

# Osavuosisikatsaus tammi-kesäkuu 2024

Kunnanhallitus 19.8.2024

# Tuloslaskelma 1-6/2024

1/1/2024 - 30/6/2024

2022

2023

2024

1

2

3

4

5

6

LL  
Sisäiset

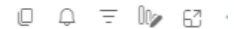
Sisäiset  
erät

Ulkoiset  
erät



tilit ja tositteet

192 PÄLKÄNEEN KUNTA — Käyttösuunnitelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)



Tilihierarkia	Toteuma/kk	Toteuma_kum	Edellinen vuosi_kum	MKS_kum	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS	Tot_vs_MKS_kum	Tot.-% MKS	TP_ed vuosi
▲ Toimintatuotot	2 206 391	2 206 391	2 861 258	2 261 772	4 523 544	2 317 153	-55 381	48,8%	5 356 932
Myyntituotot	913 255	913 255	1 273 628	1 115 508	2 231 015	1 317 760	-202 253	40,9%	2 368 550
Maksutuotot	179 029	179 029	168 654	170 775	341 550	162 521	8 254	52,4%	392 636
Tuot ja avustukset	321 306	321 306	480 058	196 487	392 974	71 668	124 819	81,8%	573 300
Muut toimintatuotot	792 802	792 802	938 917	779 003	1 558 005	765 203	13 799	50,9%	2 022 446
Toimintakulut	-10 239 118	-10 239 118	-10 103 620	-10 381 363	-20 762 726	-10 523 608	142 245	49,3%	-20 616 120
Henkilöstökulut	-5 848 242	-5 848 242	-5 600 189	-6 005 202	-12 010 404	-6 162 162	156 960	48,7%	-11 828 855
Palvelujen ostot	-2 727 324	-2 727 324	-2 661 886	-2 634 934	-5 269 869	-2 542 545	-92 389	51,8%	-5 222 534
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 264 671	-1 264 671	-1 242 242	-1 191 882	-2 383 763	-1 119 092	-72 789	53,1%	-2 418 555
Avustukset	-212 652	-212 652	-224 208	-272 000	-544 000	-331 348	59 348	39,1%	-492 643
Muut toimintakulut	-186 230	-186 230	-375 095	-277 346	-554 691	-368 461	91 116	33,6%	-653 533
Toimintakate	-8 032 727	-8 032 727	-7 242 362	-8 119 591	-16 239 183	-8 206 456	86 865	49,5%	-15 259 188
Verotulot	6 683 683	6 683 683	8 066 682	7 347 000	14 694 000	8 010 317	-663 317	45,5%	14 941 063
Kunnan tulovero	5 858 046	5 858 046	7 090 778	5 430 500	10 861 000	5 002 954	427 546	53,9%	11 090 585
Kiinteistövero	175 154	175 154	153 166	1 355 500	2 711 000	2 535 846	-1 180 346	6,5%	2 549 959
Osuus yhteisöveron tuotosta	650 483	650 483	822 738	561 000	1 122 000	471 517	89 483	58,0%	1 300 519
Valtionosuudet	1 804 902	1 804 902	2 079 612	1 845 378	3 690 755	1 885 853	-40 476	48,9%	4 171 567
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	1 474 169	1 474 169	1 743 186	1 514 347	3 028 693	1 554 524	-40 178	48,7%	3 508 454
Muut valtionosuudet	330 733	330 733	336 426	331 031	662 062	331 329	-298	50,0%	663 113
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	78 996	78 996	129 998	59 500	119 000	40 004	19 496	66,4%	180 609
Korkotuotot	64 158	64 158	111 922	85 000	170 000	105 842	-20 842	37,7%	272 408
Muut rahoitustuotot	61 239	61 239	67 062	36 500	73 000	11 761	24 739	83,9%	90 230
Korkokulut	-44 974	-44 974	-47 701	-60 000	-120 000	-75 026	15 026	37,5%	-93 750
Muut rahoituskulut	-1 428	-1 428	-1 285	-2 000	-4 000	-2 572	572	35,7%	-88 279
Vuosikate	534 854	534 854	3 033 930	1 132 286	2 264 572	1 729 718	-597 432	23,6%	4 034 051
Poistot ja arvonalentumiset	-1 345 844	-1 345 844	-1 319 186	-1 321 095	-2 642 190	-1 296 346	-24 749	50,9%	-2 585 692
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 345 844	-1 345 844	-1 290 843	-1 321 095	-2 642 190	-1 296 346	-24 749	50,9%	-2 547 374
Arvonalentumiset			-28 343						-38 319
Tilikauden tulos	-810 990	-810 990	1 714 743	-188 809	-377 618	433 373	-622 181	214,8%	1 448 359
Tilinpäätössiirrot + (-)	155 194	155 194	157 876	153 183	306 367	151 173	2 010	50,7%	315 752
Poistoeron lisäys (vähennys)	155 194	155 194	157 876	153 183	306 367	151 173	2 010	50,7%	315 752
Poistoeron vähennys	155 194	155 194	157 876	153 183	306 367	151 173	2 010	50,7%	315 752
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-655 797	-655 797	1 872 619	-35 626	-71 251	584 546	-620 171	920,4%	1 764 111

