



LAPPAJÄRVI

TOIMINNAN JA TALOUDEN OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 30.4.2023

Sisälllys

1 Yleiskatsaus talouteen.....	4
1.1 Suomen talous	4
1.2 Kuntatalous.....	5
1.3 Valtionosuudet	8
1.4 Verotulot.....	9
2 Lappajärven kunta.....	10
2.1 Työllisyys	10
2.2 Kunnan tase	11
3 Toiminnan ja talouden seuranta toimialoittain	11
3.1 Yleishallinto	11
3.1.1 Luottamushenkilöhallinto	12
3.1.2 Yleiset toimistopalvelut	12
3.1.3 Muu yleishallinto	12
3.1.4 Työllistäminen	12
3.2 Sivistystoimi.....	13
3.2.1 Hallinto	13
3.2.2 Perusopetus	13
3.2.3 Peruskoulujen yhteinen toiminta	13
3.2.4 Lukio.....	14
3.2.5 Ammatillinen ja muu koulutus	14
3.2.6 Kirjasto	14
3.2.7 Vapaa-aika	15
3.2.8 Varhaiskasvatus	15
3.3 Muut palvelut	16
3.3.1 Maaseutuhallinto ja hankkeet	16
3.3.2 Oikeudenhoito ja turvallisuus	17
3.4 Tekninen toimi	17
3.4.1 Yhdyskuntasuunnittelu	18
3.4.2 Yhdyskuntapalvelut	18
3.4.3 Toimitila- ja vuokrauspalvelut.....	19
3.4.4 Vesihuolto.....	19
3.4.5 Jätehuolto.....	19
3.4.6 Maa- ja metsätilat	19

3.4.7 Muu liikeluonteinen toiminta	20
3.4.8 Muu toiminta	20
3.4.9 Ympäristöpalvelut	20
3.5 Elinvoimapalvelut	21
3.5.1 Elinvoimalautakunta.....	21
3.5.2 Elinkeinoelämän edistäminen.....	21
4 Tuloslaskelma ja toteutumavertailu	22
5 Tytär yhteisöt	35

1 Yleiskatsaus talouteen

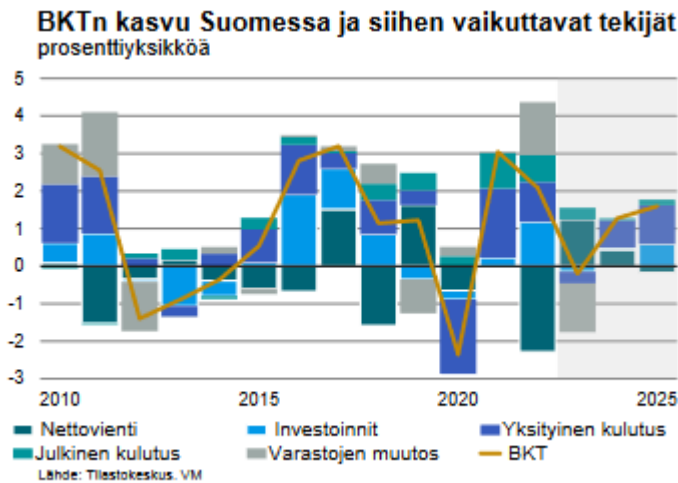
1.1 Suomen talous

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2023-2025

Julkinen talous

Julkinen talous ei kasva vuonna 2023, työllisyys supistuu, korot ovat nousseet ja inflaatio alkaa nyt välittyä julkisiin menoihin. Tämän seurauksena julkisen talouden rahoitusasema alkaa heikentyä. Lisäksi monet päätösperäiset toimet heikentävät julkista taloutta: näistä merkittävimpiä ovat Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt lukuisat varautumistoimet. Lisäksi suhdanteiden taustalla julkista taloutta heikentää rakenteellisesti väestön ikääntyminen.

VM:n Taloudellisessa katsauksessa Kevät 2023 todetaan, että Suomen bruttokansantuote (BKT) kääntyi lievään laskuun vuoden 2022 jälkimmäisellä puoliskolla ja heikon talouskehityksen odotetaan jatkuvan alkuvuoden. Vuonna 2023 kotitaloudet vähentävät kulutusmenojaan nopean inflaation ja korkojen nousun seurauksena ja BKT supistuu 0,2 prosenttia. Inflaation hidastumisen ja palkankorotusten myötä ostovoima kääntyy kasvuun vuoden 2023 aikana. Ennusteen mukaan Suomen talous kasvaakin jälleen vuosina 2024 ja 2025 1,3 ja 1,6 prosenttia. Tosin ennusteeseen liittyy huomattavan paljon epävarmuutta.



Julkisyhteisöjen alijäämä on vuonna 2023 2,6 prosenttia BKT:sta ja kasvaa siitä asteittain noin 3,1 prosenttiin BKT:sta vuonna 2025. Alijäämä pienenee hieman keskipitkällä aikavälillä ja asettuu noin 2,9 prosenttiin suhteessa BKT:een vuonna 2027. Alasektoreista suurinta alijäämää tekee valtio, jonka alijäämä on vuonna 2023 3,4 prosenttia suhteessa BKT:een ja 4,0 prosenttia vuonna 2027. Myös hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä, eikä alijäämä ole oikenemassa ennuste jakson aikana. Kuntahallinnon alijäämän odotetaan pysyvän maltillisena koko ennustejakson ajan ja sosiaaliturvarahastot ovat merkittävästi ylijäämäisiä.

Hetkellisesti alentunut julkinen velkasuhde on alkanut jälleen kasvaa. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon yhteenlaskettu mittava alijäämä sekä nopeasti kohonneet velanhoito-

kustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla kauas tulevaisuuteen. Velkasuhteen arvioidaan kipuavan yli 80 prosenttiin keskipitkällä aikavälillä. Julkinen talous on pidemmällä aikavälillä rakenteellisesti alijäämäinen ja siten julkisessa taloudessa on kestävyysvaje, joka on noin 3,0 prosenttia suhteessa BKT:een.

Korkojen nousu varjostaa näkymien parantumista

Korkojen nousulla on talouskasvua hidastava vaikutus. Se näkyy varsinkin asuntomarkkinoilla ja rakentamisessa. Asuntojen hinnat ovat laskeneet ja asuntorakentaminen on vähentynyt. Näin nopeaan korkojen nousuun ei oltu varauduttu.

Inflaation odotetaan kuitenkin edelleen hidastuvan vuonna 2023, kun tavaroiden ja ruuan hinnat kääntyvät laskuun energian ja raaka-aineiden hintojen perässä. Inflaatiota hidastaa myös korkojen voimakas nousu ja sen aikaansaama kysynnän väheneminen. Hinnat jäävät kuitenkin kriisiä edeltävää tasoa korkeammalle.

Työllisyys notkahtaa ennätystasolta

Työllisyyden kasvu on jatkunut vahvana ja työllisyys on ennätyskorkealla. Heikkenevä talous-tilanne näkyy kuitenkin myös työmarkkinoilla. Avoimien työpaikojen määrä on jo laskenut selvästi, vaikka niitä on edelleen paljon. Työllisyys kääntyy viiveellä laskuun ja vuonna 2023 työllisten määrä supistuu noin puoli prosenttia. Työllisyyden laskun myötä myös työttömyys lisääntyy. Vuonna 2023 työttömyysaste nousee 7 prosenttiin. Työttömyys kasvaa erityisesti rakentamisessa. Vuodesta 2024 alkaen työllisyystilanne kuitenkin parantuu kysynnän kääntyessä kasvuun. Työllisyysaste nousee vuoteen 2025 mennessä 74,2 prosenttiin. Samoin työttömyysaste kääntyy uudelleen laskuun ja laskee vuonna 2025 6,6 prosenttiin.

Reaalitulojen lasku vähentää kulutusta

Hintojen ja korkojen nousu on heikentänyt kotitalouksien taloudellista tilannetta. Reaalinen ostovoima laski viime vuonna ja sen myötä myös kotitalouksien kulutus kääntyi laskuun viime vuoden loppupuolella. Korkojen nousun suurin vaikutus nähdään vasta vuoden 2023 puolella ja kulutuksen väheneminen jatkuu alkuvuoden. Korkojen nousulla on varsin suuri vaikutus asuntovelallisten tilanteeseen, varsinkin kun kotitalouksien velka on noussut yli 130 prosenttiin käytettävissä olevista tuloista. Vuoden 2023 aikana kotitalouksien tilanne on kuitenkin helpottumassa. Inflaatio hidastuu ja palkat sekä sosiaalietuuden nousevat selvästi totuttua enemmän. Kotitalouksen reaalinen ostovoima kasvaakin jo vuonna 2023, mikä kääntää myös kulutuksen kasvuun viimeistään vuonna 2024.

Lähde: Valtiovarainministeriön kansantalousosasto: Taloudellinen katsaus, kevät 2023

1.2 Kuntatalous

Paikallishallinnon alijäämä pysyi vuonna 2022 0,3 prosentissa suhteessa BKT:hen. Tuloja kertyi kunnille hyvin siitäkin huolimatta, että yhteisöveron jako-osuuden korotus ja covid-19-tukiin liittyvät valtionosuuslisäykset päättyivät. Kulutusmenojen kasvua ylläpitivät vuonna 2022 palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen sekä hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset. Lisämenoja aiheutui myös Venäjän hyökkäyssotaa pakenevien ukrainalaisten maahanmuutosta.

Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyivät hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuivat uudistuksen seurauksena. Kuntahallinnon tehtävät painottuvat nykyisin voimakkaasti lapsi- ja nuorisoi-kuokkien tarvitsemien koulutus- ja varhaiskasvatustalveluiden järjestämiseen, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Kehitysarviossa palvelutarpeen laskua on totuttuun tapaan hieman pehmennetty, sillä pienissä kunnissa mahdollisuudet kouluverkon sopeuttamiseen ovat rajalliset ja lisäksi lasten määrään varhaiskasvatuksessa vaikuttaa väestökehityksen lisäksi myös työllisyyden kehitys ja varhaiskasvatuksen osallistumisaste, joka on viime vuosina ollut nousussa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustehtävien poistumisen ja koulutuksen palvelutarpeen pienenemisen lisäksi kulutusmenojen supistumista vauhdittaa vuonna 2023 monien hallituksen määräaikaisten toimien lakkaaminen hallituskauden päättyessä. Toisaalta Ukrainasta sotaa paenneiden ihmisten auttamiseen tarvittavien panostusten arvioidaan hieman kasvavan muun muassa varhaiskasvatuksen, perusopetukseen valmistavan opetuksen ja kotoutumispalveluiden tarpeen kasvun vuoksi. Pääasiassa kuntahallinnon kulutuksen arvoa nostaa tarkasteluvuosina kuitenkin kulutusmenojen hinta, joka jatkaa kasvuaan. Kulutuksen hintaan vaikuttaa etenkin kunta-alalle sovitut palkankorotukset. Sopimuskorotukset kertaerineen vauhdittavat kuntatalouden työvoimakustannusten kasvua 4,85 prosentilla vuonna 2023 ja 2,99 prosentilla vuonna 2024. Kunta-alan palkat nousevat ns. yleistä linjaa enemmän palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä koskevan kehittämisohjelman vuoksi. Vaikka saavutetut sopimusratkaisut turvaavatkin kunta-alalle työrauhan seuraavaksi kahdeksi vuodeksi, haastaa työikäisen väestön määrän väheneminen ja työvoiman saatavuusongelmat myös kunta-alaa, jossa eläköityminen on voimakasta. Siksi peruspalvelujen tuottaminen kohtuullisin kustannuksin saattaa olla entistä haastavampaa useissa kunnissa.

