja rakennusvalvonta-asioissa ja ympäristösihteeri ympäristöasioissa. Tieasioissa esittelijänä toimii lupa- ja valvontasihteeri. Palvelualueen toiminta-ajatuksena on edistää hyvää rakentamistapaa ja valvoa rakennustoimintaa määräysten ja asetusten mukaisesti. Palvelualueen tehtävänä on valvoa ja seurata ympäristön tilaa, ottaen huomioon kestävä kehitys sekä yksityisteiden osalta seurata ja edistää liikenneturvallisuutta sekä tehokasta tiealueiden kunnossapitoa. Lupa- ja valvonta-asioissa tulee ottaa huomioon tasapuolinen kohtelu.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Ympäristölautakunnan pitäminen ajan tasalla toimialan tilanteesta.
2. Luoda terveellinen, turvallinen ja viihtyisä ympäristö.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Henkilöstö	2,6	2,6	3,0	3,0	3,0
Ostopalvelu JSP (henkilöstö)	0	0	0	0	0
Yhteensä	2,6	2,6	3,0	3,0	3,0

YMPÄRISTÖVALVONTA

Palvelusuunnitelma:

Ympäristövalvonnan tehtävänä on myöntää tai valmistella eri ympäristölakien ja maa-aineslain mukaiset lupa-asiat. Ympäristön tilaa seurataan ja valvotaan jatkuvasti. Lakisäätöisissä lupa- ja valvonta-asioissa noudatetaan tasapuolista kohtelua koko palvelualueen toiminta-alueella.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Vanhojen vakuuksien vapauttaminen ja niiden tarpeellisuuden tarkistaminen.
2. Opastetaan asiakkaita hakemaan luvat sähköisen asioinnin kautta.

Perustelut:

1. Turhien panttausten säilyttämistä tulisi välttää.
2. Sähköinen asiointi nopeuttaa ja sujuvoittaa hakemusten käsittelyä.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Voimassa olevat maa-ainesluvut; kpl	33	38	35	35	35

RAKENNUSVALVONTA**Palvelusuunnitelma:**

Rakennusvalvonnan tehtävänä on käsitellä rakennus- ja toimenpideluvat sekä hyväksyä toimenpideilmoitukset. Rakennusvalvonnan tehtävänä on myös valmistella rakentamiseen liittyvien poikkeuslupien lausunnot. Tehtävänä on edistää hyvää rakennustapaa, valvoa rakennetun ympäristön tilaa ja rakennusten kunnossapitoa sekä ohjata rakennustoimintaa kestäväällä tavalla.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Uuden rakennusjärjestyksen loppuun vieminen.
2. Vanhentuneista rakennusluvista muistuttaminen ja tarkistaminen.

Perustelut:

1. Rakennusjärjestyksen valmistuminen siirtyi vuodelle 2025. Kuntaliiton mallirakennusjärjestykseen tuli useampia korjaussarjoja kesän aikana, joista viimeisimmät loppukesällä.
2. Osa haetuista rakennusluvista on jäänyt kokonaan toteuttamatta, osassa rakennuksia ei ole pyydetty lopputarkastusta.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Rakennus- ja toimenpideluvat; kpl	170	200	0	0	0
Toimenpideilmoitukset	43	35	0	0	0
Viralliset katselmukset, joista pöytäkirja	160	200	200	200	200
Rakentamisluvat	0	0	150	150	150

YKSITYISTIEASIAT / YKSITYISTIEAVUSTUKSET**Palvelusuunnitelma:**

Yksityisteiden kunnossapito- ja peruskorjausavustukset, jotka viranhaltija jakaa hyväksytyjen jakoperusteiden mukaisesti, vuosittaiseen kunnossapitoon sekä peruskorjaushankkeisiin.

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Tievahti-palvelun käyttöönotto.
2. Tietarkastusten tekeminen kaikissa kunnossapitoluokissa, 3 kpl/kunnossapitoluokka.

Perustelut:

1. Tievahti on sähköinen toimintaympäristö, jonka kautta tiekunnat voivat asioida yksityistie-asioissa kunnan kanssa.
2. Tarkastuksilla selvitetään, onko eri teille myönnetty avustukset käytetty suunniteltuun käyttö-tarkoitukseen.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Avustettavat km/kunnossapito	477	470	470	470	470
Kunnossapitoavustukset	160 270	168 000	168 000	168 000	168 000
Perusparannusavustukset	7 650	-	-	-	-

Ympäristölautakunta	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	119 067	122 553	100 971	90 000	90 000
TOIMINTAKULUT	-411 249	-429 587	-462 357	-585 000	-585 000
TOIMINTAKATE	-292 183	-307 034	-361 386	-495 000	-495 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-292 183	-307 034	-361 386	-495 000	-495 000

TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ:

Tekniset palvelut yhteensä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	2 860 851	2 820 254	2 786 390	2 688 000	2 743 000
TOIMINTAKULUT	-3 462 107	-3 241 808	-3 092 375	-2 896 500	-2 949 500
TOIMINTAKATE	-601 256	-421 554	-305 985	-208 500	-206 500
Poistot ja arvonalentumiset	-1 319 408	-1 225 775	-1 211 255	-1 240 871	-1 233 256
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 920 664	-1 647 329	-1 517 240	-1 449 371	-1 439 756

3.6 VESI- JA VIEMÄRILAITOS

Palvelusuunnitelma:

Laitos toimittaa riittävästi hyvälaatuista talousvettä kotitalouksien ja yritystoiminnan tarpeisiin. Lisäksi toiminta-ajatukseen kuuluu puhdistaa viemäriverdet voimassa olevan lainsäädännön, asetusten ja normien mukaisesti.

Vastuhenkilö: Palvelun tuottajana Järvi-Saimaan Palvelut Oy:ssä vesihuoltopäällikkö ja tilaajana Juvan kunnassa tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet:

1. Vesihuoltoverkoston ja jätevedenpumppaamoiden saneeraus.
2. Itäsuon jätevedenpuhdistamon toteutuksen jatkaminen suunnitellussa aikataulussa.

Määräraha- ja tulotaulukko sitovalla tasolla:

Vesi- ja viemärilaitos	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	849 559	1 007 486	1 109 184	1 200 000	1 350 000
TOIMINTAKULUT	-740 588	-703 386	-717 182	-700 000	-640 000
TOIMINTAKATE	108 971	304 100	392 002	500 000	710 000
Poistot ja arvonalentumiset	-219 769	-214 527	-224 978	-234 114	-535 000
Rahoitus	-76 414	-85 394	-161 434	-226 394	-193 394
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-187 212	4 179	5 590	39 492	-18 394

Perustelut:

1. Saneerataan pumppaamoja ja verkostoa suunnitellusti.
2. Jätevedenpuhdistamon uusiminen aloitettiin vuonna 2024, jatketaan vuoden 2025 aikana aikataulun mukaan.

Tunnusluvut:	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Laskutettu puhdas vesi	216 557 m ³	250 000 m ³	250 000 m ³	250 000 m ³	250 000 m ³
Pumpattu puhdas vesi	237 941 m ³	280 000 m ³	280 000 m ³	270 000 m ³	270 000 m ³
Vuotovesien osuus	9,0 %	10,7 %	10,7 %	7,4 %	7,4 %
Laskutettu jätevesi	168 143 m ³	210 000 m ³	210 000 m ³	210 000 m ³	210 000 m ³
Käsitelty jätevesi	335 064 m ³	290 000 m ³	280 000 m ³	280 000 m ³	280 000 m ³
Vuotovedet	49,8 %	27,6 %	25,0 %	25,0 %	25,0 %

4. JUVAN KUNNAN INVESTOINNIT 2025 JA INVESTOINTISUUNNITELMA 2026 - 2027

KUNNAN JOHTO	2025	2026	2027
MAAKAUPAT			
Kunta hankkii pitkäjänteisesti ja ennakoivasti maata investointitarpeisiin.	-80 000	-80 000	-80 000
Tuloissa mukana tonttikauppojen mahdollisia tuloja.	100 000	100 000	100 000
Vuoden 2025 menot 80 000, tulot 100 000, netto 20 000. Varaukset vuosille 2026 ja 2027.			
VARAUDUTAAN OSAKEPÄÄOMAN KOROTUKSIIN			
menot 100 000, tulot 0, netto -100 000, varaudutaan vuosille 2026 ja 2027	-100 000	-100 000	-100 000
KUNNAN JOHTO YHTEENSÄ	-180 000	-180 000	-180 000
	100 000	100 000	100 000
	-80 000	-80 000	-80 000
SIVISTYS- JA VAPAA-AIKATOIMI	2025	2026	2027
SEIKKAILLEN SAIMAALLE			
Investoinneissa kehitetään Juvan matkailuliiketoiminnan toimintaympäristöä ja siihen liittyviä infrastruktuuripalveluita.	-500 000		
Kehittäminen tapahtuu luonto- ja aktiviteettimatkailun, esteettömyyden ja saavutettavuuden näkökulmasta.	350 000		
Investointi jakautuu vuosille 2024 ja 2025 ja siihen on saatu JTF-rahoitusta.			
menot 578 550, tulot 374 985, netto -203 565			
SAMPOLAN LATTIAN SAUMOJEN SANEERAUS			
Sampolan laattalattian saumojen uusiminen. Saumojen puhdistaminen on ollut hankalaa, eikä levä meinaa irrota.	-50 000		
menot 50 000, tulot 0, netto -50 000			
URHEILUKENTÄN PUKUKOPPIEN SANEERAUS + SÄILYTYSTILOJEN RAKENTAMINEN	-35 000		
Urheilukentän pukukoppien pesutilat ovat huonokuntoiset. Kesäkauden varastotilojen rakentaminen katsomon alle.			
menot 35 000, tulot 0, netto -35 000			
PESÄPALLOKENTÄN KATSOMON SANEERAUS			
Katsomo on päässyt huonoon kuntoon. Istuimien ja penkkien uusiminen on tarpeen.		-65 000	
menot 65 000, tulot 0, netto -65 000			