# Tuloslaskelma 1-6/2024, 1 000 €

## Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Pälkäneen kunta

Ulkoiset erät

	<b>1-6/2024</b>	<b>1-6/2023</b>
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	2 206	2 861
Toimintakulut	-10 239	-10 104
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 033</b>	<b>-7 242</b>
Verotulot	6 684	8 067
Valtionosuudet	1 805	2 080
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)		
Korkotuotot	64	112
Muut rahoitustulot	61	67
Korkokulut	-45	-48
Muut rahoituskulut	-1	-1
<b>Vuosikate</b>	<b>535</b>	<b>3 034</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 346	-1 319
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-811</b>	<b>1 715</b>
Tilinpäätössiirrot	155	158
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-656</b>	<b>1 873</b>

# Tase 30.6.2024, 1 000 €

## Tase ja sen tunnusluvut

### Pälkäneen kunta

Ajopäivämäärä ja aika (UTC):  
31.7.2024 11.29.47

VASTAAVAA	Ulkoiset erät		VASTATTAVAA	Ajopäivämäärä ja aika (UTC): 31.7.2024 11.29.47	
	1-6/2024 (1000 €)	1-6/2023 (1000 €)		1-6/2024 (1000 €)	1-6/2023 (1000 €)
A Pysyvät vastaavat	38 998	38 274	A Oma pääoma	28 107	28 871
I Aineettomat hyödykkeet	248	362	I Peruspääoma	12 137	12 137
2. Muut pitkävaikutteiset menot	248	362	IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	16 625	14 861
II Aineelliset hyödykkeet	30 696	29 734	V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-656	1 873
1. Maa- ja vesialueet	5 513	5 490	B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	1 483	1 796
2. Rakennukset	11 686	12 782	1. Poistoero	1 483	1 796
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 158	10 748	D Toimeksiantojen pääomat	527	573
4. Koneet ja kalusto	342	221	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	527	573
5. Muut aineelliset hyödykkeet	23	0	E Vieras pääoma	13 280	13 358
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	975	493	I Pitkäaikainen	10 108	10 824
III Sijoitukset	8 053	8 178	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 943	6 823
1. Osakkeet ja osuudet	4 456	4 456	3. Lainat julkisyhteisöiltä	4	13
3. Muut lainasaamiset	3 539	3 677	7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	4 160	3 987
4. Muut saamiset	58	46	II Lyhytaikainen	3 172	2 534
B Toimeksiantojen varat	0	378	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	440	440
2. Lahjoitusrahastojen varat	0	378	3. Lainat julkisyhteisöiltä	5	8
C Vaihtuvat vastaavat	4 399	5 945	5. Saadut ennakot	101	48
II Saamiset	528	361	6. Ostovelat	731	382
Lyhytaikaiset saamiset	528	361	7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	388	268
1. Myyntisaamiset	198	136	8. Siirtovelat	1 508	1 388
2. Lainasaamiset	30	30	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>43 397</b>	<b>44 598</b>
3. Muut saamiset	169	120			
4. Siirtosaamiset	132	74			
III Rahoitusarvopaperit	2 200	0			
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset	1 000	0			
4. Muut arvopaperit	1 200	0			
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 671	5 585			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>43 397</b>	<b>44 598</b>			