Vuonna 2025 kuntahallinnossa tapahtuu lyhyen ajan sisällä jo toinen merkittävä rakenteellinen uudistus, sillä työ- ja elinkeinopalvelut siirretään kuntien vastuulle ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan koskemaan työmarkkinatuen lisäksi myös perus- ja ansiopäivärahaa. Muutos lisää kuntatalouden menoja n. 840 milj. eurolla vuoden 2025 tasolla, mutta kuntien valtionosuuksia lisätään siirtyviä kustannuksia vastaavasti. Uudistuksen myötä kuntien henkilöstömäärä kasvaa n. neljällä tuhannella henkilötyövuodella, mikä näkyy vuonna 2025 etenkin henkilöstömenojen kasvuna. Työllisyyskehityksellä on uudistuksen jälkeen entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen.

Kuntahallinnon investointipaineiden arvioidaan pysyvät mittavina jatkossakin muun muassa rakennuskannan iän, väestön muuttoliikkeen ja ilmastonmuutoksen edellyttämän vihreän siirtymän vuoksi. Investointiympäristön epävarmat näkymät voivat kuitenkin lykätä investointeja eteenpäin tai estää niiden toteutumisen.

Kuntien verotuloennusteita on nostettu ylöspäin koko tarkastelukaudella, mutta silti kuntahallinnon menot ylittävät tulot painelaskelmassa. Kuntahallinnon alijäämää tasaantuu noin n. 0,2 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Kuntahallinnolla on mittavat velat, jotka kasvavat hieman alijäämien myötä. Alijäämien tasaantuminen näkyy kuitenkin velkasuhteen laskuna.

Lähde: Valtiovarainministeriön kansantalousosasto: Taloudellinen katsaus, kevät 2023
Sote-uudistuksen myötä kuntien verotuloja ja valtionosuuksia leikattiin. Valtiovarainministeriö on tiedottanut, että kuntien vuoden 2022 tilinpäätöstiedoissa on tullut esiin tilanteita, jotka mahdollisesti vääristävät merkittävästi sote-uudistuksen rahoituksen siirtoon liittyviä laskelmia. Kuntien raportoimat tiedot

eivät kaikilta osin vastaa kustannuksia, jotka palvelujen järjestämiseen menee yhden vuoden aikana. VM katsoo, että tämän takia sääntelyä rahoituksen siirrossa huomioon otettavista kustannuksista on tarpeen tarkentaa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistuksen yhteydessä kunnilta hyvinvointi-alueille siirtyvät kustannukset määräytyvät sen perusteella, mitä kunnat ovat raportoineet kustannuksiksi vuosina 2021 ja 2022. Siirtyvät kustannukset vaikuttavat siihen, kuinka paljon kunnat saavat valtionosuutta ja hyvinvointialueet valtion rahoitusta vuodesta 2023 lähtien.

Valmisteilla on asetus, joka mahdollistaa kuntien kirjaamien kulujen ja tuottojen huomioon ottamisen tasapuolisella tavalla.

Eräiden kertaluonteisten ja takautuvien kulujen ja tuottojen kirjaustapojen on havaittu vääristävän laskelmia ja johtavan kuntien välillä epätasapuoliseen lopputulokseen, vaikka kirjaukset olisi tehty kirjanpidollisesti oikein. Vaikutus kuntien valtionosuuksiin ja hyvinvointialueiden rahoitukseen on luonteeltaan pysyvä.

Ehdotetun valtioneuvoston asetuksen mukaan kuntien vuosille 2021 ja 2022 kirjaamia kuluja ja tuottoja voitaisiin ottaa laskelmissa huomioon Valtiokonttorille raportoiduista tiedosta poikkeavalla tavalla. Laskelmissa otettaisiin oikaistuina huomioon seuraavat kuntakohtaiset erät silloin, jos ne muutoin merkittävästi vääristäisivät yksittäisen kunnan tai hyvinvointialueen rahoitusta:

- pelastustoimen takautuvat varallaolokorvaukset
- sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen kuntayhtymien ja pelastuslaitosten yli- ja alijäämät ja takautuvat yli- ja alijäämät
- sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen toimitilojen ja kiinteistöjen sekä osakkeiden ja osuuksien luovutusvoitot ja -tappiot

Takautuvien palkkaharmonisaatiokustannusten huomioon ottamisesta on jo säädetty aikaisemmin.

Tieto otettaisiin huomioon kuntien välillä tasapuolisella tavalla siten, että siirtyvät kustannukset vastaavat yhden vuoden palveluiden järjestämisen kustannuksia.

Tiedot pyydetäisiin kunnilta ja hyvinvointialueilta erillisellä kyselyllä kesäkuun aikana. Lisäksi oikaisussa käytettäisiin muun muassa taloustietojen raportoinnista ja tilinpäätöksistä saatavia muita selvityksiä ja tietoja.

Hyvinvointialueiden rahoituksesta annetun asetuksen sääntelyä täydennettäisiin siten, että myös hyvinvointialueiden koko maan rahoituksen tarkistamista koskevissa laskelmissa otettaisiin huomioon vastaavasti rahoituslaskelmia merkittävästi vääristävät tiedot. Erikseen on vielä tarkoitus täydentää hyvinvointialuekohtaisten siirtymätasausten tarkistamista koskevaa sääntelyä vastaavalla tavalla.

Kuntia ja hyvinvointialueita kuullaan rahoituslaskelmien oikaisussa ja niillä on mahdollisuus lausua asetusluonnoksesta Lausuntopalvelussa 12.5.– 31.5.

Asetukset on tarkoitus antaa kesäkuun 2023 aikana ja ne tulisivat voimaan mahdollisimman pian.

Tarkoituksena on, että siirtolaskelmaluonnos on valmis viimeistään 31.8.2023. Kunnat ja hyvinvointialueet voisivat vielä esittää valtiovarainministeriölle huomioita laskelmaluonnoksesta syyskuun 2023 aikana.

Lopullinen siirtolaskelma määrittää sen, kuinka paljon rahoitusta kunnat ja hyvinvointialueet saavat valtiolta vuodesta 2024 lukien ja samalla oikaistaan takautuvasti myös vuoden 2023 rahoitusta.

Lähde: Valtiovarainministeriön tiedote, 10.5.2023

1.3 Valtionosuudet

Vuoden 2023 alusta alkaen sosiaali- ja terveystoimi sekä pelastustoimi siirtyivät kunnilta hyvinvointialueiden järjestettäväksi. Uudistuksessa kunnilta siirretään yhtä paljon verotuloja ja valtionosuuksia valtiolle kuin siirtyvien tehtävien kustannuksia siirtyy. Lopullinen siirtolaskenta tehdään vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätöstietoihin perustuen syksyllä 2023.

Uudistus muutti merkittävästi kuntien tulorakennetta. Kuntien valtionosuuksista leikattiin soteen liittyvät osat, noin kaksi kolmasosaa kuntien valtionosuusrahoituksesta koko maan tasolla. Yksittäisen kunnan leikkausosuus vaihtelee. Rakenteellisesti muutoksia on tehty sekä kustannus-erojen tasauksen että tulopohjan tasauksen laskentaperusteisiin. Uudistuksen taloudellisia vaikutuksia yksittäiseen kuntaan rajataan ja tasataan viidellä tasausmekanismilla. Tasausmekanismit toteutetaan kuntien valtionosuusjärjestelmän laskentaperusteita muuttamalla. Tasausmekanismit jäävät toistaiseksi pysyvästi vaikuttamaan kuntien valtionosuuteen vuodesta 2024 alkaen.

Tasausmekanismeja on viisi:

1. Muutosrajoitin
2. Järjestelmämuutoksen tasaus
3. Siirtymäaika
4. Tulopohjan tasauksen tasausrajojen muutos
5. Kiinteistöveron sisällyttäminen tulopohjan tasaukseen

Sote-uudistuksessa noin 26 miljardia euroa bruttomenoja siirtyi kunnilta hyvinvointialueille. Tuloja kunnista siirtyy valtiolle hyvinvointialueiden rahoitusta varten yli 22 miljardia euroa. Suuri uudistus edellytti suuria tasauseriä. Vaikka koko maan tasolla vaikutus kuntiin on kustannusneutraali, yksittäiselle kunnalle sote-uudistukseen liittyvät tasauserat voivat olla euromääräisesti tärkeimmässä roolissa valtionosuuksien tason kannalta.

Tasauserien suuri paino yksittäisen kunnan valtionrahoituksessa on johtanut negatiiviseen valtionosuusrahoitukseen senkin jälkeen, kun peruspalvelujen valtionosuuteen lisätään opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusrahoitus ja kotikuntakorvaukset. Tämä tarkoittaa, että valtiovarainministeriö on vuoden 2023 alusta alkaen lähettänyt kahdeksaan (8) kuntaan laskun valtionosuuden maksamiseksi.

Valtionosuusjärjestelmän kautta valtio osallistuu lakisääteisten kunnallisten peruspalvelujen rahoitukseen. Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa siten, että kansalaiset voivat saada tietyn tasoiset peruspalvelut asuinpaikastaan riippumatta kohtuullisella verorasituksella. Käytännössä tämä tarkoittaa, että valtio ei osallistu lainkaan niiden kuntien peruspalvelujen rahoittamiseen, joissa valtionosuusmaksatus sote-

uudistuksen tasauserien myötä on negatiivinen, vaan kunnat rahoittavat täysimääräisesti kaikki lakisääteiset tehtävät omilla verotuloillaan.

Hallituksen esityksen (155/2022) mukaan myös "valtiovarainministeriö seuraa jatkossa erityisesti negatiivisen valtionosuuden kuntien talouden tilannetta ja edellytyksiä selviytyä peruspalvelujen rahoituksesta sekä arvioi mahdollisia valtionosuuden perusteisiin tarvittavia muutoksia."

Negatiivisen valtionosuuden kunnat ja kuntien määrä voi vielä muuttua, kun lopulliset uudistuksen siirtolaskelmat valmistuvat. Kuntien vuoden 2022 menoista on olemassa vasta ennakkollisia tietoja ja esimerkiksi kuntien velvollisuus kattaa vuoden 2022 loppuun lakkaavien sote-kuntayhtymien alijäämät voivat vaikuttaa merkittävästi laskelmiin koko maan tasolla, mutta myös negatiivisten valtionosuuden kuntien määrään ja niiltä perittävän euromäärän loppusummaan.