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKATOIMI YHTEENSÄ	-585 000	-65 000	0
	350 000	0	0
	-235 000	-65 000	0
TEKNINEN TOIMI	2025	2026	2027
LIIKENNETURVALLISUUSHANKKEET			
Liikenneturvallisuuksuunnitelman mukaiset pienet hankkeet. Suunnitelma on laadittu Liitu-työryhmässä.	-15 000	-15 000	-15 000
Hankkeiden toteutus kiireellisyysluokituksen mukaan niiltä osin, joissa toteutusvastuu on kunnalla.			
menot 15 000, tulot 0, netto -15 000			
KYLMÄPURON KUNNALLISTEKNIKAN RAKENTAMINEN			
Kylmäpuron asemakaavoitetun alueen katuverkon rakentaminen, yhteensä 1000 metriä.	-700 000		
Rakennettavia katuja ovat Pohjolan tie ja Pakkaskuja. Toteuttaminen vaiheittain useampana vuonna.	490 000		
Vesihuollon rakenteet VVL:n investoinneissa. Hanke jakautuu vuosille 2024 ja 2025.			
menot 900 000, tulot 630 000, netto -270 000			
KATUVALOJEN SANEERAUS			
Tekniikan uudistaminen ja katuvalojen saneeraus suunnitelman mukaisesti.	-35 000	-35 000	-35 000
menot 35 000, tulot 0, netto -35 000			
KATUVERKON PERUSKORJAUKSET JA UUSIEN RAKENTAMINEN			
Vuonna 2019 laaditun suunnitelman mukaiset toimenpiteet vuosittain kiireellisyysjärjestyksen mukaisesti.	-250 000	-400 000	-400 000
Vuoden 2025 aikana tehdään pääasiassa päällystyksiä ja suunnitellaan tulevia hankkeita.			
menot 250 000, tulot 0, netto -250 000			
KRUUNUHERKUN LAAJENNUS			
Vuokranantajan toimenpiteenä tehtävä laajennus, joka huomioidaan vuokrassa. Toimitilojen laajennusta.	-400 000		
Laajennuksen koko 156 m2.			
menot 400 000, tulot 0, netto -400 000			
KRUUNUHERKUN SANEERAUSTYÖT			
Kruunuherkun kiinteistön kunnossapitovastuut on jaettu osapuolten kesken. PTS-hankkeet jakautuvat vuosille	-320 000		
2024-2028 ja vuosittainen saneerauksiin tarvittava summa tarkentuu syksyisin tehtävän kiinteistökierron jälkeen.			
Saneeraustyöt kuuluvat vuokranantajan vastuulle ja osalla niistä on vaikutusta perittävän vuokran määrään.			
menot 320 000, tulot 0, netto -320 000			
TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ	-1 720 000	-450 000	-450 000
	490 000	0	0
	-1 230 000	-450 000	-450 000

VESI- JA VIEMÄRILAITOS	2025	2026	2027
VARAUS VANHOJEN LINJOJEN UUSIMISIIN			
Vanhoiden vesi- ja viemäriinjojen uusimista suunnitelman mukaisesti. menot 100 000, tulot 0, netto -100 000	-100 000	-200 000	-200 000
TURVALLISUUSINVESTOINNIT			
Vesi ja viemärlaitoksen turvallisuuden parantaminen eri toimenpitein. menot 20 000, tulot 0, netto -20 000	-20 000		
JÄTEVEDENPUHDISTAMON UUSIMINEN			
Jätevedenpuhdistuksen prosessiksi on valittu kantoaineilmastus flotaatiolla. Suunnittelu jakautuu kahteen vaiheeseen. Nykyisen puhdistamon teho on edelleen hyvällä tasolla ja sen on tarkoitus toimia uuden puhdistamon käyttöönottoon saakka. Hanke jakautuu vuosille 2024-2026. Kokonaiskustannusarvio hankkeelle on n. 7 000 000 euroa. menot 7 000 000, tulot 0, netto -7 000 000	-4 000 000	-1 000 000	
KYLMÄPURON KUNNALLISTEKNIIKAN RAKENTAMINEN			
Kylmäpuron asemakaavoitetun alueen katuverkon rakentaminen, yhteensä 1000 metriä. Rakennettavia vesihuoltolinjoja mm. Pohjolantien ja Pakkaskujan kohdille. Katuojen rakentaminen huomioitu teknisen toimen investoinneissa. Hanke jakautuu vuosille 2024 ja 2025. menot 400 000, tulot 280 000, netto -120 000	-300 000 210 000		
JÄTEVEDENPUMPPAAMOJEN UUSIMINEN			
Pumppaamot ovat huonossa kunnossa, vuosittain uusittavat pumppaamot priorisoidaan suunnitelmassa. Vuonna 2025 uusitaan Tulostien pumppaamo. menot 60 000, tulot 0, netto - 60 000	-60 000	-30 000	-30 000
MURTOSEN TEKOPOHJAVEDEN PUMPPAUKSEN TEHOSTAMINEN			
Murtosen tekopohjaveden pumppauksen uusi sähkökeskus ja automaatio. Toimenpiteellä parannetaan vesilaitoksen toimintavarmuutta. menot 25 000, tulot 0, netto -25 000	-25 000		
	-4 505 000	-1 230 000	-230 000
VESI- JA VIEMÄRILAITOS YHTEENSÄ	210 000	0	0
	-4 295 000	-1 230 000	-230 000
	2025	2026	2027
	-6 990 000	-1 925 000	-860 000
JUVAN KUNNAN INVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 150 000	100 000	100 000
	-5 840 000	-1 825 000	-760 000

TALOUSARVIO 2025

JUVAN KUNTA

(ulkoinen/sisäinen)	TP 2023	Tot 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Vrt. ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	5 014 762 €	3 672 554 €	4 532 509 €	4 359 497 €	-3,82 %
MYYNITITUOTOT	1 188 166 €	1 023 889 €	1 099 770 €	1 128 912 €	2,65 %
Myyntituotot	1 161 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kotikuntakorvaukset	129 547 €	114 278 €	147 917 €	193 361 €	30,72 %
Muut yhteistoimintakorvaukset	0 €	0 €	500 €	0 €	-100,00 %
Myyntitulot kunnilta	35 229 €	30 525 €	32 000 €	60 745 €	89,83 %
Myyntitulot kuntayhtymiltä	19 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Myyntitulot valtiolta	8 400 €	4 500 €	6 200 €	4 500 €	-27,42 %
Oppisop.koulutuksen korvaukset	0 €	400 €	0 €	0 €	0,00 %
Metsän myyntitulot	288 109 €	435 435 €	300 000 €	378 000 €	26,00 %
Ateriamaksut	91 191 €	-3 319 €	0 €	0 €	0,00 %
Ateriakuljetukset	34 638 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut myyntitulot	77 619 €	58 263 €	125 080 €	55 450 €	-55,67 %
Sis. kirjanpito palvelut	124 871 €	99 024 €	116 116 €	120 554 €	3,82 %
Sis. palkanlaskentapalvelut	52 133 €	36 948 €	46 252 €	45 600 €	-1,41 %
Sis. atk-palvelut	233 014 €	197 491 €	238 227 €	213 004 €	-10,59 %
Muut sisäiset myyntitulot	112 235 €	50 344 €	87 478 €	57 698 €	-34,04 %
MAKSUTUOTOT	443 031 €	291 668 €	394 200 €	392 700 €	-0,38 %
Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut	129 967 €	90 530 €	123 000 €	123 000 €	0,00 %
Opetus- ja kultt.toimen maksut	61 217 €	31 401 €	40 000 €	40 000 €	0,00 %
Rak.valv. ja tarkastusmaksut	87 728 €	70 174 €	90 000 €	70 000 €	-22,22 %
Maa-ainelupamaksut	12 049 €	0 €	12 000 €	12 000 €	0,00 %
Muut yhdyskuntapalvelusmaksut	3 840 €	2 063 €	7 200 €	5 700 €	-20,83 %
Lippu- ja pääsymaksutulot	148 231 €	97 500 €	119 000 €	142 000 €	19,33 %
Maksutuotot	0 €	0 €	3 000 €	0 €	-100,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	578 695 €	319 291 €	400 967 €	282 040 €	-29,66 %
Työllistämistuki	79 785 €	17 476 €	40 000 €	0 €	-100,00 %
Tuet ja avustukset valtiolta	429 460 €	294 226 €	245 500 €	250 895 €	2,20 %
Muut EU-tuet	3 175 €	189 €	100 242 €	0 €	-100,00 %
Muut tuet ja avustukset	32 461 €	7 400 €	1 000 €	8 700 €	770,00 %
Työterveyshuollon korvaus	33 813 €	0 €	14 225 €	22 445 €	57,79 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 804 871 €	2 037 707 €	2 637 572 €	2 555 845 €	-3,10 %
Asuntojen vuokrat	72 837 €	64 770 €	73 500 €	81 000 €	10,20 %
Muiden rakennusten vuokrat	1 917 051 €	1 425 755 €	1 935 940 €	1 861 941 €	-3,82 %
Maa- ja vesialueiden vuokrat	80 878 €	70 135 €	56 000 €	60 000 €	7,14 %
Koneiden ja laitteiden vuokrat	190 €	50 €	1 300 €	1 000 €	-23,08 %
Sisäiset vuokratulot	232 191 €	195 825 €	226 801 €	205 901 €	-9,22 %
Vuokratuotot, muut	2 758 €	317 €	200 €	150 €	-25,00 %

Pysyvien vastaavien myyntivoit	73 188 €	92 032 €	60 000 €	80 000 €	33,33 %
Poistetun omais. myyntitulot	14 790 €	965 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut tuotot	154 852 €	64 144 €	42 376 €	8 800 €	-79,23 %
Sis.toimialan hallinto (-tulo)	242 240 €	123 714 €	241 455 €	257 053 €	6,46 %
Sis. muut tuotot	140 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Sis.palvelual.hallinto(-tulo)	13 757 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-20 169 313 €	-14 637 249 €	-19 721 992 €	-19 896 182 €	0,88 %
HENKILÖSTÖKULUT	-8 626 405 €	-6 388 928 €	-8 632 888 €	-8 209 163 €	-4,91 %
Vakin. viranh. kk-palkat KuEL	-2 276 124 €	-1 815 321 €	-2 561 669 €	-2 617 296 €	2,17 %
Vakin. viranh. kk-palkat VaEL	-991 726 €	-694 628 €	-907 797 €	-834 910 €	-8,03 %
Luottamush. kok.palkkiot	-85 787 €	-52 555 €	-60 100 €	-60 150 €	0,08 %
Viranh.ja työntek kok.palkkiot	-9 460 €	-7 525 €	-6 475 €	-6 175 €	-4,63 %
Sairaus-ja äitiysloman sij.	-24 331 €	-14 596 €	-16 100 €	-13 000 €	-19,25 %
Vuosiloman ja muut sijaiset	-492 424 €	-288 457 €	-265 042 €	-171 441 €	-35,32 %
Koulutuspäivien sijaiset	-2 090 €	-567 €	0 €	0 €	0,00 %
Työsuhteisten kk-palkat	-2 607 182 €	-2 060 179 €	-2 774 143 €	-2 774 134 €	0,00 %
Tunti-ja urakkapalkat	-137 890 €	-91 949 €	-81 721 €	-97 668 €	19,51 %
Työllisyyspalkat	-94 635 €	-65 636 €	-80 000 €	0 €	-100,00 %
Erilliskorvaukset	-121 772 €	-57 825 €	-77 750 €	-71 820 €	-7,63 %
Asiantuntijapalkkiot	-1 885 €	-532 €	-1 000 €	-1 000 €	0,00 %
Päälouottamusmiespalkkio	-10 175 €	-8 890 €	-9 400 €	0 €	-100,00 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-36 258 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
KuEL/palkkaperusteinen maksu	-958 979 €	-733 820 €	-989 605 €	-977 096 €	-1,26 %
KuEL/eläkemenoperust. maksu	-402 768 €	-282 781 €	-413 296 €	-258 096 €	-37,55 %
Muut työeläkemaksut (VaEL ym)	-178 734 €	-124 712 €	-148 697 €	-136 341 €	-8,31 %
Jaksotetut eläkekulut	-6 312 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kansaneläke- ja sairausvak.mak	-103 673 €	-59 079 €	-87 921 €	-113 763 €	29,39 %
Työttömyysvakuutusmaksut	-103 376 €	-40 829 €	-104 832 €	-39 452 €	-62,37 %
Tapaturmavakuutusmaksut	-31 403 €	-26 000 €	-40 579 €	-32 876 €	-18,98 %
Muut sosiaalivakuutusmaksut	-4 153 €	-3 120 €	-6 761 €	-3 945 €	-41,65 %
Jaksotetut sosiaalivakuutusma	4 773 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Sairausvakuutuskorvaukset	25 343 €	35 165 €	0 €	0 €	0,00 %
Tapaturmakorvaukset	9 839 €	352 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut Kelan korvaukset	7 997 €	4 555 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut henkilöstömenoj. korj.erä	6 780 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-7 453 204 €	-5 493 154 €	-7 058 783 €	-7 878 614 €	11,47 %
Asiakaspalv. osto kunnilta	-667 742 €	-260 471 €	-686 969 €	-282 272 €	-60,37 %
Asiakaspalv. osto kuntayht.	-7 297 €	-22 704 €	-5 000 €	-8 000 €	60,00 %
Asiakaspalv. osto muilta	0 €	0 €	0 €	-8 000 €	0,00 %