# Ulkoinen rahoituslaskelma 1-6/2024, 1 000 €

## Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1-6/2024	1-6/2023
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	535	3 034
Tulorahoituksen korjaukset	-33	-39
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-1 540	-453
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	725	146
Toiminnan ja investointien rahavirta	-313	2 688
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-12	-3 500
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-444	-449
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	301	-1 836
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	-156	-5 785
<b>Rahavarojen muutos</b>	-468	-3 097
<b>Rahavarat 31.12.</b>	3 871	5 585
<b>Rahavarat 1.1.</b>	4 339	8 681

Kunnallisvero, 1 000 euroa	2023	TA2024 (tasaisella vauhdilla per kk)	2024 toteuma	Muutos kk ( 1 000 €), TA2024- toteuma 2024	Toteuma-% vs. TA2024 (kumulatiivi- sesti)	Muutos ( 1 000 €), kumul. (TA2024 vs. toteuma 2024)
Tammikuu	2 372	905	1 061	156	9,8 %	156
Helmikuu	1 174	905	1 004	99	19,0 %	255
Maaliskuu	875	905	897	- 9	27,3 %	246
Huhtikuu	869	905	984	79	36,3 %	326
Toukokuu	941	905	985	80	45,4 %	406
Kesäkuu	859	905	927	22	53,9 %	428
Heinäkuu	911	905				
Elokuu	392	905				
Syyskuu	279	905				
Lokakuu	748	905				
Marraskuu	820	905				
Joulukuu	851	906				
Kunnallisvero yht.	11 091	10 861				

Yhteisövero, 1 000 euroa	2023	TA2024 (tasaisella vauhdilla)	2024 toteuma	Muutos kk ( 1 000 €), TA2024- toteuma 2024	Toteuma-% vs. TA2024 (kumulatiivi- sesti)	Muutos ( 1 000 €), kumul. (TA2024 vs. toteuma 2024)
Tammikuu	185	93	136	43	12,1 %	43
Helmikuu	304	93	214	121	31,2 %	164
Maaliskuu	94	93	77	- 16	38,1 %	148
Huhtikuu	85	93	81	-12	45,3 %	136
Toukokuu	84	93	76	-17	52,0 %	119
Kesäkuu	71	93	67	-26	58,0 %	93
Heinäkuu	74	94				
Elokuu	69	94				
Syyskuu	90	94				
Lokakuu	76	94				
Marraskuu	50	94				
Joulukuu	119	94				
Kunnallisvero yht.	1 301	1 122				

# Hallintopalveluiden nostot toiminnasta

- Presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit toimitettu onnistuneesti
- Alkuvuodesta järjestetty työhyvinvointivalmennusta n. 18 työntekijälle ostopalveluna. Palvelun kustannukset kohdistuvat osin viime vuodelle.
- Aloitettu selvitys sähköisen arkiston hankinnasta ja käyttöönoton projektinnista
- Kaksivaiheinen tunnistautuminen on otettu käyttöön kaikille työntekijöille, joilla on jokin henkilökohtainen päätelaite (puhelin, tabletti tai tietokone)
- Intune-käyttöönotto valmis, uusia laitteita liitetään sitä mukaa, kun vaihtuu