Kuntaliiton hallitusohjelmatavoitteiden mukaan hallitusohjelmaan tulee sisältyä kirjaukset kuntien rahoitusjärjestelmän uudistamiseksi. Kuntien valtionrahoituksen tulee perustua kuntien laki-sääteisiin tehtäviin - ei historian painolastiin, jota sote-uudistuksen mittavat tasauserät jättävät valtionosuusjärjestelmään. Uudistuksen tarve konkretisoituu negatiivisen valtionosuuden kuntien määrässä. Uudistuksen tavoitteena tulee olla lakisääteisten tehtävien rahoituksen turvaaminen, vakaa ja riittävän laaja verotulopohja ja valtionosuusjärjestelmä, joka perustuu kuntien tämän hetken tehtäviin. Vanhaa maailmaa ja kuntien vastuita heijastavien sote-uudistuksen tasauserien poiston tulee olla keskeinen osa uudistusta.

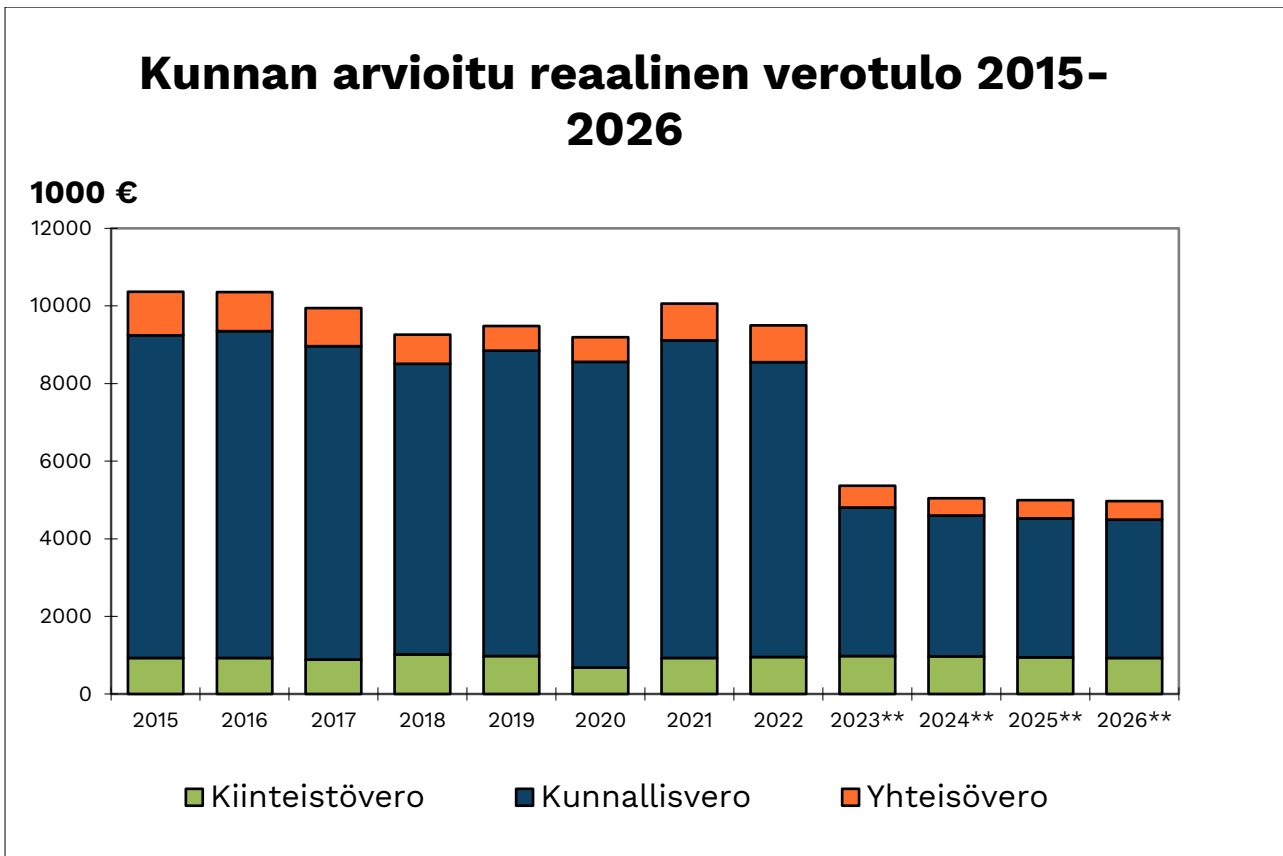
1.4 Verotulot

Kuntaliitto on päivittänyt huhtikuussa 2023 veroennustekehikkoa.

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**
Verolaji						
Kunnallisvero	8 590	8 195	4 274	4 137	4 158	4 238
<i>Muutos %</i>	5,7	-4,6	-47,8	-3,2	0,5	1,9
Yhteisövero	994	1 019	622	513	547	575
<i>Muutos %</i>	53,4	2,5	-39,0	-17,5	6,6	5,0
Kiinteistövero	976	1 023	1 094	1 099	1 099	1 099
<i>Muutos %</i>	38,8	4,8	6,9	0,5	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	10 561	10 237	5 990	5 750	5 805	5 912
<i>Muutos %</i>	11,4	-3,1	-41,5	-4,0	1,0	1,8

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

Kuluttajahintaindeksi, 2000=100	125,1	132,2	137,7	140,2	141,8	143,8
Kuluttajahintaindeksin muutos	2,2	7,1	5,5	2,5	1,6	2,0
Peruspalvelujen hintaindeksi	136,6	140,3	145,3	148,3	151,2	154,8
Peruspalv. hintaindeksin muutos	2,4	3,7	5,0	3,0	2,9	3,6



Talousarviossa 2023 verotuloiksi on arvioitu 5.907.000 euroa eli Lappajärven kunnan osalta isompaa muutosta ei ole tapahtunut ennusteessa.

2 Lappajärven kunta

2.1 Työllisyys

Etelä-Pohjanmaan alueella oli maaliskuun lopussa 5714 työtöntä työnhakijaa. Vuoden takaisesta vertailuajankohdasta määrä nousi 101 työnhakijalla (1,8 %). Koko maassa työttömien työnhakijoiden määrä nousi samalla ajanjaksolla 1,3 prosentilla. Työttömien työnhakijoiden määrä Etelä-Pohjanmaan alueella laski edellisestä kuukaudesta 422 henkilöllä.

Lomautettujen lukumäärä maaliskuun lopussa oli 917, jossa nousua viime vuoden vertailu-ajankohtaan oli 213 henkilöä eli 30,3 %. Viime kuukaudesta lomautettujen lukumäärä laski 203

henkilöllä. Työttömien työnhakijoiden osuus EteläPohjanmaan työvoimasta oli 6,7 prosenttia, joka oli Manner-Suomen toiseksi alhaisin. Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,6 prosenttia.

Maaliskuun 2023 tilaston mukaan Lappajärven työvoima oli 1055, työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 7,1 % (75 henkilöä, joista miehiä 49, naisia 26). Alle 25-vuotiaita oli 5 ja yli 50-vuotiaita 39. Pitkäaikaistyöttömiä oli 16. Avoimia työpaikkoja oli 29.

2.2 Kunnan tase

Kunnan tase 31.12.2022

Peruspääoma	15.902.559
Edellisten tilikausien ylijäämä	1.553.828
Tilikauden ali-/ylijäämä	241.511,69
Pitkäaikaiset lainat rahoituslaitoksilta	8.375.000
Lyhytaikaiset lainat	5.200.000
Lainat yhteensä	13.575.000

Lappajärven kunta on ottanut 20.2.2020 pitkäaikaista lainaa (20 vuotta) 5,0 miljoonaa euroa. Korko tässä lainassa on 0,36 % ja lyhennykset kaksi kertaa vuodessa, yhteensä 250.000 euroa. Vuonna 2022 otettiin pitkäaikaista lainaa 4,0 milj. euroa. Lappajärven kunnan lainakanta on merkittävä ja korkotason nousu sekä lainalyhennykset ovat riski talouden osalta. Myös pienenevät valtionosuudet on huomioitava taloussuunnittelussa. Lappajärven kunnan verotulojen kasvu on hyvin maltillista työikäisen väestön määrän vähentyessä.

Kunnalla on sopimus kuntatodistusten liikkeelle laskemisesta seuraavien kanssa:

- Kuntarahoitus Oyj
- Nordea
- Op Yrityspankki
- Danske Bank Oyj.

Keväällä 2023 Danske Bank Oyj ei ole enää antanut tarjouksia lyhytaikaisesta lainasta kuntatodistusohjelmaa vastaan.

3 Toiminnan ja talouden seuranta toimialoittain

3.1 Yleishallinto

Yleishallinto huolehtii kunnanvaltuustolle, kunnanhallitukselle ja muille yleishallintoon sijoitetuille toimielimille kuuluvista asioista ja vastaa kunnan kokonaisvaltaisesta kehittämisestä sekä huolehtii omalta osaltaan siitä, että tehokkaasti ja taloudellisesti tuotettuja laadukkaita kuntapalveluja on saatavissa vähintään siinä määrin, mitä laki edellyttää. Niin ikään yleishallinto koordinoi muita hallintokuntia toimimaan

yhteisten periaatteiden mukaisesti kuntastrategian viitoittamaan suuntaan ja vastaa kunnan toimintojen ja talouden ohjauksesta. Yleishallinto tuottaa tukipalveluja kunnan muille hallintokunnille.

3.1.1 Luottamushenkilöhallinto

Kunnanvaltuusto hyväksyi uuden hallintosäännön 24.4.2023 § 9. Hallintosäännön mukaan kunnanhallitus ja kunnanvaltuuston puheenjohtajisto valitaan kahdeksi vuodeksi kerrallaan. Näin ollen myös kunnanhallituksen valitsevat toimeilimet ja edustajat eri luottamustehtäviin valitaan kahdeksi vuodeksi. Valtuustossa on 19 jäsentä ja kunnanhallituksessa 7 jäsentä. Kunnanhallituksen jäsenet ja varajäsenet valitaan valtuutettujen ja varavaltuutettujen keskuudesta. Puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja valitaan valtuutetuista.

Kunnanvaltuusto on kokoontunut kerran ja käsitellyt 19 asiaa. Kunnanhallitus on kokoontunut 8 kertaa ja käsitellyt 86 asiaa. Kunnanhallitukselle saapuneet asiat on pyritty valmistelemaan kokousta varten kahden viikon kuluessa asian saapumisesta.

Kokousten päätökset on ilmoitettu lehdistölle samana tai kokousta seuraavana päivänä.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt päivitetyn Lappajärven kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteet. Kunnanhallitus on hyväksynyt Lappajärven kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohjeen, Järvi-Pohjanmaan vammaisneuvoston ja vanhusneuvoston toimintasäännöt.