Asiantuntijapalvelut	-368 096 €	-308 925 €	-351 301 €	-380 605 €	8,34 %
Toimistopalvelut	-27 182 €	-13 188 €	-10 850 €	-13 550 €	24,88 %
Muut asiantuntijapalvelut	-112 536 €	-354 204 €	-78 600 €	-527 502 €	571,12 %
Työnohjauspalvelut	-2 073 €	-1 410 €	-1 600 €	-2 500 €	56,25 %
Atk-verkon käyttömaksut	-46 336 €	-36 469 €	-44 580 €	-26 582 €	-40,37 %
ICT-palvelut	-331 939 €	-278 939 €	-313 101 €	-375 281 €	19,86 %
Painatukset, ilmoitukset ja ma	-57 328 €	-41 959 €	-65 110 €	-53 660 €	-17,59 %
Kirjastoaineiston muovitus ja sidonta	-3 651 €	-1 708 €	-3 000 €	-3 000 €	0,00 %
Posti- ja kuriiripalvelut	-9 946 €	-9 730 €	-11 802 €	-12 910 €	9,39 %
Painatukset	-12 837 €	-6 714 €	-7 350 €	-5 200 €	-29,25 %
Puhelinmenot	-23 996 €	-9 777 €	-14 475 €	-12 585 €	-13,06 %
Vakuutukset	-45 041 €	-93 659 €	-55 112 €	-62 183 €	12,83 %
Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-5 570 €	-3 343 €	-6 180 €	-6 180 €	0,00 %
Sis. Jätevesimaksut	-46 211 €	-39 371 €	-40 642 €	-42 036 €	3,43 %
Jätehuoltopalvelut	-5 377 €	-4 344 €	-4 844 €	-5 736 €	18,41 %
Talonmiespalv./J-S P Oy	-2 006 €	-718 €	-388 768 €	-413 378 €	6,33 %
Korjaustyöpalv./J-S P Oy	-9 587 €	-19 173 €	-66 500 €	-40 500 €	-39,10 %
Muut kiinteistöpalv./J-S P Oy	-656 729 €	-531 209 €	-227 597 €	-220 608 €	-3,07 %
Asiantuntijapalv./J-S P Oy	-348 305 €	-275 818 €	-382 067 €	-411 492 €	7,70 %
Alueiden kunnossapito / JSP Oy	-150 215 €	-121 641 €	-184 915 €	-185 652 €	0,40 %
Rakenn.rakent. Ja kunnossapito	-285 457 €	-162 200 €	-235 674 €	-246 242 €	4,48 %
Alueiden rakent. ja kunn.pito	-216 933 €	-135 805 €	-178 251 €	-185 207 €	3,90 %
Siivouspalvelut/J-S P Oy	-335 355 €	-268 726 €	-369 666 €	-372 945 €	0,89 %
Kuntalaskutusmenot/Rantasalmi	-101 991 €	-68 816 €	-95 200 €	-95 585 €	0,40 %
Siivouspalv. osto muilta	-146 060 €	-118 905 €	-162 432 €	-178 662 €	9,99 %
Talonmiespalv.osto muilta	-923 €	-1 403 €	-700 €	-500 €	-28,57 %
Koneiden ja laitt. kunnossap.	-37 855 €	-55 617 €	-23 093 €	-25 105 €	8,71 %
Atk-laitteiden kunnossapito	-1 032 €	-386 €	-4 050 €	-2 850 €	-29,63 %
Majoitus- ja ravitsemispalvelu	-65 613 €	-37 092 €	-51 640 €	-47 500 €	-8,02 %
Koulutusten majoitus- ja ruokailu	-2 476 €	-475 €	-8 000 €	-4 450 €	-44,38 %
Työpaikkaruokailu	-2 757 €	-2 258 €	-3 500 €	-3 000 €	-14,29 %
Ateriapalvelut/J-S P Oy	-726 776 €	-488 228 €	-673 309 €	-665 221 €	-1,20 %
Muut ateriapalvelujen ostot	-11 398 €	-7 237 €	-13 000 €	-11 000 €	-15,38 %
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-263 861 €	-158 595 €	-239 810 €	-210 430 €	-12,25 %
Vpl:n mukaiset kuljetukset	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Oppilaskuljetukset	-703 245 €	-549 609 €	-720 000 €	-762 730 €	5,93 %
Koulutusmatkat	-2 542 €	-624 €	-5 600 €	-5 050 €	-9,82 %
Virantoim.- ja muut työmatkat	-38 537 €	-28 613 €	-42 334 €	-27 350 €	-35,39 %
Ateriakuljetukset	-58 457 €	-39 930 €	-53 186 €	-53 586 €	0,75 %

Työterveyshuoltomenot	-66 486 €	-77 075 €	-28 450 €	-44 890 €	57,79 %
Koulutuspalvelut	-24 665 €	-32 680 €	-37 020 €	-30 000 €	-18,96 %
Kulttuuripalvelut	-9 849 €	-9 455 €	-24 600 €	-27 200 €	10,57 %
Osuus verotuskustannuksiin	-60 430 €	-47 688 €	-65 000 €	-65 000 €	0,00 %
Muut yhteistoimintaosuudet	-173 482 €	-163 849 €	-205 200 €	-913 300 €	345,08 %
Tyky-toiminta	-11 442 €	-9 782 €	-8 200 €	-9 500 €	15,85 %
Kuntaosuudet hankkeisiin	-60 084 €	-6 099 €	-30 497 €	-3 950 €	-87,05 %
Muut palvelut	-327 028 €	-79 005 €	-100 350 €	-93 940 €	-6,39 %
Kirjaston kaukopalvelu	-119 €	-5 €	-130 €	-100 €	-23,08 %
Sisäiset kirjanpitopalvelut	-124 871 €	-99 024 €	-116 116 €	-120 554 €	3,82 %
Sisäiset palkanlaskentapalvelut	-52 133 €	-36 948 €	-46 252 €	-45 600 €	-1,41 %
Sisäiset palveluostot	-112 339 €	-50 344 €	-87 478 €	-57 698 €	-34,04 %
Sisäiset toimialan yleiskulut	-242 240 €	-123 714 €	-241 455 €	-257 053 €	6,46 %
Sisäiset palvelualueen yleisk.	-13 757 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Sisäiset atk-palvelut	-233 014 €	-197 491 €	-238 227 €	-213 004 €	-10,59 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 833 120 €	-1 145 599 €	-1 768 864 €	-1 601 926 €	-9,44 %
Toimisto- ja koulutarvikkeet	-25 591 €	-20 596 €	-25 270 €	-26 540 €	5,03 %
Kirjallisuus	-105 885 €	-92 340 €	-93 650 €	-91 930 €	-1,84 %
Kirjaston kirjahankinnat	-31 415 €	-23 147 €	-30 000 €	-30 000 €	0,00 %
Kirjaston elektroninen aineisto	-4 698 €	-4 691 €	-6 983 €	-7 000 €	0,24 %
Kirjaston av-aineisto	-5 144 €	-3 637 €	-4 500 €	-4 000 €	-11,11 %
Kirjaston lehdet	-13 211 €	-12 523 €	-12 000 €	-12 000 €	0,00 %
Kirjaston muu aineisto	-297 €	-559 €	-200 €	-600 €	200,00 %
Elintarvikkeet	-21 096 €	-12 509 €	-18 670 €	-17 030 €	-8,78 %
Atk-tarvikkeet	-7 870 €	-1 811 €	-9 500 €	-4 400 €	-53,68 %
Vaatteisto	-2 770 €	-1 755 €	-2 780 €	-2 380 €	-14,39 %
Teknisen työn tarvikkeet	-8 604 €	-4 681 €	-9 000 €	-9 000 €	0,00 %
Lääkkeet	-222 €	0 €	-230 €	-200 €	-13,04 %
Tekstiilityön tarvikkeet	-4 712 €	-3 201 €	-7 000 €	-6 000 €	-14,29 %
Kemian ja fysiikan tarvikkeet	-4 845 €	-118 €	-2 900 €	-1 100 €	-62,07 %
Hoitotarvikkeet	-1 022 €	-3 187 €	-1 350 €	-1 650 €	22,22 %
Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-4 294 €	-3 642 €	-3 550 €	-4 470 €	25,92 %
Hygieniatarvikkeet	-8 851 €	-8 256 €	-11 242 €	-11 180 €	-0,55 %
Poltto- ja voiteluaineet	-11 929 €	-726 €	-13 690 €	-30 €	-99,78 %
Lämmitys	-580 818 €	-429 059 €	-576 617 €	-643 827 €	11,66 %
Sähkö ja kaasu	-831 652 €	-406 085 €	-777 400 €	-595 874 €	-23,35 %
Vesi	-2 060 €	-745 €	-1 240 €	-1 200 €	-3,23 %
Sis. Vesimaksut	-39 449 €	-33 939 €	-39 742 €	-39 115 €	-1,58 %
Kalusto	-20 196 €	-31 954 €	-25 370 €	-24 000 €	-5,40 %
Kalusto (irtaimistoluett.)	-14 642 €	-4 364 €	-14 700 €	-10 700 €	-27,21 %
Atk-kalusto	-11 314 €	-378 €	-17 500 €	-16 100 €	-8,00 %
Rakennusmateriaali	-19 554 €	-2 062 €	-13 500 €	-9 800 €	-27,41 %
Koneiden ja laitt. varaosat	-5 091 €	-7 966 €	-7 250 €	-7 850 €	8,28 %