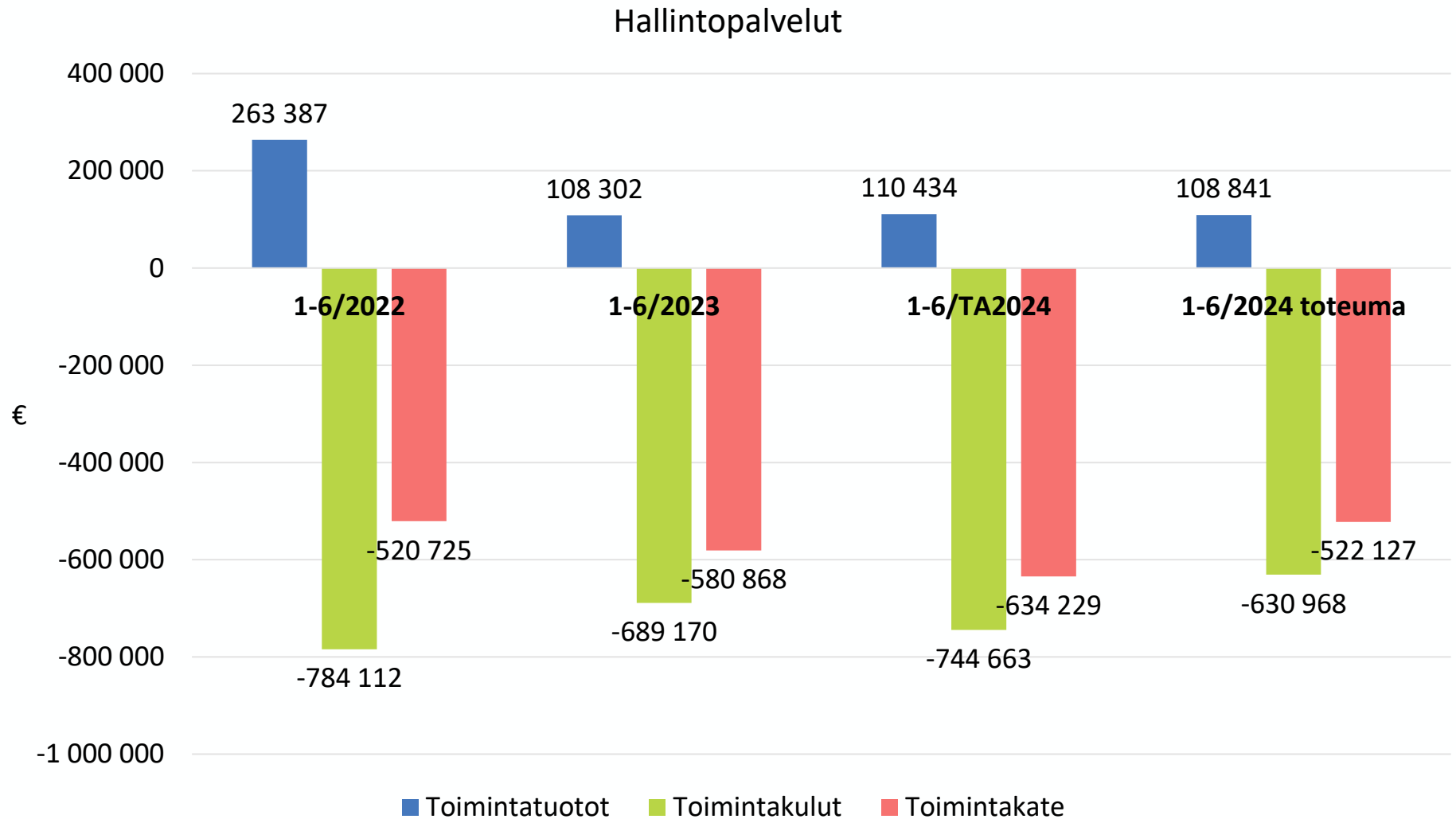
# Toiminnalliset tavoitteet - hallintopalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutusaste)	Kommentointi
<b>HYVINVOINTI:</b> <i>Pätkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Henkilöstön jaksaminen ja hyvinvointi	Kunnan työyksiköissä panostetaan varhaiseen tukeen ja hyvään työergonomiaan. Henkilöstöhallinto tukee esimiehiä työkykyjohtamisessa. Yhteistyötä työterveyshuollon kanssa kehitetään.	Pitkät poissaolot vähenevät kuntatasolla edellisvuodesta			30-59 pv kestäneitä poissaoloja 5 kpl (4) ja yli 90 pv kestäneitä 3 (2)
			Varhaisen tuen keskustelujen määrä 2023 < 2024			
			Terveysprosentti 2023 < 2024			Terveysprosentti 53 %, kun vertailukaudella se on ollut 50 %
			Sairauspoissaoloprosentti 2023 > 2024			Sairauspoissaoloprosentti 5,0 %, kun vertailukaudella se on ollut 4,0 %