Kunnanhallitus on hyväksynyt sopimuksia, jotka koskevat yhteistoimintaa Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen kanssa.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt Lappajärven kuntastrategian ja Lappajärvi-paketin sisältöä on muutettu. Tonttikampanja järjestetään 1.6.-31.12.2023, jonka aikana kunnalta ostettavista asuntotonteista annetaan 50 %:n alennus rakentamisvelvoitteen ehtojen täytyessä.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt Lappajärvi Invest Oy:n perustamisen.

3.1.2 Yleiset toimistopalvelut

Henkilökunnan koulutussuunnitelma vuosille 2023-2024 on hyväksytty 12.12.2022. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma 1.1.2023-31.12.2023 on hyväksytty. Järviseudun kotouttamisohjelma 2023-2026 on hyväksytty 13.3.2023, Lappajärvellä on 29 Ukrainasta saapunutta henkilöä.

Hallitus on hyväksynyt Menettelytapaohjeen toimien ja virkojen täyttämiseksi eläköitymisen vuoksi vuosina 2022 – 2026.

3.1.3 Muu yleishallinto

Muu yleishallinto pitää sisällään mm. Kuntaliiton, Etelä-Pohjanmaan liiton ja Kauppakamarin jäsenmaksut.

3.1.4 Työllistäminen

Kunta on mukana fokus3 -hankkeessa, jonka tavoitteena on aktivoida pitkäaikaistyöttömiä.

3.2 Sivistystoimi

Sivistystoimessa on ensimmäisellä neljänneksellä tehty paljon valmisteluja sekä hankkeiden loppuselvityksiä. Valmistelussa on ollut erityisesti Rantakankaan koulun oppilaiden siirtyminen yhteiskoululle syyslukukauden 2023 alusta. Siirtymistä on käsitelty myös useasti niin hyvinvointivaliokunnassa kuin kunnanhallituksessakin. Investoinneista toteutunut on ensimmäisellä neljänneksellä jo lukion opetustilojen älytaulujen hankinta. Prosentti taiteeseen -toimintamalli on hyväksytty kunnanhallituksessa ja siihen liittyvää rahoitushaku on tehty.

3.2.1 Hallinto

Hyvinvointivaliokunta on kokoontunut neljä kertaa ensimmäisellä vuosineljänneksellä. Valiokunta on valinnut viranhaltijoita. Valiokunta on hyväksynyt mm. liikkumisen nuorisosetelin sekä lukion opetussuunnitelman muutokset. Perinteisesti myös vapaa-aikapuolen avustuksen on jaettu. Lisämäärärahaa on haettu valmistavaan opetukseen ja esiopetukseen. Liikkuva koulu –hanke aloitti toiminnan vuoden alusta.

Kuntaan perustettiin oma LANUPE-ryhmä, joka toimii niin nuorten palveluiden kuin opiskelijahuollonkin moniammatillisena ohjausryhmänä. Ryhmä on kokoontunut kevään aikana kaksi kertaa. Jäsenet ovat eri kouluasteilta (perusopetus ja toinen aste), opiskeluhuollosta sekä vapaa-aikatoimesta ja 3. sektorilta.

3.2.2 Perusopetus

Lukuvuoden tavoitteista liikuntahallin käyttöönotto on sujunut kohtuullisen hyvin ja tällä hetkellä toiminnot alkavat olla vakiintuneita. Vuorojen varauksiin ja tarvikkeiden säilyttämiseen liittyvät ongelmat on pääosin ratkaistu. Rantakankaan oppilaiden siirtymistä Yhteiskoululle on valmisteltu monella tapaa. Tulevan lukuvuoden oppilasjako ja luokkien opettajat ovat selvillä. Kalusteiden siirrot tehdään lukuvuoden päätteeksi. Alkuvuodesta on tehty koulutarvikkeiden ja oppikirjojen tilaukset. Inflaatiokehityksestä huolimatta näyttää siltä, että nämä hankinnat pysyvät budjetissa.

Perusopetukseen on tullut alkuvuoden jälkeen kaksi uutta oppilasta, yksi Länsirannan koululle ja yksi valmistavaan opetukseen Yhteiskoululle. Perusopetuksen 4. ja 5. luokkien oppilaat sekä 8. ja 9. luokkien oppilaat ovat osallistuneet alkuvuoden aikana kouluterveyskyselyyn. 8. lk oppilaat ovat osallistuneet lisäksi TIMMS-tutkimukseen matemaattisista aineista.

Tulevan lukuvuoden kerhotoimintaan on varmistunut Harrastamisen Suomen mallin-avustus 17 470€, kunnan omarahoitusosuus on 25 %.

3.2.3 Peruskoulujen yhteinen toiminta

Yhteiskoululla on toiminut valmistavan opetuksen ryhmä 2-3 päivänä viikossa. Ukrainasta on tullut lukuvuoden 2022-2023 aikana x oppilasta yhteiskoululle. Valmistavan opetuksen näkymät syksyksi 2023 ovat sellaiset, että kuntaan tarvitaan kokoaikainen valmistavan opetuksen ryhmä. Tätä varten on haettu lisämäärärahaa.

Tammikuussa kunnassa alkoi yhteisöllisen opiskeluhuollon-hanke, jonka avulla saatiin palkattua

opiskeluhoollon asiantuntija vuodeksi 2023. Tämä hanke jatkaa vuoden 2022 kuraattori-hanketta. Rahoitus on myös saatu koulunuorisotyöntekijän palkkaamiseksi. Tähän liittyvä rekrytointi on käynnissä ja toimintakausi tulee olemaan lukuvuosi 2023-2024.

Hyvinvointialue aloitti tuottamaan opiskelijahuoltopalvelut vuoden 2023 alusta. Lappajärvellä hyvinvointialueelle siirtyi yksi työntekijä, kuraattori. Koulujen käyttöön saatiin 1pv/vk psykiatrinen sairaanhoitaja. Koulupsykologipalvelut hyvinvointialue ostaa samalta palveluntuottajalta, jonka sopimus siirtyi kunnalta hyvinvointialueelle. Opiskeluterveydenhuollon mitoitukset pysyivät samoina.

3.2.4 Lukio

Lukion opiskelijamäärä oli tammikuussa 46 (v. 2022 54 ja v. 2021 51). Yhteishaun mukaan näyttää siltä, että opiskelijamäärä nousee lukuvuodeksi 2023-2024. Ensisijaisia hakijoita oli 22. Opiskelijarekrytointi tehtiin mm. messuilla ja somessa.

Kevätalvella on valmisteltu lukiokoulutuksen arviointi. Arviointimateriaalin on koontanut lukion rehtori opettajatiimin kanssa. Arviointia varten on koottu tietoa TEAviisarista, kouluterveyskyselystä, lukion omasta lukiopedagogiikkakyselystä, talouslukuista ja yo-tuloksista. Lisäksi on toteutettu kyselyn lukio-opiskelijoiden huoltajille. Arviointimateriaalissa on myös opiskelijoiden, opettajien ja opiskeluhooltohenkilöstön kommentit.

Lukio on osaltaan ollut tukemassa Jamin TUVa-hakemuksen tekoa. SALA-hanke huipentuu keväällä 2023 työelämä- ja korkeakoulu -teemapäiviin. Kansainvälisenä toimintana on päästy Euroscolaan ja lukiossa on ollut kaksi vaihto-opiskelijaa.

3.2.5 Ammatillinen ja muu koulutus

Tehtäväalueeseen kuuluu Järviseudun Kansalaisopisto sekä Härmänmaan musiikkiopisto. Musiikkiopistoon ilmoittautuminen uusille opiskelijoille on ollut huhtikuun lopulla.

Kansalaisopisto on ollut järjestämässä harrastaminen Suomen malli -kerhoja yhteiskoululla.

3.2.6 Kirjasto

Kirjastossa työskentelee vakituisesti 1,6 henkilöä. Vuoden 2023 talousarvion tavoitteissa on henkilöstörakenteen päättäminen vuotta 2024 varten eläköitymisen takia. Henkilöstörakennetta on jonkin verran jo valmisteltu; lopulliset päätökset tehdään syksyllä 2023.

Kirjaston uusi palvelutila on otettu käyttöön ja sen ovat löytäneet erityisesti opiskelijat. Tilassa on pidetty myös kokouksia. Uusia TVT-laitteita on käytetty myös kirjailijavierailuissa. Palvelutila-hankkeelle haettiin ja saatiin jatkoaikaa 31.7.2023 asti. Hankkeen loppuajankohdaksi kohennetaan vielä lasten- ja nuortenosastoa. Asiakaskysely tehdään syksyllä 2023, kun osasto on saatu lopulliseen muotoonsa.

Kuten alla olevasta tilastosta näkee kirjaston toiminta on piristynyt vuoden 2020 koronavuodesta. Tapahtumien lisääntyminen on pitkälti uudelleen organisoidun koulu yhteistyön ansiota.

Tilasto kirjastotoimesta:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kokoelma	62 526	61 010	63 436	60 227	61 098	60 709	54880	54814
Lainat	48 412	51 872	48 885	51 525	48 205	36 682	43956	44170
Kävijät *	38 187	39 542	39 839	39 992	38 812	30 788	34139	35996
Aukiolotunnit	2 519	2 399	2 137	3 783	4 760	3591	5110	5362
Lainoja / asukas	14,85	16,13	15,39	16,41	15,66	12,24	15,03	15,41
Näyttelyt	15	20	18	21	22	15	23	18
Tapahtumat	26	29	37	32	24	7	31	48

(* Fyysiset käynnit ja verkkokäynnit)

3.2.7 Vapaa-aika

Vapaa-aikatoimi vastaa Lappajärven kunnan liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalveluista. Vapaa-aikatoimi vastaa liikunta-alueiden kunnossapidosta yhteistyössä teknisentoimen kanssa. Lappis-Areenan toiminnan hallinnointi on vapaa-aikatoimen vastuuviranhaltijan tehtävänä – vuorojen hallinnointi, myynti sekä toiminnan kehittäminen. Vapaa-aikatoimen kesätyöpaikat ovat olleet haettavissa 24.3. mennessä. Valitsimme kuudesta hakijasta kolme henkilöä kunnan ylläpitämiin museo ja näyttelytoimintoihin. Lisäksi yksi henkilö palkataan liikuntapalveluihin vastaamaan kesäkuussa järjestettävistä liikuntakokonaisuuksista, kuten muun muassa uimakoulu. Vapaa-aikatoimen avustusrahat on päätetty hyvinvointivaliokunnan kokouksessa 14.3. Avustukset laitetaan maksuun, kun vaadittavat dokumentit ovat toimitettu säännösten mukaisesti. Kesä- ja syyskauden 2023 ulkokenttien vuorot ovat julistettu haettavaksi 8.5. mennessä. Kenttävuorot julkaistaan sähköisessä Timple-kalenterissa.