Sisäiset materiaaliostot	-36 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Muu materiaali	-45 852 €	-31 667 €	-43 030 €	-23 950 €	-44,34 %
AVUSTUKSET	-644 870 €	-297 889 €	-607 711 €	-784 962 €	29,17 %
Kotihoidon tuki	-156 801 €	-81 160 €	-160 000 €	-120 000 €	-25,00 %
Yksityisen hoidon tuen kuntali	0 €	-240 €	0 €	-5 600 €	0,00 %
Muut avustukset kotitalouksill	-200 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Avustukset yhteisöille	-109 634 €	-83 877 €	-101 261 €	-93 812 €	-7,36 %
Avustukset yrityksille	-47 679 €	-11 065 €	-30 900 €	-25 000 €	-19,09 %
Avustukset muille	-558 €	0 €	-2 550 €	-2 550 €	0,00 %
Tieavustukset	-167 920 €	0 €	-168 000 €	-168 000 €	0,00 %
Työmarkkinatuen kuntaosuus	-162 078 €	-121 547 €	-145 000 €	-370 000 €	155,17 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 611 715 €	-1 311 678 €	-1 653 746 €	-1 431 517 €	-13,44 %
Rakenn. ja huon. vuokramenot	-1 002 283 €	-880 653 €	-1 126 574 €	-1 027 873 €	-8,76 %
Koneiden ja laitteiden vuokrat	-11 824 €	-9 449 €	-14 894 €	-36 100 €	142,38 %
Atk-laitteiden vuokrat	-79 552 €	-55 583 €	-66 712 €	-48 131 €	-27,85 %
Muut vuokrat	-35 635 €	-22 796 €	-21 786 €	-15 822 €	-27,38 %
Sisäiset vuokramenot	-232 191 €	-195 824 €	-226 801 €	-205 901 €	-9,22 %
Välilliset verot	-109 €	-220 €	0 €	0 €	0,00 %
Välittömät verot	-98 990 €	-1 125 €	-87 769 €	0 €	-100,00 %
Pysyvien vast. myyntitapp.	-2 007 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Luottotappiot toimintatuotoist	-4 082 €	1 505 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut toimintakulut	-93 017 €	-95 407 €	-65 810 €	-47 340 €	-28,07 %
Suhdetoiminta ja edustusmenot	-2 435 €	-84 €	0 €	0 €	0,00 %
Jäsenmaksut	-49 590 €	-52 042 €	-43 400 €	-50 350 €	16,01 %
Pyöritykset	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKATE	-15 154 551 €	-10 964 694 €	-15 189 483 €	-15 546 685 €	2,29 %
VEROTULOT	11 975 757 €	8 618 591 €	11 733 000 €	12 667 000 €	7,96 %
KUNNAN TULOVERO	8 299 723 €	5 893 260 €	8 220 000 €	9 173 000 €	11,59 %
Kunnan tulovero	8 299 723 €	5 893 260 €	8 220 000 €	9 173 000 €	11,59 %
KIINTEISTÖVERO	1 682 232 €	1 401 403 €	1 858 000 €	1 844 000 €	-0,75 %
Kiinteistövero	1 682 232 €	1 401 403 €	1 858 000 €	1 844 000 €	-0,75 %
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	1 993 802 €	1 323 927 €	1 655 000 €	1 650 000 €	-0,30 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 993 802 €	1 323 927 €	1 655 000 €	1 650 000 €	-0,30 %
VALTIONOSUUEDET	3 795 385 €	3 081 672 €	4 125 355 €	4 044 628 €	-1,96 %
KUNNAN PERUSPALV. VALTIONOSUUS	1 598 037 €	463 192 €	611 609 €	1 035 757 €	69,35 %
Kunnan peruspalv. valtionosuus	1 598 037 €	463 192 €	611 609 €	1 035 757 €	69,35 %
VEROTUL. PERUSTUVA VO-TASAUS	1 592 729 €	1 707 129 €	2 276 174 €	2 486 517 €	9,24 %
Verotul. perustuva vo-tasaus	1 592 729 €	1 707 129 €	2 276 174 €	2 486 517 €	9,24 %
OPETUS- JA KULTT.TOIMEN VO	-747 604 €	-96 658 €	-112 040 €	-500 000 €	346,27 %

Opetus- ja kultt.toimen vo	-747 604 €	-96 658 €	-112 040 €	-500 000 €	346,27 %
VEROTULOMENETYSTEN	1 352 223 €	1 008 009 €	1 349 612 €	1 022 354 €	-24,25 %
KOMPENSAATI					
Verotulomenetysten kompensaati	1 352 223 €	1 008 009 €	1 349 612 €	1 022 354 €	-24,25 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	700 862 €	945 310 €	1 095 394 €	751 114 €	-31,43 %
KORKOTUOTOT	20 443 €	4 101 €	0 €	0 €	0,00 %
Korkotuotot antolainoista	660 €	362 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut korkotuotot	19 783 €	3 739 €	0 €	0 €	0,00 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 081 553 €	1 367 968 €	1 335 394 €	1 085 114 €	-18,74 %
Osinkotuotot ja osuuspääomien	644 546 €	751 809 €	650 000 €	748 720 €	15,19 %
Korvaus peruspääomasta	85 394 €	0 €	85 394 €	85 394 €	0,00 %
Verotilitysten korot ja korotu	50 €	285 €	0 €	0 €	0,00 %
Viivästyskorot	3 180 €	2 553 €	0 €	0 €	0,00 %
Peruspääoman korot kuntayhtymi	21 025 €	0 €	0 €	21 000 €	0,00 %
Muut rahoitustuotot	327 358 €	613 321 €	600 000 €	230 000 €	-61,67 %
KORKOKULUT	-397 839 €	-423 508 €	-240 000 €	-334 000 €	39,17 %
Kuntatodistuslainojen korot	-335 797 €	-348 381 €	0 €	-218 000 €	0,00 %
Maksuliikennetilien korot	-437 €	-127 €	0 €	0 €	0,00 %
Korkokulut lainoista ulkopuoli	-61 605 €	-75 001 €	-240 000 €	-116 000 €	-51,67 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 295 €	-3 251 €	0 €	0 €	0,00 %
Verotilitysten korot	-32 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Viivästyskorot ja korotukset	-2 720 €	-2 913 €	0 €	0 €	0,00 %
Luottoprovisiot	-544 €	-338 €	0 €	0 €	0,00 %
VUOSIKATE	1 317 453 €	1 680 878 €	1 764 266 €	1 916 057 €	9,17 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 026 806 €	-1 542 362 €	-2 038 636 €	-1 658 176 €	-18,66 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 026 806 €	-1 542 362 €	-2 038 636 €	-1 658 176 €	-18,66 %
Poistot rakennuksista	-1 285 381 €	-980 246 €	-1 289 222 €	-1 324 454 €	2,73 %
Poistot kiint.rakent. ja laitt	-296 853 €	-249 826 €	-272 769 €	-328 722 €	20,51 %
Poistot koneista ja kalustosta	-444 572 €	-312 290 €	-476 645 €	-5 000 €	-98,95 %
TILIKAUDEN TULOS	-709 353 €	138 516 €	-274 370 €	257 881 €	-197,63 %
Tilipäätössiirrot	65 259 €	12 324 €	0 €	0 €	0,00 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-159 741 €	12 324 €	0 €	0 €	0,00 %
Poistoeron lisäys (-)	-176 308 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Poistoeron vähennys (+)	16 568 €	12 324 €	0 €	0 €	0,00 %
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	225 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Varausten vähennys (+)	225 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-644 094 €	150 841 €	-274 370 €	257 881 €	-197,63 %

TALOUSARVIO 2025

JUVAN VESI- JA VIEMÄRILAITOS

(ulkoinen/sisäinen)	TP 2023	TOT 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Vrt. ed. TA %
LIIKEVAIHTO	849 313 €	699 023 €	1 007 486 €	1 109 184 €	10,09 %
MYYNTITUOTOT	849 313 €	699 023 €	1 007 486 €	1 109 184 €	10,09 %
Vesi- ja jätevesimaksut	654 103 €	531 048 €	787 352 €	883 633 €	12,23 %
Sisäiset vesimaksut	33 905 €	28 907 €	33 742 €	32 515 €	-3,64 %
Sisäiset jätevesimaksut	30 201 €	34 840 €	34 642 €	35 436 €	2,29 %
Sisäiset perusmaksut	21 554 €	9 563 €	12 000 €	13 200 €	10,00 %
Perusmaksut / vesi	56 740 €	45 212 €	65 000 €	71 400 €	9,85 %
Perusmaksut / jätevesi	52 810 €	40 058 €	60 000 €	66 000 €	10,00 %
Myyntitulot kunnilta	0 €	6 295 €	14 750 €	7 000 €	-52,54 %
Muut myyntitulot	0 €	3 099 €	0 €	0 €	0,00 %
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	246 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut tuotot	246 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-486 219 €	-418 029 €	-496 686 €	-548 382 €	10,41 %
Asiantuntijapalvelut	-53 €	-5 775 €	-60 000 €	-62 000 €	3,33 %
Toimistopalvelut	-2 722 €	-1 931 €	-2 200 €	-2 900 €	31,82 %
Muut asiantuntijapalvelut	-1 293 €	-4 713 €	-3 500 €	-4 000 €	14,29 %
ICT-palvelut	-8 129 €	-3 042 €	-5 000 €	-6 150 €	23,00 %
Puhelinmenot	-19 €	-48 €	0 €	-50 €	0,00 %
Vakuutukset	-1 127 €	-1 123 €	-1 500 €	-1 750 €	16,67 %
Korjaustyöpalv./J-S P Oy	0 €	-9 004 €	0 €	-27 000 €	0,00 %
Asiantuntijapalv./J-S P Oy	-430 303 €	-360 995 €	-420 486 €	-433 532 €	3,10 %
Rakenn.rakent. Ja kunnossapito	-281 €	-8 438 €	0 €	0 €	0,00 %
Alueiden rakent. ja kunn.pito	-6 129 €	-4 437 €	0 €	-2 000 €	0,00 %
Koneiden ja laitt. kunnossap.	-35 662 €	-11 775 €	-3 600 €	-9 000 €	150,00 %
Koulutuspalvelut	-500 €	0 €	-400 €	0 €	-100,00 %
Kuntaosuudet hankkeisiin	0 €	-3 348 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut palvelut	0 €	-3 402 €	0 €	0 €	0,00 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-221 992 €	-143 669 €	-201 000 €	-163 000 €	-18,91 %
Sähkö ja kaasu	-215 700 €	-119 739 €	-197 000 €	-160 000 €	-18,78 %
Kalusto	-3 634 €	-2 003 €	0 €	-3 000 €	0,00 %
Kalusto (irtaimistoluett.)	-1 720 €	0 €	-2 000 €	0 €	-100,00 %
Atk-kalusto	0 €	0 €	-2 000 €	0 €	-100,00 %
Koneiden ja laitt. varaosat	0 €	-21 524 €	0 €	0 €	0,00 %
Muu materiaali	-937 €	-404 €	0 €	0 €	0,00 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-219 769 €	-177 315 €	-214 527 €	-224 978 €	4,87 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-219 769 €	-177 315 €	-214 527 €	-224 978 €	4,87 %
Poistot aineett. oikeuksista	-2 315 €	-5 837 €	0 €	0 €	0,00 %
Poistot rakennuksista	-26 033 €	-19 524 €	-214 527 €	-164 083 €	-23,51 %
Poistot kiint.rakent. ja laitt	-186 134 €	-147 989 €	0 €	-60 895 €	0,00 %
Poistot koneista ja kalustosta	-5 287 €	-3 965 €	0 €	0 €	0,00 %

LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-32 377 €	-52 294 €	-5 700 €	-5 800 €	1,75 %
Muut toimintakulut	-30 605 €	-51 546 €	-5 000 €	-5 000 €	0,00 %
Jäsenmaksut	-1 394 €	-749 €	-700 €	-800 €	14,29 %
Pyöritykset	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Maa- ja vesialueiden vuokrat	-378 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
LIIKERYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-110 798 €	-92 285 €	89 573 €	167 024 €	86,47 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-76 414 €	41 €	-85 394 €	-161 434 €	89,05 %
KORKOTUOTOT	6 825 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut korkotuotot	6 825 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 406 €	558 €	0 €	0 €	0,00 %
Viivästyskorot	1 736 €	523 €	0 €	0 €	0,00 %
Muut rahoitustuotot	670 €	35 €	0 €	0 €	0,00 %
KORKOKULUT	0 €	0 €	0 €	-76 040 €	0,00 %
Korkokulut lainoista ulkopuoli	0 €	0 €	0 €	-76 040 €	0,00 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-85 645 €	-517 €	-85 394 €	-85 394 €	0,00 %
Viivästyskorot ja korotukset	-250 €	-517 €	0 €	0 €	0,00 %
Korvaus jäännöspääomasta	-85 394 €	0 €	-85 394 €	-85 394 €	0,00 %
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNN. VARAUKSIA	-187 212 €	-92 244 €	4 179 €	5 590 €	33,76 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-187 212 €	-92 244 €	4 179 €	5 590 €	33,76 %

TA-2025 KÄYTTÖTALouden MÄÄRÄRAHAT TOIMIALOITTAIN

(ulkoinen/sisäinen)

	TP-2023	TA-2024 & muutokset	Muutos -% 2023 - 24	TA-ESITYS 2025	Muutos -% 2024 - 25
Toimintatuotot					
Kunnan johto	919 080	833 042	-10,33	699 793	-16,00
Ympäristöterveydenhuolto	0	0	0,00	0	0,00
Maaseutu- ja lomatoimi	0	0	0,00	0	0,00
Perusturva	19	0	0,00	0	0,00
Sivistyslautakunta	1 234 812	879 213	-40,45	873 315	-0,67
Tekninen toimiala	2 860 851	2 820 254	-1,44	2 786 390	-1,20
Kunta yhteenä	5 014 762	4 532 509	-10,64	4 359 498	-3,82
Vesilaitos	849 559	1 007 486	15,68	1 109 184	10,09
Toimintatuotot yhteenä	5 864 321	5 539 995	-5,85	5 468 682	-1,29
Toimintamenot					
Kunnan johto	-3 191 232	-2 666 851	-19,66	-3 066 822	15,00
Ympäristöterveydenhuolto	-426 435	-454 201	6,11	-457 965	0,83
Maaseutu- ja lomatoimi	-62 621	-68 034	7,96	-58 365	-14,21
Perusturva	13	0	0,00	0	0,00
Sivistyslautakunta	-13 026 931	-13 291 100	1,99	-13 230 655	-0,45
Tekninen toimiala	-3 462 107	-3 241 806	-6,80	-3 092 375	-4,61
Kunta yhteenä	-20 169 313	-19 721 992	-2,27	-19 906 182	0,93
Vesilaitos	-740 588	-703 386	-5,29	-717 182	1,96
Toimintamenot yhteenä	-20 909 901	-20 425 378	-2,37	-20 623 364	0,97
Toimintakate					
Kunnan johto	-2 272 152	-1 833 809	-23,90	-2 367 029	29,08
Ympäristöterveydenhuolto	-426 435	-454 201	6,11	-457 965	0,83
Maaseutu- ja lomatoimi	-62 621	-68 034	7,96	-58 365	-14,21
Perusturva	32	0	0,00	0	0,00
Sivistyslautakunta	-11 792 119	-12 411 887	4,99	-12 357 340	-0,44
Tekninen toimiala	-601 256	-421 552	-42,63	-305 985	-27,41
Kunta yhteenä	-15 154 551	-15 189 483	0,23	-15 546 684	2,35
Vesilaitos	108 971	304 100	64,17	392 002	28,91
Toimintakate yhteenä	-15 045 580	-14 885 383	-1,08	-15 154 683	1,81

KÄYTTÖTALOUS TOIMIALOITTAIN

JUVAN KUNTA KÄYTTÖTALOUS

(ulkoinen/sisäinen)	TP 2023	TOT 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Muutos ed.TA%
TOIMINTATUOTOT	5 014 762 €	3 672 554 €	4 532 509 €	4 359 497 €	-3,82 %
MYYNTITUOTOT	1 188 166 €	1 023 889 €	1 099 770 €	1 128 912 €	2,65 %
MAKSUTUOTOT	443 031 €	291 668 €	394 200 €	392 700 €	-0,38 %
TUET JA AVUSTUKSET	578 695 €	319 291 €	400 967 €	282 040 €	-29,66 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 804 871 €	2 037 707 €	2 637 572 €	2 555 845 €	-3,10 %
TOIMINTAKULUT	-20 169 313 €	-14 637 249 €	-19 721 992 €	-19 906 182 €	0,93 %
HENKILÖSTÖKULUT	-8 626 405 €	-6 388 928 €	-8 632 888 €	-8 209 163 €	-4,91 %
PALVELUJEN OSTOT	-7 453 204 €	-5 493 154 €	-7 058 783 €	-7 878 614 €	11,61 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 833 120 €	-1 145 599 €	-1 768 864 €	-1 601 926 €	-9,44 %
AVUSTUKSET	-644 870 €	-297 889 €	-607 711 €	-784 962 €	29,17 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 611 715 €	-1 311 678 €	-1 653 746 €	-1 431 517 €	-13,44 %
TOIMINTAKATE	-15 154 551 €	-10 964 694 €	-15 189 483 €	-15 546 685 €	2,35 %
VUOSIKATE	-15 154 547 €	-10 964 694 €	-15 189 483 €	-15 546 685 €	2,35 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 026 806 €	-1 542 362 €	-2 038 636 €	-1 658 176 €	-18,66 %
TILIKAUDEN TULOS	-17 181 353 €	-12 507 056 €	-17 228 119 €	-17 204 861 €	-0,14 %
Tilipäättösiirrot	-111 049 €	12 324 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-17 292 402 €	-12 494 732 €	-17 228 119 €	-17 204 861 €	-0,14 %

HALLINTOPALVELUT

	TP 2023	TOT 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Muutos ed.TA%
TOIMINTATUOTOT	919 080 €	638 680 €	833 042 €	699 793 €	-16,00 %
MYYNTITUOTOT	611 615 €	366 229 €	451 895 €	414 803 €	-8,21 %
MAKSUTUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	211 398 €	160 159 €	269 792 €	180 990 €	-32,91 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	96 068 €	112 292 €	111 355 €	104 000 €	-6,61 %
TOIMINTAKULUT	-3 191 232 €	-2 061 588 €	-2 666 851 €	-3 066 822 €	15,00 %
HENKILÖSTÖKULUT	-1 306 985 €	-798 338 €	-1 157 141 €	-724 632 €	-37,38 %
PALVELUJEN OSTOT	-1 206 537 €	-801 661 €	-994 625 €	-1 641 228 €	65,01 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-63 009 €	-32 754 €	-30 820 €	-23 010 €	-25,34 %
AVUSTUKSET	-260 731 €	-173 327 €	-209 400 €	-439 000 €	109,65 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-353 970 €	-255 508 €	-274 865 €	-238 952 €	-13,07 %
TOIMINTAKATE	-2 272 152 €	-1 422 907 €	-1 833 809 €	-2 367 029 €	29,08 %
VUOSIKATE	-2 272 148 €	-1 422 907 €	-1 833 809 €	-2 367 029 €	29,08 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4 883 €	-3 663 €	-4 883 €	-4 883 €	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-2 277 031 €	-1 426 570 €	-1 838 692 €	-2 371 912 €	29,00 %
Tilipäättösiirrot	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-2 277 031 €	-1 426 570 €	-1 838 692 €	-2 371 912 €	29,00 %

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

	TP 2023	TOT 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Muutos ed.TA%
TOIMINTATUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MYYNTITUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MAKSUTUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
HENKILÖSTÖKULUT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
AVUSTUKSET	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKATE	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
VUOSIKATE	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
Tilipäättösiirrot	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %

MAASEUTU- JA LOMATOIMEN
TOIMIALA

	TP 2023	TOT 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Muutos ed.TA%
TOIMINTATUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MYYNTITUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MAKSUTUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-62 621 €	-38 395 €	-68 034 €	-58 365 €	-14,21 %
HENKILÖSTÖKULUT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-56 142 €	-36 830 €	-58 034 €	-58 365 €	0,57 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
AVUSTUKSET	-6 479 €	-1 565 €	-10 000 €	0 €	-100,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKATE	-62 621 €	-38 395 €	-68 034 €	-58 365 €	-14,21 %
VUOSIKATE	-62 621 €	-38 395 €	-68 034 €	-58 365 €	-14,21 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-62 621 €	-38 395 €	-68 034 €	-58 365 €	-14,21 %
Tilipäättösiirrot	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-62 621 €	-38 395 €	-68 034 €	-58 365 €	-14,21 %

PERUSTURVAN TOIMIALA

	TP 2023	TOT 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Muutos ed.TA%
TOIMINTATUOTOT	19 €	20 554 €	0 €	0 €	0,00 %
MYYNTITUOTOT	19 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MAKSUTUOTOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	0 €	20 554 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	13 €	-14 307 €	0 €	0 €	0,00 %
HENKILÖSTÖKULUT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-3 €	-14 308 €	0 €	0 €	0,00 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
AVUSTUKSET	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	17 €	1 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKATE	32 €	6 248 €	0 €	0 €	0,00 %
VUOSIKATE	32 €	6 248 €	0 €	0 €	0,00 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	32 €	6 248 €	0 €	0 €	0,00 %
Tilipäättösiirrot	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	32 €	6 248 €	0 €	0 €	0,00 %

SIVISTYSLAUTAKUNTA

	TP 2023	TOT 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Muutos ed.TA%
TOIMINTATUOTOT	1 234 812 €	693 273 €	879 213 €	873 315 €	-0,67 %
MYYNTITUOTOT	260 140 €	195 705 €	321 370 €	290 938 €	-9,47 %
MAKSUTUOTOT	339 414 €	219 431 €	282 000 €	305 000 €	8,16 %
TUET JA AVUSTUKSET	351 380 €	154 132 €	96 900 €	99 955 €	3,15 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	283 877 €	124 004 €	178 943 €	177 422 €	-0,85 %
TOIMINTAKULUT	-13 026 931 €	-10 018 422 €	-13 291 100 €	-13 230 655 €	-0,45 %
HENKILÖSTÖKULUT	-7 036 378 €	-5 355 279 €	-7 137 102 €	-7 177 083 €	0,56 %
PALVELUJEN OSTOT	-3 788 844 €	-3 026 094 €	-3 915 895 €	-4 040 911 €	3,19 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-811 045 €	-521 775 €	-705 775 €	-707 331 €	0,22 %
AVUSTUKSET	-209 740 €	-122 997 €	-220 311 €	-177 962 €	-19,22 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 180 924 €	-992 277 €	-1 312 016 €	-1 127 368 €	-14,07 %
TOIMINTAKATE	-11 792 120 €	-9 325 150 €	-12 411 887 €	-12 357 341 €	-0,44 %
VUOSIKATE	-11 792 120 €	-9 325 150 €	-12 411 887 €	-12 357 341 €	-0,44 %
Poistot ja arvonalentumiset	-813 563 €	-621 383 €	-807 978 €	-442 038 €	-45,29 %
TILIKAUDEN TULOS	-12 605 683 €	-9 946 533 €	-13 219 865 €	-12 799 379 €	-3,18 %
Tilipäättösiirrot	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-12 605 683 €	-9 946 533 €	-13 219 865 €	-12 799 379 €	-3,18 %