# Toiminnalliset tavoitteet - hallintopalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutusaste)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.</i>	Kunnan talous on tasapainossa.	Kunnan hankintaohje päivitetään yhteistyössä talouspalveluiden kanssa. Hankintaohjeessa huomioidaan myös hankintojen ympäristö- ja ilmastovaikutukset	Ohje on päivitetty K/E			
		Kunnan ICT-valmius- ja jatkuvuudenhallinnan suunnitelma päivitetään.	Ohje päivitetty K/E			
		Järjestetään sisäistä tietojärjestelmäkoulutusta, jotta työn tehokkuus paranisi ja sähköisistä työmenetelmistä saataisiin kaikki hyöty irti.	Pidetty vähintään yksi koulutustilaisuus			Verkkosivu-koulutus 8.4.2024 Saavutettavuus-koulutus 26.4.2024

# Hallintopalvelut (kate n. 112 000 € parempi vs. TA2024)



# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (hallintopalvelut)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Toimintatuotot toteutuneet lähes odotetusti, toteuma 49,3 %
- Toimintamenot alittaneet tasaisen kertymän, toteuma 42,1 %

Selvitys poikkeamien syistä:

- Tuottojen osalta kertymään vaikuttaa erityisesti tehtyjen maa- ja kiinteistökauppojen kohdentuminen.
- Toimintamenoista erityisesti palvelujen ostot ovat alittaneet tasaisen kertymän. Syynä tähän on että kaikkia uudistuksia (esim. sähköinen arkisto) ei ole vielä aloitettu. Lisäksi isojen vuosilaskujen jaksottamiseen on kiinnitetty huomiota, jolloin ne eivät korostu alkuvuoden luvuissa entiseen tapaan. Henkilöstökuluissa eivät näy vielä lomarahojen ja sopimuskorotusten vaikutus.

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Tässä vaiheessa ei tarvetta toimenpiteille

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Talousarvioon varatut määrärahat riittävät

Toimialan arvio koko vuoden tuotoista ja kuluista:

Toimintatuotot (arvio koko vuosi): 220 000 €

Toimintakulut (arvio koko vuosi): -1 420 000 €

Toimintakate (arvio koko vuosi): -1 200 000 €

# Talous- ja tukipalveluiden nostot toiminnasta

- Talouspalveluissa tilinpäätös 2023 saatu laadittua onnistuneesti yhdessä henkilöstön kanssa.
- Talousraportit toimitettu Valtiokonttorille onnistuneesti 1-3/2024 osalta sekä vuodelta 2023. 1-6/2024 raportit sekä tilinpäätösennuste toimitetaan elokuussa.
- Talouskoulutusta järjestetty henkilöstölle keväällä 2024.
- Vuoden 2025 talousarviokehys annettu toimialoille kesäkuussa.