Kuntosalipalveluissa asiakkaana on tällä hetkellä 120 kotitaloutta. Tilojen keskimääräinen yksittäiskävijämäärä on 530 hlö / kk, määrään ei ole laskettu mukaan ryhmäkäyttäjiä. Kuntosalitoiminnan ensimmäinen laskutus on toteutettu, vuoden arvioidut käyttömaksutulot kasvavat tänä vuonna yli 10 000 euroon. Liikuntahallin käyttöaste on ollut tavoitteen mukainen. Liikuntahallin kevätkauden laskutus toteutetaan toukokuussa. Liikuntahallin yksittäisarauksien myyntitulot tunnuslukujen perusteella on vuodessa noin 4 000 € ja vuosikäyttäjien osalta noin 20 000 €.

Nuorisotilatoiminnassa kävijämäärät ovat pysyneet hyvällä tasolla. Nuorisofoorumi on kokoontunut yhden kerran ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana. Nuorisofoorumi on valmistellut hankinta suunnitelmaa ja nämä konkretisoituvat kesäkuussa 2023. Lisäksi nuorille on järjestetty nuorisoverkostotoimijoiden kanssa hyvinvointi-ilta sekä Feel Good -päivä. Kulttuuripalvelut järjestivät yhteistoiminnassa Järvilakeuden kansalaisopiston sekä Lappajärven 4H:n kanssa talvilomaviikon taideleirin. Kulttuurikasvatustyötä on toteutettu suunnitelman mukaisesti. Kulttuuripalvelut ovat valmistelleet kesän lasten taideleirin, aikuisten kuvataideleiri sekä yleistä näyttelytoimintaa yhteistyössä Järvilakeuden kansalaisopiston kanssa. Kulttuuripalveluihin on muodostettu strategia museo ja näyttelytoiminnan uudistamisesta vuodelle 2023.

3.2.8 Varhaiskasvatus

Lappajärven varhaiskasvatuksessa vuoden 2023 ensimmäinen neljännes on kokonaisuudessaan sujunut suunnitellusti. Varhaiskasvatusta on järjestetty varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden ja paikallisen

varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti ja henkilöstön poissaoloista johtuviin sijaistarpeisiin on saatu vastattua. Lappajärven varhaiskasvatuksen asiakasmäärä on 99 (5.5.2023 tilanne). Koska syksyä koskevia uusia hakemuksia on saapunut maltillinen määrä, on päätöksentekoprosessi Itämuksulan toiminnan lakkauttamiseksi käynnistetty. Itämuksulan toiminnan on tarkoitus päättyä 16.6.2023.

Varhaiskasvatuksen vuoden 2023 talousarviotekstissä linjattu ohjelmistomuutos on aloitettu. Uusi ohjelmisto on tarkoitus ottaa koko alueella käyttöön lokakuun aikana. Kevään työhyvinvointikyselyssä koko alueen (Alajärvi, Vimpeli, Lappajärvi) varhaiskasvattajien kokemus lähiesimiestyöstä oli 8.4 ja omasta hyvinvoinnista 8.3. Tarkemmin eriteltyjä yksikkö- tai kuntakohtaisia tuloksia saadaan loppuvuoden aikana.

Kausiraportti 31.3.2023

Toimiala: Sivistyslautakunta

Lappajärven varhaiskasvatuspalvelut

Vastuuviranhaltija: Hanna Luoma-aho

Valtuuston tilaus	TP 2022 (€)	Toteuma 31.3.2022 (€)	Toteuma 31.3.2022 (%)	TA 2023 (€)	Toteuma 31.3.2023 (€)	Toteuma 31.3.2023 (%) <small>Tasainen kertymä 25 %</small>
Perhepäivähoito	91 580,56	0	0,00	222 919	54 242	24,33
Päiväkotihoidot	387 975	0	0,00	810 704	198 076	24,43
Kotihoidontuki	35 631	0	0,00	102 750	21 816	21,23
Erityisvarhaiskasvatus	3 998	0	0,00	8 754	8 735	99,78
Varhaiskasvatus Lappajärvi	519 185	0	0,00	1 145 127	282 868	24,70

Vuoden 2023 haasteet toiminnassa ja taloudessa

Esi- ja perusopetuksessa tuleva lukuvuosi 2023-2024 näyttää haasteelliselta tuen järjestämisen osalta. Tarvittavan tuen järjestämiseksi kokonaisuutta rakennetaan kunnan oman rahoituksen sekä vielä käytössä olevan korona-avustuksen turvin. Myös tulevan koulunuorisotyöntekijän toivotaan tuovan lisää turvallisia aikuisia oppilaiden tueksi. Lukiossa haasteena on lähinnä oppikirjahankinnat. Oppikirjakustantajat ovat muuttaneet toimitustapaansa ja nyt oppikirjat ja digimateriaali pitää tilata erikseen, kun ne kuuluivat viime vuonna samaan pakettiin. Lukiolle varatut oppikirjamäärärahat tulevat ylittymään reilusti. Yhteiskoululle on tulossa varhaiskasvatusryhmä esikoululaisista kesäkuun ajaksi, koska muihin varhaiskasvatustoimipisteisiin esikoululaiset eivät kesäkuussa mahdu. Tarkoitus on samassa yhteydessä kokeilla ja järjestää vapaaehtoista kesäkerhoa 1.-2. -luokkalaisille.

3.3 Muut palvelut

3.3.1 Maaseutuhallinto ja hankkeet

Kauhavan kaupunki tuottaa Lappajärven kunnalle maaseutuhallinnon palvelut.

Kraatterijärven Geopark UNESCO:n statukselle jatkohanke alkoi 1.1.2022 ja päättyy 31.5.2023. Kansainväliset evaluaattorit tulevat elokuun alussa arvioimaan Kraatterijärven Geoparkin mahdollisuutta saada UNESCO:n geopark-status.

OKM on 1.7.2021 myöntänyt ”Virtuaaliodellinen kulttuurikokemus ja virtuaalimatka UNESCO:n Geopark alueella uudella digitaalisella alustalla” -hankkeelle 50.000 euron avustuksen. Hankeaika oli 1.7.2021 – 31.12.2022. Hankkeessa tuotettiin kuudesta kunnasta (Alajärven ja Ähtärin kaupungeista sekä Evijärven, Lappajärven, Vimpelin ja Soinin kunnista) virtuaalisen palvelun avulla mahdollisuus tutustua kuntien matkailukohteisiin. Kohteista on myös 360 kuvaa. Kohteet löytyvät kunnan kotisivuilta osoitteesta:

<https://www.kraatterijarvenvirtuaalimatka.fi/>

Aisaparilta haettiin ”Nykälänniemen matkailualueen esteettömän maisemareitin rakentaminen Kyrönsaareen” -hankkeelle rahoitusta. Hanke sai myönteisen päätöksen ja reitin rakentaminen on jo aloitettu.

3.3.2 Oikeudenhoito ja turvallisuus

Yleinen edunvalvonta

Edunvalvonnassa hoidettavien päämiesten määrä on noin 160 henkilöä. Suurin osa päämiehistä on kauhavalaisia. Evijärveläisiä ja lappajärveläisiä on suunnilleen yhtä paljon.

Päämiehet tavataan henkilökohtaisesti 4- 8 viikon päästä edunvalvonnan alkamisesta. Suurin osa uusista päämiehistä on tavattu henkilökohtaisesti joko heidän kotonaan tai hoitopaikassa, rajoitusten näin salliessa.

Lappajärven kunnan yleinen edunvalvonta on työllistänyt 1.1.-30.4.2023 kaksi kokoaikaista työntekijää ja yhden osa-aikaisen.

Lappajärven kunnan yleinen edunvalvonta laskuttaa valtion osuutta kaksi kertaa vuodessa. Ensimmäinen laskutusjakso 1.1.–30.6. tehdään elokuussa puolen vuoden osalta ennakkolaskuna. Tasauslasku/loppulasku tehdään ajanjaksolle 1.7.–31.12. heti vuoden vaihteen jälkeen tammikuussa, päämiesten todellisen luvun mukaan 31.12. Päämiehet maksavat tämän lisäksi Lappajärven kunnalle edunvalvonta palveluista kulu- ja palkkiolaskun kerran vuodessa. Kulu- ja palkkiolaskelma tehdään omaisuuden ja varallisuuden perusteella. Näiden laskutus tapahtuu yleensä marras-joulukuussa. Sijaistehtävien osalta haetaan yleensä luvat Digi- ja Väestötietovirastosta ja tämän perusteella tehtävän päättyessä laskutetaan hakuprosessista.

3.4 Tekninen toimi

Henkilöstö

Tekninen toimisto toimii tällä hetkellä lähes tavoitteen mukaisella henkilöstömäärällä. Ympäristösihteerin viransijaisena toimii Tarmo Ojanperä oman, yhdyskuntainsinöörin toimen ohella. Tilanne on ympäristösihteerin roolin suhteen stabiili, mutta tarkasteltavissa.

Kesän ajaksi Lappajärven kuntaan palkataan kolme (3) kesätyöntekijää, kaksi liikuntapaikoille ja yksi yleisille alueille.

Yksi henkilö jää vesihuollosta eläkkeelle ja hänen tilalleen on tarkoitus palkata uusi henkilö.

Tekninen toimi toimii tällä hetkellä yhteistyössä Lappajärven Vuokra-Asunnot Oy:n kanssa toteuttaen heidän kiinteistönhoidon tehtävät.

3.4.1 Yhdyskuntasuunnittelu

Tehtäväalueeseen yhdyskuntasuunnittelu sisältyy tekninen hallinto ja suunnittelu. Suunnittelu pitää sisällään mm. kaavoituksen.

Iso-Saapasnevan suhteen on konsultoitu kuntaliittoa. Kuntaliitto on ohjeistanut palaamaan sinne, missä menettelytapavirheet on havaittu. Lisäksi ne on pyydetty korjaamaan uusilla päätöksillä esteettömien henkilöiden toimesta. Kunnanhallitus on tehnyt uuden kaavoituspäätöksen ja päättänyt asettaa kaavaluonnoksen esille 14 vuorokauden ajaksi. Kaavan hyväksymisvaihe on mahdollista toteuttaa syksyllä 2023.

Herneslahden asemakaava on valmistunut keväällä 2023.

Nykälänniemen asemakaavaan on tehty muutoksia, jonka vuoksi kaava on asetettu toisen kerran ehdotusvaiheen kuulemiselle. Kaava on mahdollista saada valmiiksi syksyn 2023 valtuustossa.

3.4.2 Yhdyskuntapalvelut

Tehtäväalue yhdyskuntapalvelut sisältää liikenneväylät, puistot, muut yleiset alueet sekä urheilualueet. Hoidettavia puistoja on 6 ha, katuja 15 km ja kevyen liikenteen väylää 7 km. Kunnan hoidettavia liikunta-alueita ovat keskusurheilukenttä, Tarvolan ja Hernesniemen pururadat, kaksi pesäpallokenttää, tenniskenttä sekä jääkiekkokaukalot keskustassa, Rantakankaalla ja Länsirannalla.

Tarmo Ojanperä toimii yhdyskuntainsinöörin virassa.