TEKNINEN TOIMIALA

	TP 2023	TOT 1-9 2024	TA 2024	TA 2025	Muutos ed.TA%
TOIMINTATUOTOT	2 860 851 €	2 320 047 €	2 820 254 €	2 786 390 €	-1,20 %
MYYNTITUOTOT	316 392 €	461 954 €	326 505 €	423 171 €	29,61 %
MAKSUTUOTOT	103 616 €	72 237 €	112 200 €	87 700 €	-21,84 %
TUET JA AVUSTUKSET	15 917 €	5 000 €	34 275 €	1 095 €	-96,81 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 424 926 €	1 780 856 €	2 347 274 €	2 274 424 €	-3,10 %
TOIMINTAKULUT	-3 462 107 €	-2 190 206 €	-3 241 806 €	-3 092 375 €	-4,61 %
HENKILÖSTÖKULUT	-283 041 €	-235 311 €	-338 644 €	-307 447 €	-9,21 %
PALVELUJEN OSTOT	-1 975 243 €	-1 299 931 €	-1 636 028 €	-1 680 146 €	2,70 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-959 066 €	-591 070 €	-1 032 269 €	-871 585 €	-15,57 %
AVUSTUKSET	-167 920 €	0 €	-168 000 €	-168 000 €	0,00 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-76 838 €	-63 893 €	-66 865 €	-65 197 €	-2,49 %
TOIMINTAKATE	-601 256 €	129 841 €	-421 552 €	-305 985 €	-27,41 %
VUOSIKATE	-601 256 €	129 841 €	-421 552 €	-305 985 €	-27,41 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 208 359 €	-917 316 €	-1 225 775 €	-1 211 255 €	-1,18 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 809 615 €	-787 475 €	-1 647 327 €	-1 517 240 €	-7,90 %
Tilipäättösiirrot	-111 049 €	12 324 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 920 664 €	-775 151 €	-1 647 327 €	-1 517 240 €	-7,90 %

KÄYTTÖTALOUS SITOVUUSTASOITTAIN 2025

(ulkoinen/sisäinen)

Kunnanvaltuusto- ja hallitus

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	22 283 €	15 598 €	13 100 €	57 540 €	339,24 %
TOIMINTAKULUT	-773 698 €	-525 344 €	-606 269 €	-671 848 €	10,82 %
TOIMINTAKATE	-751 415 €	-509 746 €	-593 169 €	-614 308 €	3,56 %
VUOSIKATE	-751 415 €	-509 746 €	-593 169 €	-614 308 €	3,56 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4 883 €	-3 663 €	-4 883 €	-4 883 €	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-756 298 €	-513 409 €	-598 052 €	-619 191 €	3,53 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-756 298 €	-513 409 €	-598 052 €	-619 191 €	3,53 %

Yleishallinto

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	661 000 €	461 325 €	524 195 €	498 253 €	-4,95 %
TOIMINTAKULUT	-1 504 604 €	-1 074 032 €	-1 333 486 €	-1 190 421 €	-10,73 %
TOIMINTAKATE	-843 605 €	-612 708 €	-809 291 €	-692 168 €	-14,47 %
VUOSIKATE	-843 605 €	-612 708 €	-809 291 €	-692 168 €	-14,47 %
TILIKAUDEN TULOS	-843 605 €	-612 708 €	-809 291 €	-692 168 €	-14,47 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-843 605 €	-612 708 €	-809 291 €	-692 168 €	-14,47 %

Elinkeinotoiminta

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	657 €	996 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-114 682 €	-76 245 €	-116 870 €	-16 108 €	-86,22 %
TOIMINTAKATE	-114 025 €	-75 249 €	-116 870 €	-16 108 €	-86,22 %
VUOSIKATE	-114 025 €	-75 249 €	-116 870 €	-16 108 €	-86,22 %
TILIKAUDEN TULOS	-114 025 €	-75 249 €	-116 870 €	-16 108 €	-86,22 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-114 025 €	-75 249 €	-116 870 €	-16 108 €	-86,22 %

Työllisyyden hoito

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	120 490 €	41 095 €	68 805 €	24 000 €	-65,12 %
TOIMINTAKULUT	-606 245 €	-360 401 €	-491 615 €	-1 136 879 €	131,25 %
TOIMINTAKATE	-485 756 €	-319 306 €	-422 810 €	-1 112 879 €	163,21 %
VUOSIKATE	-485 752 €	-319 306 €	-422 810 €	-1 112 879 €	163,21 %
TILIKAUDEN TULOS	-485 752 €	-319 306 €	-422 810 €	-1 112 879 €	163,21 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-485 752 €	-319 306 €	-422 810 €	-1 112 879 €	163,21 %

Kotouttaminen (-2024)

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	114 651 €	119 667 €	160 000 €	0 €	-100,00 %
TOIMINTAKULUT	-192 003 €	-25 565 €	-32 000 €	0 €	-100,00 %
TOIMINTAKATE	-77 352 €	94 102 €	128 000 €	0 €	-100,00 %
VUOSIKATE	-77 352 €	94 102 €	128 000 €	0 €	-100,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-77 352 €	94 102 €	128 000 €	0 €	-100,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-77 352 €	94 102 €	128 000 €	0 €	-100,00 %

Elinkeinotoimen hankkeet ja projektit

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	0 €	0 €	66 942 €	0 €	-100,00 %
TOIMINTAKULUT	0 €	0 €	-86 610 €	0 €	-100,00 %
TOIMINTAKATE	0 €	0 €	-19 668 €	0 €	-100,00 %
VUOSIKATE	0 €	0 €	-19 668 €	0 €	-100,00 %
TILIKAUDEN TULOS	0 €	0 €	-19 668 €	0 €	-100,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	0 €	0 €	-19 668 €	0 €	-100,00 %

Kotoutumisen palvelut (2025-)

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	0 €	0 €	0 €	120 000 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	0 €	0 €	0 €	-51 567 €	0,00 %
TOIMINTAKATE	0 €	0 €	0 €	68 433 €	0,00 %
VUOSIKATE	0 €	0 €	0 €	68 433 €	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	0 €	0 €	0 €	68 433 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	0 €	0 €	0 €	68 433 €	0,00 %

Ympäristöterveydenhuolto

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTAKULUT	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
TOIMINTAKATE	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
VUOSIKATE	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
TILIKAUDEN TULOS	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-426 435 €	-314 331 €	-454 201 €	-457 965 €	0,83 %

Maaseututoimi

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTAKULUT	-56 100 €	-36 239 €	-57 972 €	-58 365 €	0,68 %
TOIMINTAKATE	-56 100 €	-36 239 €	-57 972 €	-58 365 €	0,68 %
VUOSIKATE	-56 100 €	-36 239 €	-57 972 €	-58 365 €	0,68 %
TILIKAUDEN TULOS	-56 100 €	-36 239 €	-57 972 €	-58 365 €	0,68 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-56 100 €	-36 239 €	-57 972 €	-58 365 €	0,68 %

Lomatoimi

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTAKULUT	-6 520 €	-2 156 €	-10 062 €	0 €	-100,00 %
TOIMINTAKATE	-6 520 €	-2 156 €	-10 062 €	0 €	-100,00 %
VUOSIKATE	-6 520 €	-2 156 €	-10 062 €	0 €	-100,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-6 520 €	-2 156 €	-10 062 €	0 €	-100,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-6 520 €	-2 156 €	-10 062 €	0 €	-100,00 %

Varhaiskasvatus

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	263 991 €	158 895 €	158 000 €	176 000 €	11,39 %
TOIMINTAKULUT	-3 070 805 €	-2 343 136 €	-3 174 389 €	-3 125 451 €	-1,54 %
TOIMINTAKATE	-2 806 814 €	-2 184 241 €	-3 016 389 €	-2 949 451 €	-2,22 %
VUOSIKATE	-2 806 814 €	-2 184 241 €	-3 016 389 €	-2 949 451 €	-2,22 %
Poistot ja arvonalentumiset	-95 730 €	-71 797 €	-88 129 €	-5 043 €	-94,28 %
TILIKAUDEN TULOS	-2 902 543 €	-2 256 038 €	-3 104 518 €	-2 954 494 €	-4,83 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-2 902 543 €	-2 256 038 €	-3 104 518 €	-2 954 494 €	-4,83 %

Perusopetus

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	379 237 €	204 642 €	276 958 €	272 596 €	-1,57 %
TOIMINTAKULUT	-6 522 845 €	-5 099 358 €	-6 678 819 €	-6 789 590 €	1,66 %
TOIMINTAKATE	-6 143 608 €	-4 894 716 €	-6 401 861 €	-6 516 994 €	1,80 %
VUOSIKATE	-6 143 608 €	-4 894 716 €	-6 401 861 €	-6 516 994 €	1,80 %
Poistot ja arvonalentumiset	-312 757 €	-234 567 €	-297 141 €	-48 582 €	-83,65 %
TILIKAUDEN TULOS	-6 456 365 €	-5 129 284 €	-6 699 002 €	-6 565 576 €	-1,99 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-6 456 365 €	-5 129 284 €	-6 699 002 €	-6 565 576 €	-1,99 %

Lukio-opetus

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	47 087 €	7 436 €	15 400 €	2 000 €	-87,01 %
TOIMINTAKULUT	-994 368 €	-745 089 €	-1 050 199 €	-1 017 196 €	-3,14 %
TOIMINTAKATE	-947 281 €	-737 652 €	-1 034 799 €	-1 015 196 €	-1,89 %
VUOSIKATE	-947 281 €	-737 652 €	-1 034 799 €	-1 015 196 €	-1,89 %
Poistot ja arvonalentumiset	-39 429 €	-29 572 €	-36 144 €	0 €	-100,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-986 710 €	-767 224 €	-1 070 943 €	-1 015 196 €	-5,21 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-986 710 €	-767 224 €	-1 070 943 €	-1 015 196 €	-5,21 %

Kirjastotoimi

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	9 774 €	30 400 €	1 200 €	14 900 €	1 141,67 %
TOIMINTAKULUT	-406 869 €	-312 029 €	-385 591 €	-401 480 €	4,12 %
TOIMINTAKATE	-397 095 €	-281 629 €	-384 391 €	-386 580 €	0,57 %
VUOSIKATE	-397 095 €	-281 629 €	-384 391 €	-386 580 €	0,57 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	-5 000 €	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	-397 095 €	-281 629 €	-384 391 €	-391 580 €	1,87 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-397 095 €	-281 629 €	-384 391 €	-391 580 €	1,87 %