# Toiminnalliset tavoitteet – talouspalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisas-te)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.</i>	Kunnan talous on tasapainossa.	Koko kunnan käyttötalous on tasapainossa eli vuosikate riittää kattamaan poistot ja arvonalentumiset.	Tilikauden tulos saadaan ylijäämäiseksi taloussuunnitelma-kauden 2024-2026 aikana.			Tilikauden tulos 1-6/2024 on -810 990 € miinuksella. Valtuuston 11/2023 hyväksymä TS 2024-2026 on ylijäämäinen, mutta kuntatalous on heikentynyt olennaisesti tämän jälkeen. Vuodesta 2025 alkaen käyttötalous ei ole tasapainossa. Luvut ja mahdolliset toimenpiteet täsmentyvät talousarvion 2025 laadinnan edetessä.
		Myyntilaskujen sähköisyysastetta saadaan nostettua ja siten myös laskujen lähettämistä aiheutuvia kustannuksia vähennettyä.	Kunnan lähettämistä myyntilaskuista sähköisiä > 40 % (1-7/2023 sähköisyysaste n. 33 %).			Vuoden 2023 myyntilaskujen toteuma 30,8 %. 1-4/2024 sähköisyysaste 33 %, joten tavoitteesta ollaan selkeästi jäljessä. Lisättävä tiedotusta laskujen vastaanottajille verkko- ja e-laskujen käyttöön ottamiseksi ja sähköisyysasteen kasvattamiseksi. Tarkoitus järjestää kampanja, jossa arvotaan lahjakortteja e-laskuun vaihtaneiden kesken.
		Sarastian tuottamien talouspalveluiden toimivuudesta ja kehittämistarpeista laaditaan erillinen käyttäjäkysely.	Käyttäjäkysely on laadittu. K/E. Kyselyn tulosten perusteella arvioidaan, onko tarvetta muutoksille talouspalveluiden järjestämistavassa.			Käyttäjäkyselyä ei ole vielä laadittu. Kysely tullaan laatimaan vuoden 2024 aikana.

# Toiminnalliset tavoitteet – ruoka- ja siivouspalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.</i>	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja.	Siivouspalveluiden kohdekohtaisten palvelusopimusten päivitys.	Kohdekohtaiset palvelusopimukset on päivitetty. Tehty/ei.			Sopimusluonnokset ovat valmiit. Asiakaskohtaisten yksityiskohtien täydentäminen sopimuksille aloitetaan syyskuulla yhdessä asiakkaiden kanssa.
		Vuosikellon luominen jaksottaisille siivoustöille.	Vuosikello on käytössä kaikissa siivouskohteissa. Tehty/ei.			Jaksottaiset työt vuosikellolle kohdistettu. Vuosikellon mukaiset työt tuodaan osaksi arkea loppuvuoden aikana.
		Yhteistyön käynnistäminen Kostiakeskuksen kanssa hävikkiruoan vähentämiseksi.	Yhteistyö käynnistetty Kostiakeskuksen kanssa. Kyllä/ei.			Neuvottelut sekä taustatyöselvitys käynnistetty Kostiakeskuksen kanssa. Elokuulla palaverit käytännön asioiden järjestelyistä valmistuskeittiön ja Kostiakeskuksen kanssa.
	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia.	Jamix-menun käyttöönotto ruokapalveluissa. Jamix menu on kuntalaisille näkyvillä kunnan internetsivujen kautta. Sovelluksen voi myös ladata älypuhelimelle tai tabletille.	Jamix-menu on käytössä. Kyllä/ei.			Uuden ruokatuotanto-ohjelman käyttöönotto koulutukset on pidetty ja ohjelma otettu valmistuskeittiöiden käyttöön asteittain toukokuusta alkaen. Julkaistavien ruokalistojen käyttökoulutus pääkäyttäjille toteutetaan syksyn aikana.