Kesällä 2023 suoritetaan loppuun Kärnänsalmen kunnostus. Jäljellä on vain läjitysmassojen tasaustyöt. Itse ruoppaus työ on suoritettu syksyllä 2022.

Tekninen valiokunta on päättänyt kilpailuttaa Nykälänniemen vierasvenesataman rakentamisprojektin. Valiokunta hyväksyi suunnitelmat ja päätti aloittaa hankkeen kilpailuttamisen. Kilpailutusvaiheessa Lappajärven kunta sai kaksi (2) tarjousta.

Tekninen valiokunta on päättänyt kilpailuttaa Halkosaaren esteettömän reitin rakentamisen. Reitti palvelee tulevaisuudessa mahdollisesti rakennettavia siltoja ja niiden välistä yhteyttä. Halkosaaren esteettömän reitin kilpailutus on parhaillaan käynnissä.

Tekninen valiokunta tulee käsittelemään alkukesän aikana Kärnäntien kiertoliittymän suunnitelmia ja kilpailutusta. Kiertoliittymä on tarkoitus rakentaa syksyn aikana.

Tekninen valiokunta tulee myös käsittelemään Lappis Areenan ja Lappajärven koulun alueen risteysalueen kilpailutusta ja siihen liittyviä suunnitelmia.

Nykälännimestä Kyrönsaareen ja edelleen Halkosaareen olevien siltojen suunnittelu on käynnissä. Talven aikana toteutettiin jään päältä maaperätutkimukset, joiden tietoja nyt hyödynnetään parhaillaan käynnissä olevassa suunnittelussa.

3.4.3 Toimitila- ja vuokrauspalvelut

Kunta omistaa rakennuksia 19070 m², joiden tilavuus on 74515m³. Ne koostuvat yleishallinnon (1), varhaiskasvatuksen ja perusturvan (1), sivistystoimen (5) ja teknisen toimen (12) rakennuksista.

Kyrönsaareen rakennetaan parhaillaan esteetöntä luontoreittiä. Rakennusprojektin materiaali on viety saareen talven aikana ja rakennustöitä suoritetaan kesän 2023 aikana.

Lappajärven kunta on valtuuston päätöksellä päättänyt purkaa sopimuksen KPO:n kanssa. Kaupan purku koskee Osula kiinteistöä. Tekninen johtaja valmistele kaupan purun asiakirjat.

3.4.4 Vesihuolto

Vesihuoltolaitoksella on kaksi vedenottamo ja yksi jätevedenpuhdistamo. Vesijohtoverkoston pituus on n. 80 km ja viemäriverkoston n. 90 km. Putkitettua hulevesiverkostoa on n. 2,5 km. Jätevedenpuhdistamon hoito on ulkoistettu. Puhtaan veden laskutettava hinta on 1,25 €/m³ alv 0% ja jäteveden 2,25 €/m³ alv 0%. Arviolaskutuksia ei ole vielä alkuvuodesta tehty.

Uusia vesijohtoja ja –liittymiä on tarkoitus rakentaa, mikäli on tarvetta.

3.4.5 Jätehuolto

Rinki Oy:n keräyspisteen tulon jälkeen ekopisteiden määrä on vähennetty yhdeksään. Entisen IKH:n pihassa olevan kierrätyspisteen toiminta loppuu huhtikuussa ja Millespakan omistamat syväkeräysastiat poistetaan. Jätehuoltokustannukset ovat ekopisteiden hoitokuluja.

Rinki Oy:n kierrätyspisteen takaosaan on rakennettu aita, jolla pyritään estämään ongelmien leviämistä lähellä sijaitsevalle asuntoalueelle.

3.4.6 Maa- ja metsätilat

Kunta omistaa 645 ha metsätiloja ja 23 ha peltomaata. Yhteismetsään on sijoitettu 340 ha. Tulot koostuvat puun myynnistä ja peltojen vuokrista.

Tekninen johtaja valmistelee puumyyntiä kevään 2023 aikana niin, että tekninen valiokunta saa syksyllä päätettäväkseen metsäkauppoja. Tarkoitus on hakea edellisvuosia korkeampia toimintatuottoja.

3.4.7 Muu liikeluonteinen toiminta

Traktori, kiinteistönhoitokone ja muut koneet. Traktoria käytetään kuljetuksiin, siirtoihin ja nostoihin. Uuteen traktoriin on hankittu harjauslaite.

Kiinteistönhoitokone on monitoimikone, jolla leikataan yleisten alueiden nurmikot, hoidetaan liukkauden torjunta ja kiinteistöjen lumityöt, hiekoitukset ja harjaukset. Kiinteistötraktorilla pystytään tekemään myös nostoja ja siirtoja. Kiinteistötraktorin käyttöaste on suuri.

Kiinteistöhoitokone ovat käyttöikänsä päässä.

Keväällä 2021 otettiin käyttöön leasing-sopimuksella kiinteistötraktoria ketterämpi ja nopeampi Grasshopper ruohonleikkuri.

3.4.8 Muu toiminta

Matonpesupaikka Timonniemessä. Matonpesupaikka on vapaasti kuntalaisten ja muidenkin käytettävissä. Käytöstä ei peritä maksua. Kulut muodostuvat pumppaamon kunnossapidosta ja sähköstä ja alueen hoitokuluista. Matonpesupaikka laitetaan käyttökuntoon keväisin ja puretaan syksyllä ennen pakkasia.

3.4.9 Ympäristöpalvelut

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnassa myönnettyjä rakennuslupia ja toimenpidelupia on ollut yhteensä alkuvuodesta 5. Lupapisteellä keskeneräisinä on tällä hetkellä noin 20 lupahakemusta, jotka pääasiassa koskevat pienehköjä rakennushankkeita. Lupahakemusten ruuhkautumisen syynä on ollut rakennustarkastajan poissaolo 10.3-28.4 välisenä aikana. Tekninen johtaja on toiminut rakennustarkastajan sijaisena oman työnsä ohessa. Ruuhkautuneiden lupahakemusten käsittely pyritään hoitamaan ennen kesälomia.

Eduskunta on hyväksynyt 1.3.2023 rakentamisen päästöjä pienentävät ja digitalisaatiota edistävät lait. Rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025. Laki tuo ilmastonmuutoksen torjunnan kattavasti osaksi rakentamisen lainsäädäntöä. Laki myös sujuvoittaa rakentamista, vauhdittaa kiertotaloutta ja digitalisaatiota ja parantaa rakentamisen laatua.

Laki ohjaa rakentamaan vähähiilisesti, eli huomioimaan rakennuksen koko elinkaaren aikana syntyvät ilmastohaitat ja -hyödyt. Käytännössä tämä tapahtuu uuden lain nojalla myöhemmin annettavilla asetuksilla.

Nykyiset rakennuslupa ja toimenpidelupa korvataan yhdellä lupamuodolla, rakentamisluvalla. Lupaa edellyttävien rakentamishankkeiden kynnystä nostetaan siten, että jatkossa esimerkiksi alle 30 neliön varaston tai pihasaunan voi rakentaa ilman lupaa, kunhan rakentamis- ja kaavamääräykset sekä rantarakentamisen säännökset täyttyvät. Kaikki rakennukset kuluttavat jatkossakin tontin rakennusoikeutta.

Rakennetun ympäristön tietojärjestelmää koskevassa laissa säädetään tiedoista, jotka kuntien ja maakuntien liittojen on jatkossa toimitettava uuteen valtakunnalliseen tietojärjestelmään. Keskeinen muutos liittyy tietojen yhdenmukaisuuteen: jatkossa rakentamisluvitus ja alueidenkäytön suunnitelmat tehdään yhteentoimivan tietomallin mukaisina koneluettavassa muodossa.

Rakennustarkastaja on käynyt 22.9.2022 – 27.4.2023 Tietomallikoordinaattori, rakennusvalvonta (15 op) koulutuksen, joka antaa valmiudet rakennusvalvonnan tietomallikoordinaattorin tehtäviin. Koulutuksen tavoitteena on osata käyttää tietomalleja kokonaisvaltaisesti rakennusten suunnitelmien säännöstenmukaisuuden tarkastamiseen. Ympäristöministeriö tuki koulutuksen kustannuksia 80 %.

Rakentamislain, alueidenkäyttölain ja RYTJ-lain kunnille ja niiden viranomaistoimintaan aiheuttamat muutokset ovat kokonaisuutena huomattavat. Esimerkiksi rakennusjärjestykset, rakennusvalvontataksat ja hallintosäännöt tulee uusia.

Lappajärven kunnan rakennusjärjestystä on osittain lähdetty uudistamaan saunalautojen sallimiseksi.

Ympäristönsuojelu

Ympäristötarkastajan viransijaisena toimii yhdyskuntainsinööri Tarmo Ojanperä.

Kärnänsalmen kunnostushanke alkoi 19.09.2022. Hankkeen toteutusaika jatkuu marraskuuhun 2023 saakka. Todellisuudessa hankkeen kesto on noin 2-4 viikkoa. Loput läjitys- ja viimeistelytyöt tullaan tekemään kesän 2023 aikana. Hankkeen pääurakoitsijana toimii Ruoppaus Samppa Oy.

Kiinteistöjä on kehoitettu liittymään järjestettyyn jätteenkuljetukseen. Jäljellä on viimeisimmän tiedon mukaan muutamia kiinteistöjä, joiden osalta asian loppuunsaattaminen on kesken.

Ympäristölupia ei ole myönnetty vuonna 2023. Viranhaltijapäätöksiä rakennuksien poltosta on tehty yksi (1) kappale.

3.5 Elinvoimapalvelut

3.5.1 Elinvoimalautakunta

Kehitysvaliokunta on kokoontunut kerran ja käsitellyt 7 asiaa.

Osallisuusohjelma ja monipaikkaisuusohjelma ovat valmistuneet ja hyväksytyt. Osallisuusohjelmaa on hyödynnetty mm. osallistavassa budjetoinnissa.

Kunnan edustajat ovat osallistuneet Matkamessuille Helsingissä ja Tampereella sekä Ideaparkissa Seinäjoella.

Kuntarajamainokset ovat työnalla. Myös markkinointisuunnitelmaa valmistellaan.

3.5.2 Elinkeinoelämän edistäminen

Studio Puisto Arkkitehdit Oy on suunnitellut kaksi kärkikohdetta ja suunnittelussa on Halkosaaren sijoittuva kokonaisuus.