Kansalaisopisto

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	19 627 €	12 169 €	22 100 €	24 100 €	9,05 %
TOIMINTAKULUT	-208 164 €	-169 101 €	-196 679 €	-199 132 €	-3,84 %
TOIMINTAKATE	-188 536 €	-156 932 €	-174 579 €	-175 032 €	-5,47 %
VUOSIKATE	-188 536 €	-156 932 €	-174 579 €	-175 032 €	-5,47 %
TILIKAUDEN TULOS	-188 536 €	-156 932 €	-174 579 €	-175 032 €	-5,47 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-188 536 €	-156 932 €	-174 579 €	-175 032 €	-5,47 %

Vapaa-aikatoimi

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	313 680 €	173 529 €	210 017 €	216 608 €	3,14 %
TOIMINTAKULUT	-1 622 464 €	-1 199 279 €	-1 609 886 €	-1 530 696 €	-4,92 %
TOIMINTAKATE	-1 308 784 €	-1 025 750 €	-1 399 869 €	-1 314 088 €	-6,13 %
VUOSIKATE	-1 308 784 €	-1 025 750 €	-1 399 869 €	-1 314 088 €	-6,13 %
Poistot ja arvonalentumiset	-365 648 €	-285 446 €	-386 564 €	-383 413 €	-0,82 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 674 432 €	-1 311 196 €	-1 786 433 €	-1 697 501 €	-4,98 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 674 432 €	-1 311 196 €	-1 786 433 €	-1 697 501 €	-4,98 %

Joukkoliikenne

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	170 €	2 985 €	0 €	10 000 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-280 458 €	-163 443 €	-254 662 €	-235 766 €	-7,42 %
TOIMINTAKATE	-280 288 €	-160 459 €	-254 662 €	-225 766 €	-11,35 %
VUOSIKATE	-280 288 €	-160 459 €	-254 662 €	-225 766 €	-11,35 %
TILIKAUDEN TULOS	-280 288 €	-160 459 €	-254 662 €	-225 766 €	-11,35 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-280 288 €	-160 459 €	-254 662 €	-225 766 €	-11,35 %

Yhdyskuntasuunnittelu

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	3 986 €	3 915 €	3 375 €	2 195 €	-34,96 %
TOIMINTAKULUT	-95 979 €	-82 689 €	-114 783 €	-97 374 €	-15,17 %
TOIMINTAKATE	-91 992 €	-78 773 €	-111 408 €	-95 179 €	-14,57 %
VUOSIKATE	-91 992 €	-78 773 €	-111 408 €	-95 179 €	-14,57 %
TILIKAUDEN TULOS	-91 992 €	-78 773 €	-111 408 €	-95 179 €	-14,57 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-91 992 €	-78 773 €	-111 408 €	-95 179 €	-14,57 %

Kuntatekniikka

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	21 949 €	12 030 €	37 050 €	4 600 €	-87,58 %
TOIMINTAKULUT	-616 874 €	-371 245 €	-521 400 €	-495 766 €	-4,92 %
TOIMINTAKATE	-594 926 €	-359 215 €	-484 350 €	-491 166 €	1,41 %
VUOSIKATE	-594 926 €	-359 215 €	-484 350 €	-491 166 €	1,41 %
Poistot ja arvonalentumiset	-241 428 €	-189 302 €	-266 937 €	-274 866 €	2,97 %
TILIKAUDEN TULOS	-836 353 €	-548 517 €	-751 287 €	-766 032 €	1,96 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-836 353 €	-548 517 €	-751 287 €	-766 032 €	1,96 %

Kiinteistöpalvelut

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	2 207 371 €	1 667 166 €	2 185 824 €	2 095 554 €	-4,13 %
TOIMINTAKULUT	-1 850 244 €	-1 242 158 €	-1 736 275 €	-1 595 589 €	-8,10 %
TOIMINTAKATE	357 127 €	425 009 €	449 549 €	499 965 €	11,21 %
VUOSIKATE	357 127 €	425 009 €	449 549 €	499 965 €	11,21 %
Poistot ja arvonalentumiset	-965 982 €	-727 303 €	-957 889 €	-935 440 €	-2,34 %
TILIKAUDEN TULOS	-608 855 €	-302 294 €	-508 340 €	-435 475 €	-14,33 %
Tilipäätössiirrot	-111 049 €	12 324 €	0 €	0 €	0,00 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-719 904 €	-289 970 €	-508 340 €	-435 475 €	-14,33 %

Maa- ja metsätilat

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	358 316 €	500 704 €	353 000 €	438 000 €	24,08 %
TOIMINTAKULUT	-91 985 €	-49 972 €	-65 285 €	-69 081 €	5,81 %
TOIMINTAKATE	266 331 €	450 732 €	287 715 €	368 919 €	28,22 %
VUOSIKATE	266 331 €	450 732 €	287 715 €	368 919 €	28,22 %
Poistot ja arvonalentumiset	-949 €	-712 €	-949 €	-949 €	0,00 %
TILIKAUDEN TULOS	265 381 €	450 019 €	286 766 €	367 970 €	28,32 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	265 381 €	450 019 €	286 766 €	367 970 €	28,32 %

Palo- ja pelastustoimi

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	35 828 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 152 €	-858 €	-1 361 €	-1 372 €	0,79 %
TOIMINTAKATE	34 675 €	-858 €	-1 361 €	-1 372 €	0,79 %
VUOSIKATE	34 675 €	-858 €	-1 361 €	-1 372 €	0,79 %
TILIKAUDEN TULOS	34 675 €	-858 €	-1 361 €	-1 372 €	0,79 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	34 675 €	-858 €	-1 361 €	-1 372 €	0,79 %

Ympäristölautakunta

	TP2023	TOT 1-9/2024	TA2024	TA2025	Muutos ed. TA %
TOIMINTATUOTOT	119 067 €	73 079 €	122 553 €	100 971 €	-17,61 %
TOIMINTAKULUT	-411 249 €	-187 315 €	-429 587 €	-462 357 €	7,63 %
TOIMINTAKATE	-292 183 €	-114 236 €	-307 034 €	-361 386 €	17,70 %
VUOSIKATE	-292 183 €	-114 236 €	-307 034 €	-361 386 €	17,70 %
TILIKAUDEN TULOS	-292 183 €	-114 236 €	-307 034 €	-361 386 €	17,70 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-292 183 €	-114 236 €	-307 034 €	-361 386 €	17,70 %

Juvan strategiakokonaisuus

Juvan kuntastrategia 2022–2025

Meidän Juva – onnellisten yhteisö

Elinvoimaa omista lähtökohdista

Hyvinvoiva ja onnellinen kuntalainen

Vetovoimainen elinympäristö

**Elinvoimaohjelma
2024–2025**

**Hyvinvointisuunnitelma
2024–2025**

Raportoidaan vuosittain

**Ilmasto-ohjelma
2022–2035**

Raportoidaan vuosittain

**Maapoliittinen ohjelma
Kiinteistöstrategia**

Edunvalvonnan painopisteet
Muut suunnitelmat ja ohjeet

Raportointi ja arviointi

Tilinpäätös
1–4, 5–8 toteumat
Arviointikertomus

Ohjelmien toteu-
maraportointi /
-arviointi

Strategian
arvioinnit (1–2 krt /
valtuustokausi)

Talousarvio- ja suunnitelma

Tytäryhtiöille asetettavat tavoitteet

Palvelusuunnitelmat ja sitovat tavoitteet

Strategian toimeenpano
1) toimenpiteet
2) strategiamittarit

Strategian seuranta ja arviointi sekä keskeiset toimenpiteet 2025

Toimenpide	Vastuu	Mittari	Tavoitetaso 2025
1. Elinvoimaa omista lähtökohdista			
1.1. Maine ja Juva-henki			
<i>Juvan kunnalla on hyvä maine itsenäisenä, aktiivisena ja kehittämiskykyisenä kuntana. Pidämme kiinni vahvuksistamme, uskomme omaan tekemiseen ja verkostoidumme voimakkaasti. Panostamme kuntamarkkinointiin. Tuomme toimintamme ja onnistumiset esille. Teemme rohkeita avauksia ja olemme valmiita ottamaan harkittuja riskejä.</i>			
Kunnan yleismarkkinoinnin kehittäminen joulu-lukuussa 2023 hyväksytyyn viestintä- ja markkinointisuunnitelman linjausten mukaisesti.	Yleishallinto	Mediaosumat	Mediaosumat, media 2 500 kpl mediaosumat, some 7 000 kpl
Kuntataloden tasapainottaminen suunnitelmakaudella 2025–2027	Yleishallinto	Verotulojen muutos%, myyntituottojen muutos%, kriisikuntakriteereiden täyttyminen, konsernilainat €/asukas, menojen kehitys% suhteessa maan keskitasoon, veroprosentti suhteessa maan ja alueen keskitasoon	Verotulojen myönteinen kehitys, myyntituottojen kasvu, yksikään kriisikuntakriteeri ei täyty, konsernin lainakanta alhaisempi kuin maassa keskimäärin, menojen kehitys alhaisempaa kuin maassa keskimäärin, painotettu tuloverosentti alempi kuin alueella keskimäärin ja enintään samaa tasoa kuin kansallisesti keskimäärin
Aktiivinen edunvalvonta ja vaikuttamistyö	Yleishallinto	Edunvalvontatavoitteiden toteutuminen kpl	Kunta on edelleen haluttu yhteistyökumppani ja aktiivinen verkostoissa. Edunvalvonnalle linjatut tavoitteet etenevät.
Teemavuodet osana toimintaa	Sivistyspalvelut, yleishallinto	Teemojen määrä, osallistujien ja toimijoiden määrä, THL:n kouluterveyskyselyn tulosten paraneminen	Monialainen toteutus etenkin kulttuurissa. THL-koulukyselytutkimukset parantuneet.
1.2 Saavutettavuus ja houkutteleva asuminen			
<i>Juva sijaitsee turvallisella maaseudulla kaupunkien läheisyydessä. Hyödynnämme parantunutta saavutettavuuttamme. Tarjoamme kilpailukykyisen asuinympäristön ja paikka riippumattoman työn puitteet.</i>			
Työ- ja asiointimatkojen kehittäminen myös joukkoliikenteen avulla	Yleishallinto, sivistyspalvelut, tekniset palvelut	Joukkoliikennevuorojen määrä, palveluliikenteen käyttäjien määrä	Taajaman asiointiliikenne kahtena päivänä viikossa, ti ja to.
Monipuolinen tonttitarjonta	Tekniset palvelut	Myydyt tontit, muuttoliike, rakennuslupien määrä, asukkaiden suositteluhaluus NPS	Positiivinen muuttoliike, uuden asuinalueen kaavoittaminen, NPS-indeksi kehitty myönteisesti
Etätyön ja paikkariippumattomuuden edistäminen	Tekniset palvelut, yleishallinto	Kuituyhteyksien peittävyys, mobiiliverkkojen kattavuus	Uusia kuituyhteyksiä (km) rakentuu etenkin Aurinkolahden alueelle, mobiiliverkkojen toimintavarmuus paranee