4 Tuloslaskelma ja toteutumavertailu

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2023 - 30.04.2023

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	689.490	42.024,01	647.465,99	
3080 Täydet valtiolta saadut ko	77.000		77.000,00	
3100 Korvaukset kunnilta ja kun	300.850	65.140,00	235.710,00	
3130 Muut suoritteiden myyntitu	284.000	34.783,79	249.216,21	
3001 Myyntituotot	1.351.340	141.947,80	1.209.392,20	
3200 Maksutuotot				
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksu	37.000	1.620,50	35.379,50	
3200 Maksutuotot	37.000	1.620,50	35.379,50	
3300 Tuet ja avustukset	189.745	157.354,96	32.390,04	
3400 Muut toimintatuotot				
3410 Vuokratuotot	2.275.104	620.665,84	1.654.438,16	
3500 Muut toimintatuotot	36.600	142.892,82	-106.292,82	
3400 Muut toimintatuotot	2.311.704	763.558,66	1.548.145,34	
3000 TOIMINTATUOTOT	3.889.789	1.064.481,92	2.825.307,08	
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot	-3.790.215	-1.188.644,67	-2.601.570,33	
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-805.935	-259.017,45	-546.917,55	
4150 Muut henkilösivukulut	-114.630	-35.808,26	-78.821,74	
4230 Henkilöstökorvaukset,meno		22.017,95	-22.017,95	
4100 Henkilösivukulut	-920.565	-272.807,76	-647.757,24	
4001 Henkilöstökulut	-4.710.780	-1.461.452,43	-3.249.327,57	
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-1.067.900	-472.454,02	-595.445,98	
4340 Muiden palvelujen ostot	-1.825.040	-655.117,37	-1.169.922,63	
4300 Palvelujen ostot	-2.892.940	-1.127.571,39	-1.765.368,61	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-1.022.660	-363.002,28	-659.657,72	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1.022.660	-363.002,28	-659.657,72	
4700 Avustukset				
4701 Avustukset kotitalouksille	-111.200	-3.316,98	-107.883,02	
4740 Avustukset yhteisöille	-232.250	-60.383,31	-171.866,69	
4700 Avustukset	-343.450	-63.700,29	-279.749,71	
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-2.014.514	-552.601,19	-1.461.912,81	
4900 Muut toimintakulut	-181.630	-104.582,64	-77.047,36	
4800 Muut toimintakulut	-2.196.144	-657.183,83	-1.538.960,17	
4000 TOIMINTAKULUT	-11.165.974	-3.672.910,22	-7.493.063,78	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7.276.185	-2.608.428,30	-4.667.756,70	

5000 Verotulot	5.907.000	2.451.937,96	3.455.062,04
5500 Valtionosuudet	3.486.700	1.235.984,00	2.250.716,00
6000 Rahoitustuotot ja -kulut			
6001 Korkotuotot		3.876,00	-3.876,00
6100 Muut rahoitustuotot	4.450	385,93	4.064,07
6200 Korkokulut	-305.000	-94.261,33	-210.738,67
6300 Muut rahoituskulut	-700	-127,13	-572,87
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-301.250	-90.126,53	-211.123,47
6999 VUOSIKATE	1.816.265	989.367,13	826.897,87
7000 Poistot ja arvonalentumiset			
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-1.126.392	-277.733,02	-848.658,98
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.126.392	-277.733,02	-848.658,98
8499 TILIKAUDEN TULOS	689.873	711.634,11	-21.761,11
8500 Varausten ja rahastojen muut			
8501 Poistoeron muutos		6.696,78	-6.696,78
8500 Varausten ja rahastojen muut		6.696,78	-6.696,78
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	689.873	718.330,89	-28.457,89

Toteutumavertailu

8:27:31

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2023 - 30.04.2023

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
00001100 LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	6.300		6.300,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-255.210	-50.883,55	-204.326,45	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-248.910	-50.883,55	-198.026,45	
6999 VUOSIKATE	-248.910	-50.883,55	-198.026,45	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-5.434	-286,80	-5.147,20	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-254.344	-51.170,35	-203.173,65	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-254.344	-51.170,35	-203.173,65	
00001200 YLEISET TOIMISTOPALVELUT				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	20.250	515,67	19.734,33	
4000 TOIMINTAKULUT	-368.770	-114.215,29	-254.554,71	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-348.520	-113.699,62	-234.820,38	
6999 VUOSIKATE	-348.520	-113.699,62	-234.820,38	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-10.930	-4.280,34	-6.649,66	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-359.450	-117.979,96	-241.470,04	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-359.450	-117.979,96	-241.470,04	
00001300 MUU YLEISHALLINTO				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	31.600	38.505,82	-6.905,82	
4000 TOIMINTAKULUT	-137.100	-65.047,62	-72.052,38	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-105.500	-26.541,80	-78.958,20	
6999 VUOSIKATE	-105.500	-26.541,80	-78.958,20	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-105.500	-26.541,80	-78.958,20	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-105.500	-26.541,80	-78.958,20	

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
00001000 Y L E I S H A L L I N T O				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	58.150	39.021,49	19.128,51	
4000 TOIMINTAKULUT	-761.080	-230.146,46	-530.933,54	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-702.930	-191.124,97	-511.805,03	
6999 VUOSIKATE	-702.930	-191.124,97	-511.805,03	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-16.364	-4.567,14	-11.796,86	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-719.294	-195.692,11	-523.601,89	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-719.294	-195.692,11	-523.601,89	
00002110 TOIMIELIMET JA PROJEKTIT				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT		-4.487,86	4.487,86	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-4.487,86	4.487,86	
00002120 TERVEYSPALVELUT				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT	-80.000	-22.500,00	-57.500,00	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-80.000	-22.500,00	-57.500,00	
0003 TULOSLASKELMA				
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-10.326	-1.290,84	-9.035,16	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-10.326	-1.290,84	-9.035,16	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-10.326	-1.290,84	-9.035,16	
00002000 SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT	-80.000	-26.987,86	-53.012,14	
6999 VUOSIKATE	-80.000	-26.987,86	-53.012,14	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-10.326	-1.290,84	-9.035,16	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-90.326	-28.278,70	-62.047,30	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-90.326	-28.278,70	-62.047,30	

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
00003800 SOSIAALITOIMEN PALVELUT 2009 ALKAEN				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		
6999 VUOSIKATE	0	0		
0003 TULOSLASKELMA				
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-20.655	-2.582,07	-18.072,93	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-20.655	-2.582,07	-18.072,93	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-20.655	-2.582,07	-18.072,93	
00003000 S O S I A A L I T O I M I				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		
6999 VUOSIKATE	0	0		
0003 TULOSLASKELMA				
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-20.655	-2.582,07	-18.072,93	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-20.655	-2.582,07	-18.072,93	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-20.655	-2.582,07	-18.072,93	
00004100 SIVISTYSTOIMEN HALLINTO				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT		27.195,05	-27.195,05	
4000 TOIMINTAKULUT	-118.540	-35.988,23	-82.551,77	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-118.540	-8.793,18	-109.746,82	
6999 VUOSIKATE	-118.540	-8.793,18	-109.746,82	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-118.540	-8.793,18	-109.746,82	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-118.540	-8.793,18	-109.746,82	
00004200 PERUSOPETUS				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	182.300	50.597,34	131.702,66	
4000 TOIMINTAKULUT	-2.909.183	-893.717,53	-2.015.465,47	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2.726.883	-843.120,19	-1.883.762,81	
6999 VUOSIKATE	-2.726.883	-843.120,19	-1.883.762,81	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-29.563	-8.988,06	-20.574,94	

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2.756.446	-852.108,25	-1.904.337,75	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2.756.446	-852.108,25	-1.904.337,75	
00004300 PERUSKOULUJEN YHTEINEN TOIMINTA				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	72.480	99.263,78	-26.783,78	
4000 TOIMINTAKULUT	-646.430	-183.218,86	-463.211,14	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-573.950	-83.955,08	-489.994,92	
6999 VUOSIKATE	-573.950	-83.955,08	-489.994,92	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-573.950	-83.955,08	-489.994,92	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-573.950	-83.955,08	-489.994,92	
00004400 LUKIOKOULUTUS				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	32.235	3.094,87	29.140,13	
4000 TOIMINTAKULUT	-769.718	-250.922,82	-518.795,18	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-737.483	-247.827,95	-489.655,05	
6999 VUOSIKATE	-737.483	-247.827,95	-489.655,05	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-57.770	-15.246,33	-42.523,67	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-795.253	-263.074,28	-532.178,72	
8500 Varausten ja rahastojen muut		6.696,78	-6.696,78	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-795.253	-256.377,50	-538.875,50	
00004500 AMMATILLINEN JA MUU KOULUTUS				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	7.000		7.000,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-74.500	-12.500,00	-62.000,00	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-67.500	-12.500,00	-55.000,00	
6999 VUOSIKATE	-67.500	-12.500,00	-55.000,00	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-67.500	-12.500,00	-55.000,00	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-67.500	-12.500,00	-55.000,00	

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
00004600 KIRJASTO				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	11.500	1.225,85	10.274,15	
4000 TOIMINTAKULUT	-209.278	-66.120,21	-143.157,79	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-197.778	-64.894,36	-132.883,64	
6999 VUOSIKATE	-197.778	-64.894,36	-132.883,64	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-197.778	-64.894,36	-132.883,64	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-197.778	-64.894,36	-132.883,64	
00004700 VAPAA-AIKATOIMI				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	30.000	40.204,19	-10.204,19	
4000 TOIMINTAKULUT	-498.569	-145.471,56	-353.097,44	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-468.569	-105.267,37	-363.301,63	
6999 VUOSIKATE	-468.569	-105.267,37	-363.301,63	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-4.798	-1.199,58	-3.598,42	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-473.367	-106.466,95	-366.900,05	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-473.367	-106.466,95	-366.900,05	
00004800 VARHAISKASVATUS				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	209.850	69.750,00	140.100,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-995.376	-451.236,57	-544.139,43	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-785.526	-381.486,57	-404.039,43	
6999 VUOSIKATE	-785.526	-381.486,57	-404.039,43	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-785.526	-381.486,57	-404.039,43	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-785.526	-381.486,57	-404.039,43	
00004000 S I V I S T Y S T O I M I				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	545.365	291.331,08	254.033,92	
4000 TOIMINTAKULUT	-6.221.594	-2.039.175,78	-4.182.418,22	

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.676.229	-1.747.844,70	-3.928.384,30	
6999 VUOSIKATE	-5.676.229	-1.747.844,70	-3.928.384,30	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-92.131	-25.433,97	-66.697,03	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-5.768.360	-1.773.278,67	-3.995.081,33	
8500 Varausten ja rahastojen muut		6.696,78	-6.696,78	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5.768.360	-1.766.581,89	-4.001.778,11	
00005100 MAASEUTUHALLINTO JA HANKKEET				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	35.800		35.800,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-201.480	-64.430,36	-137.049,64	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-165.680	-64.430,36	-101.249,64	
6999 VUOSIKATE	-165.680	-64.430,36	-101.249,64	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-165.680	-64.430,36	-101.249,64	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-165.680	-64.430,36	-101.249,64	
00005200 OIKEUDENHOITO JA TURVALLISUUS				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	165.000	146,67	164.853,33	
4000 TOIMINTAKULUT	-139.640	-49.248,44	-90.391,56	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	25.360	-49.101,77	74.461,77	
6999 VUOSIKATE	25.360	-49.101,77	74.461,77	
8499 TILIKAUDEN TULOS	25.360	-49.101,77	74.461,77	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	25.360	-49.101,77	74.461,77	
00005000 M U U T P A L V E L U T				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	200.800	146,67	200.653,33	
4000 TOIMINTAKULUT	-341.120	-113.678,80	-227.441,20	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-140.320	-113.532,13	-26.787,87	
6999 VUOSIKATE	-140.320	-113.532,13	-26.787,87	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-140.320	-113.532,13	-26.787,87	