Strategian seuranta ja arviointi sekä keskeiset toimenpiteet 2025

Toimenpide	Vastuu	Mittari	Tavoitetaso 2025
1. Elinvoimaa omista lähtökohdista			
1.3 Toimialakärjet ja yritysten toimintaedellytykset			
<p><i>Juvan vahvat toimialat ovat palvelut, alkutuotanto, elintarvike- ja puunjalostus. Olemme mukana alojen kehittämishankkeissa. Madallamme osaltamme aktiivisesti investointikynnyksiä erityisesti kärkitoimialoilla. Uudet tapahtumat ja käytikohteet houkuttelevat matkailijoita. Panostamme etenkin Vehmaan ja Vitostien rinnakkaistien alueiden kehittämiseen.</i></p>			
Uusia työpaikkoja syntyy etenkin kärkitoimialoille	Yleishallinto, tekniset palvelut	Uusien yritysten määrä, uusien työpaikkojen määrä, matkailija- ja yöpyjämäärä, yhteisöverojen määrä €	Yritysten nettomäärä kehittyy myönteisesti, yhteisöverotuotot kasvavat, matkailija- ja yöpymismäärät kehittyvät positiivisesti
Mikkelin seudun työvoimapalvelualueen toiminnan onnistunut käynnistyminen	Yleishallinto	Asiakasmäärä, asiakkaiden virta yli 100 päivää kestäneeseen työttömyyteen	Asiakasvirta yli 100 päivää kestäneeseen työttömyyteen alle työvoimapalvelualueen keskiarvon
Kehittämishankkeiden toteuttaminen	Yleishallinto	Kehittämishankkeiden määrä, kehittämishankkeet €	Uusia hankkeita käynnistyy 2 kpl ulkopuolisen osarahoituksen turvin.
Reitistöjen kehittäminen Seikkailen Saimaalle -hankkeen mukaisesti	Yleishallinto, sivistyspalvelut, tekniset palvelut	Hankesuunnitelman mukainen toteutuminen	Hankkeen jatkuminen suunnitellusti vuonna 2025 ja valmistuminen vuonna 2026
Yrityspalveluiden kehittäminen: uusyritysneuvonnan käynnistäminen, toimivien yritysten tarpeisiin vastaaminen	Yleishallinto	Kuntabarometrin sijoitus, yrittäjien suositteluhalu NPS, myönteisten rahoituspäätösten määrä kpl/€, Uusyrityskeskuksen neuvonnan %osuus perustetuista yrityksistä	Sijoitus parempi kuin edellisessä mittauksessa, suositteluhalu myönteinen kehitys, rahoituspäätösten hyväksymisprosentti kasvaa, Uusyrityskeskuksen neuvonnan osuus 40%

Strategian seuranta ja arviointi sekä keskeiset toimenpiteet 2025

Toimenpide	Vastuu	Mittari	Tavoitetaso 2025
2. Hyvinvoiva ja onnellinen kuntalainen			
<i>Turvaamme kuntalaisten hyvinvoinnille merkittävät palvelut sekä niiden tasapuolisuuden, turvallisuuden ja terveellisuuden yhteistyössä muiden toimijoiden ja palveluntuottajien kanssa. Tavoitteena on tulevaisuuteen luottavat, aktiiviset ja osallistuvat kuntalaiset.</i>			
2.1. Peruspalvelut kunnossa ja saatavilla			
<i>Palvelumme ovat toimivat mahdollistaen sujuvan arjen. Kunta tuottaa palveluita taloudellisesti, sosiaalisesti ja ekologisesti kulloinkin tarkoituksenmukaisimmalla tavalla. Hyvä työnantajamaine ja henkilöstöstä huolehtiminen houkuttelevat osajia. Huolehdimme omalta osaltamme siitä, että kunnan järjestämisvastuun ulkopuolella olevia palveluita on monipuolisesti saatavilla. Yhteistyötä teemme eri toimijoiden kanssa sujuvasti myös kuntarajojen yli.</i>			
Kunnan sote-palveluiden saavutettavuuden ja saatavuuden turvaaminen	Yleishallinto	Kunnassa toimivat sote-palvelut, asiakaspalaute, suositteluhaluus	Palvelutaso vähintään vuoden 2023 tasolla, yhteistyömalli kunnat-hyvinvointialue toimii
Asiakaslähtöisen palveluiden kehittäminen	Yleishallinto, sivistyspalvelut, tekniset palvelut	Digistrategian laatiminen, kotoutumispalvelujen toiminta uuden lain mukaisesti, seudullisen yhteistyömallin rakentaminen	Digistrategian valmistuminen, Mikkelin seudun kuntien sopimus koto-yhteistyöstä. Joutuin, juutuin ja juurruin -hankkeen tulosten hyödyntäminen.
Työnantajamaineen ja henkilöstön työhyvinvoinnin kehittäminen	Yleishallinto, sivistyspalvelut, tekniset palvelut	Sairauspoissaolojen määrä, työhyvinvointikyselyn tulokset, työntekijöiden suositteluhaluus NPS, hakijoiden määrä/auki oleva toimi	Sairauspoissaolojen määrän pieneneminen nykyisestä, työhyvinvoinnin lisääntyminen, aktiivinen osallistuminen johtamisen hyvinvoinnin BootCamp-koulutukseen
Kunnan palvelukanavien ja -prosessien kehittäminen	Yleishallinto, sivistyspalvelut, tekniset palvelut	Erilaiset kanavat ja niiden käyttäjät: Juva appin käyttäjämäärät, uudet digitaaliset asiointipalvelut	Käyttäjämäärien kasvattaminen kaikissa palvelukanavissa, verkkokaupan kehittäminen, 1-3 uutta sähköistä palvelua
Hyvinvointisuunnitelman 2024-2025 toteuttaminen	Yleishallinto, sivistyspalvelut, tekniset palvelut	Hyvinvointisuunnitelman mittaristo	Hyvinvointisuunnitelmassa asetetut tavoitteet toteutuvat

Strategian seuranta ja arviointi sekä keskeiset toimenpiteet 2025

Toimenpide	Vastuu	Mittari	Tavoitetaso 2025
2.2. Viihtyisä ja turvallinen elinympäristö			
<i>Tuemme kuntalaisten hyvinvointia edistäviä elämäntapoja ja sitä, että eri-ikäisillä on heille sopivia harrastusmahdollisuuksia sekä palveluita. Edistämme erityisesti esteetöntä ja turvallista liikkumista.</i>			
Kiinteistöjen käytön kehittäminen	Tekniset palvelut	Kiinteistökustannusten muutokset, käytössä olevien tilojen määrä, tyhjillään olevien tilojen määrä, ilmasto-ohjelman mukaiset toimenpiteet kiinteistöissä	Päätösten tekeminen etenkin Kukkokoulun, kunnanviraston ja kirjaston osalta.
2.3. Meidän Juva on aktiivinen yhteisö			
<i>Kannustamme kuntalaisia osallistumaan ja vaikuttamaan yhteisten asioiden hoitamiseen ja kunnan kehittämiseen. Teemme yhteistyötä eri toimijoiden ja kolmannen sektorin kanssa.</i>			
Osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistäminen	Yleishallinto, sivistyspalvelut	Tilaisuudet kpl, osallistujat kpl, kuntalaiskyselyt kpl, juva.avoinkunta.fi/ideat -käyttäjämäärä, vaikuttamistoimielinten tilaisuuksien määrä, äänestysaktiivisuus, kuntalaisaloitteiden määrä	Elinvoimaseminaarit 2 kpl, kuntalaiskyselyt käytössä, äänestysaktiivisuus korkeampi kuin edellisissä vaaleissa (kunta- ja aluevaalit), kuntalaisten aloiteoikeuden tuominen paremmin esille, järjestö- ja kuntalaisillat säännöllisesti, osallisuuden kasvaminen urheiluseurojen kesken ja vanhus- ja vammaisneuvostossa. Voimaa vanhuuteen -hankkeen toteuttaminen. Nuorisovaltuuston toiminnan tukeminen.

Strategian seuranta ja arviointi sekä keskeiset toimenpiteet 2025

Toimenpide	Vastuu	Mittari	Tavoitetaso 2025
3. Vetovoimainen elinympäristö			
3.1. Keskustan kehittäminen			
<i>Kuntakeskus on kunnan elinvoimaisuuden näyteikkuna. Keskusta on viihtyisä, vireä ja palveluiltaan monipuolinen.</i>			
Keskustan vetovoimaisuus	Tekniset palvelut, yleishallinto	Kehittämishankkeiden määrä ja €, keskustan yritysten investoinnit, yritysten määrä, tyhjien liikeilojen määrä	Kehittämishanke keskustan viihtyisyyden parantamiseksi, tyhjien liikeilojen määrä laskee
Toritoiminnan kehittäminen	Tekniset palvelut, yleishallinto	Toritapahtumien määrä, kävijämäärä, torisäännön uusiminen	Toritapahtumien ja -kävijöiden määrä kasvaa, uusi varusjärjestelmä käytössä
3.2. Kaavoitus ja maankäyttö			
<i>Aktiivisella kaavoituksella ja maapolitiikalla luomme monipuoliset mahdollisuudet asumiseen ja yritystoimintaan. Kartoitamme uusia asuinalueita aktiivisesti, jotta tonttitarjonta säilyy houkuttelevana.</i>			
Kaavoitus- ja lupaprosessien sujuvuus	Tekniset palvelut	Poikkeamislupien määrä, käsittelyaika	Uuden rakennusjärjestyksen käyttöönotto
Vehmaan alueen kehittäminen	Tekniset palvelut, yleishallinto	Uudet investoinnit €, myydyt tontit kpl, uudet yritykset kpl	Uudet investoinnit 2 M€, myydyt tontit 3 kpl, uudet yritykset 2 kpl
3.3. Ympäristöstä huolehtiminen			
<i>Vaalimme luontoympäristöämme ja olemme tavoitteidemme mukaisesti hiilineutraali vuonna 2035. Edistämme luonnon ja vesistöjen monimuotoisuuden säilymistä tulevaisuudessakin. Kehitämme ulkoilureittien ja luontoliikunnan ympärivuotisia mahdollisuuksia eri toimijoiden kanssa.</i>			
Vesistöjen kunnosta huolehtiminen	Tekniset palvelut	Kehittämishankkeiden toteutuminen, vesistöluokitus ja veden laatu	Polvijoen padon suunnitelmien valmistuminen, vesistöjen luokitus sekä laatu säilyvät vähintään vuoden 2023 tasolla
Jätevedenpuhdistamon uudistaminen	Tekniset palvelut	Hankkeen toteutuminen suunnitelmien mukaan: aikataulu sekä budjetti	Rakennustöiden eteneminen suunnitellusti
Ilmasto-ohjelman tavoitteiden toteuttaminen – hiilineutraalisuus vuonna 2035	Tekniset palvelut	Kasvihuonepäästöjen määrä, uusiutuvan energian investointien määrä kpl ja €	Kunta luopuu öljylämmityksestä kiinteistöissä, uusiutuvan energian hankkeita käynnistyy 2 kpl
Yleisten alueiden siisteys ja viihtyisyys	Tekniset palvelut	Palautekyselyn toteuttaminen	Palautekysely toteutetaan ja sen pohjalta suunnitellaan PTS-toimenpiteet