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-140.320	-113.532,13	-26.787,87	
00006100 YHDYSKUNTASUUNNITTELU 0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	31.100	68.384,79	-37.284,79	
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT	-297.360	-114.146,87	-183.213,13	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-266.260	-45.762,08	-220.497,92	
6999 VUOSIKATE	-266.260	-45.762,08	-220.497,92	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-266.260	-45.762,08	-220.497,92	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-266.260	-45.762,08	-220.497,92	
00006200 YHDYSKUNTAPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	318.840	102.013,06	216.826,94	
4000 TOIMINTAKULUT	-503.460	-135.486,23	-367.973,77	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-184.620	-33.473,17	-151.146,83	
6999 VUOSIKATE	-184.620	-33.473,17	-151.146,83	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-289.842	-66.996,07	-222.845,93	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-474.462	-100.469,24	-373.992,76	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-474.462	-100.469,24	-373.992,76	
00006300 TOIMITILA- JA VUOKRAUSPALVELUT 0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	1.965.854	537.540,73	1.428.313,27	
4000 TOIMINTAKULUT	-1.906.520	-652.944,05	-1.253.575,95	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	59.334	-115.403,32	174.737,32	
6999 VUOSIKATE	59.334	-115.403,32	174.737,32	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-488.422	-122.196,54	-366.225,46	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-429.088	-237.599,86	-191.488,14	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-429.088	-237.599,86	-191.488,14	

0003 TULOSLASKELMA

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2023 - 30.04.2023

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
00006400 VESIHUOLTO				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	553.400	6.218,75	547.181,25	
4000 TOIMINTAKULUT	-338.740	-122.928,26	-215.811,74	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	214.660	-116.709,51	331.369,51	
6999 VUOSIKATE	214.660	-116.709,51	331.369,51	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-197.606	-50.053,98	-147.552,02	
8499 TILIKAUDEN TULOS	17.054	-166.763,49	183.817,49	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	17.054	-166.763,49	183.817,49	
00006600 JÄTEHUOLTO				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT	-2.500	-162,59	-2.337,41	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2.500	-162,59	-2.337,41	
6999 VUOSIKATE	-2.500	-162,59	-2.337,41	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.809	-452,25	-1.356,75	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-4.309	-614,84	-3.694,16	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4.309	-614,84	-3.694,16	
00006700 MAA- JA METSÄTILAT				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	99.700		99.700,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-25.730	-6.804,95	-18.925,05	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	73.970	-6.804,95	80.774,95	
6999 VUOSIKATE	73.970	-6.804,95	80.774,95	
8499 TILIKAUDEN TULOS	73.970	-6.804,95	80.774,95	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	73.970	-6.804,95	80.774,95	
00006800 MUU LIIKELUONTEINEN TOIMINTA				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	42.300	8.368,75	33.931,25	

4000 TOIMINTAKULUT	-94.360	-48.786,70	-45.573,30
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-52.060	-40.417,95	-11.642,05
6999 VUOSIKATE	-52.060	-40.417,95	-11.642,05
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-4.830	-2.563,62	-2.266,38
8499 TILIKAUDEN TULOS	-56.890	-42.981,57	-13.908,43
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-56.890	-42.981,57	-13.908,43
00006900 MUU TOIMINTA			
0003 TULOSLASKELMA			
4000 TOIMINTAKULUT	-2.900	-148,01	-2.751,99
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2.900	-148,01	-2.751,99
6999 VUOSIKATE	-2.900	-148,01	-2.751,99
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2.900	-148,01	-2.751,99
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2.900	-148,01	-2.751,99
00006950 YMPÄRISTÖPALVELUT			
0003 TULOSLASKELMA			
3000 TOIMINTATUOTOT	60.000	7.410,50	52.589,50
4000 TOIMINTAKULUT	-193.550	-41.910,40	-151.639,60
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-133.550	-34.499,90	-99.050,10
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-2.671	-728,49	-1.942,51
8499 TILIKAUDEN TULOS	-136.221	-35.228,39	-100.992,61
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-136.221	-35.228,39	-100.992,61
00006000 T E K N I N E N T O I M I			
0003 TULOSLASKELMA			
3000 TOIMINTATUOTOT	3.071.194	729.936,58	2.341.257,42
4000 TOIMINTAKULUT	-3.365.120	-1.123.318,06	-2.241.801,94
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-293.926	-393.381,48	99.455,48
6999 VUOSIKATE	-293.926	-393.381,48	99.455,48
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-985.180	-242.990,95	-742.189,05
8499 TILIKAUDEN TULOS	-1.279.106	-636.372,43	-642.733,57
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.279.106	-636.372,43	-642.733,57

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
00007100 ELINVOIMALAUTAKUNTA				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT		30,77	-30,77	
4000 TOIMINTAKULUT	-7.000	-40,56	-6.959,44	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7.000	-9,79	-6.990,21	
6999 VUOSIKATE	-7.000	-9,79	-6.990,21	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-7.000	-9,79	-6.990,21	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7.000	-9,79	-6.990,21	
00007150 ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	14.280	4.015,33	10.264,67	
4000 TOIMINTAKULUT	-390.060	-139.562,70	-250.497,30	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-375.780	-135.547,37	-240.232,63	
6999 VUOSIKATE	-375.780	-135.547,37	-240.232,63	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.736	-868,05	-867,95	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-377.516	-136.415,42	-241.100,58	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-377.516	-136.415,42	-241.100,58	
00007000 ELINVOIMAPALVELUT				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT	14.280	4.046,10	10.233,90	
4000 TOIMINTAKULUT	-397.060	-139.603,26	-257.456,74	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-382.780	-135.557,16	-247.222,84	
6999 VUOSIKATE	-382.780	-135.557,16	-247.222,84	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.736	-868,05	-867,95	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-384.516	-136.425,21	-248.090,79	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-384.516	-136.425,21	-248.090,79	

Toteutumavertailu

8:29:53

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2023 - 30.04.2023

	Budj 2023	Toteutuma 2023 01-04	Poikkeama summa	K %
00008100 TOIMINNAN RAHOITUS				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		
0003 TULOSLASKELMA				
5000 Verotulot	5.907.000	2.451.937,96	3.455.062,04	
5500 Valtionosuudet	3.486.700	1.235.984,00	2.250.716,00	
6999 VUOSIKATE	9.393.700	3.687.921,96	5.705.778,04	
8499 TILIKAUDEN TULOS	9.393.700	3.687.921,96	5.705.778,04	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	9.393.700	3.687.921,96	5.705.778,04	
00008200 KOROT				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		
0003 TULOSLASKELMA				
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-305.000	-90.381,81	-214.618,19	
6999 VUOSIKATE	-305.000	-90.381,81	-214.618,19	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-305.000	-90.381,81	-214.618,19	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-305.000	-90.381,81	-214.618,19	
00008300 MUU RAHOITUS				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		
0003 TULOSLASKELMA				
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	3.750	255,28	3.494,72	
6999 VUOSIKATE	3.750	255,28	3.494,72	
8499 TILIKAUDEN TULOS	3.750	255,28	3.494,72	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3.750	255,28	3.494,72	
00008000 R A H O I T U S				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0		
0003 TULOSLASKELMA				
5000 Verotulot	5.907.000	2.451.937,96	3.455.062,04	
5500 Valtionosuudet	3.486.700	1.235.984,00	2.250.716,00	
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-301.250	-90.126,53	-211.123,47	
6999 VUOSIKATE	9.092.450	3.597.795,43	5.494.654,57	
8499 TILIKAUDEN TULOS	9.092.450	3.597.795,43	5.494.654,57	

8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	9.092.450	3.597.795,43	5.494.654,57
00000001 LAPPAJÄRVEN KUNTA			
0003 TULOSLASKELMA			
3000 TOIMINTATUOTOT	3.889.789	1.064.481,92	2.825.307,08
4000 TOIMINTAKULUT	-11.165.974	-3.672.910,22	-7.493.063,78
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7.276.185	-2.608.428,30	-4.667.756,70
5000 Verotulot	5.907.000	2.451.937,96	3.455.062,04
5500 Valtionosuudet	3.486.700	1.235.984,00	2.250.716,00
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-301.250	-90.126,53	-211.123,47
6999 VUOSIKATE	1.816.265	989.367,13	826.897,87
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.126.392	-277.733,02	-848.658,98
8499 TILIKAUDEN TULOS	689.873	711.634,11	-21.761,11
8500 Varausten ja rahastojen muut		6.696,78	-6.696,78
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	689.873	718.330,89	-28.457,89

5 Tytär yhteisöt

KOy Lappajärven Vuokratalot

Vuokratalojen asumiskelpoisia asuntoja on 30.4.2023 päivätyn raportin mukaan tyhjänä 5 kpl. Kaikkiaan asuntoja on tyhjänä 68 kpl.

Asunnoista 31 kpl on tarkoituksella tyhjätytty (Rantakankaan asuntola viisi asuntoa, Taavinkuja 10 yhdeksän asuntoa, Harjun palvelutalot kahdeksan asuntoa + palvelukoti sekä Mynkelintie 12 kahdeksan asuntoa). Harjun palvelutalojen kaikki loputkin asunnot pyritään poistamaan asumiskäytöstä vuoden 2023 aikana.

Harjun rivitaloissa on vapaana kuusi asuntoa. Näistä kaksi on 49 m² ja 56 m² kaksiota, kaksi 71 m² kolmiota ja kaksi 98 m² neliötä. Mynkelinmäen asunnoista on vapaana 22 kpl 45 m²–62 m² kaksiota. Taavetinmatissa on vapaana yksi 36 m² yksiö ja kolme 63 m² kaksiota. Puustellintien rivitalossa on tyhjänä 42 m² kaksio. Taloyhtiön omistamissa asunto-osakkeissa (9 kpl) on tyhjänä yksi 35,5 m² yksiö ja 64 m² kaksio. Lähes kaikki nämä tyhjillään olevat asunnot vaativat eritasoisen peruskorjauksen. Kuluneen kauden aikana asuntojen peruskorjausta / remontointia ei ole kyetty tekemään energian ja rakennustarvikkeiden hinnan voimakkaan nousun vuoksi.

Vuokrataloille on majoitettu kuntamallin mukaisesti ukrainalaisia asukkaita 11 asuntoon. Tämä on nostanut asuntojen käyttöastetta merkittävästi. Vuokrasopimukset ovat voimassa määräaikaisten vuoden 2023 loppuun.

Asuntojen muuttamisesta ikäihmisille soveltuviksi myönnettävän ARA-avustuksen hakemisesta luovuttiin, koska saatujen tarjousten mukaan asuntojen remontointi olisi tullut kalliimmaksi kuin mikä asuntojen todellinen arvo on.