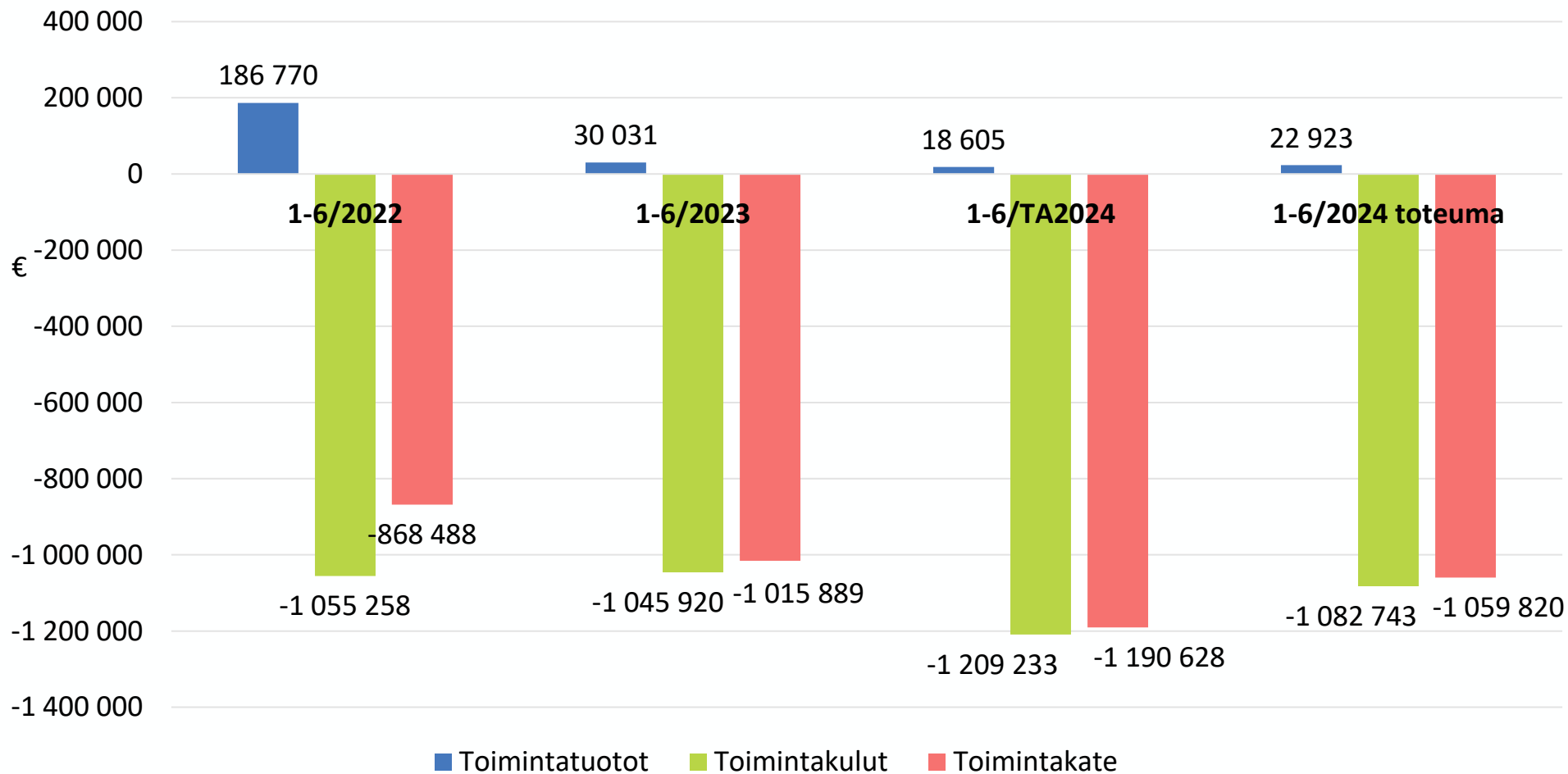
# Toiminnalliset tavoitteet – ruoka- ja siivouspalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutusaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin.	Kuntalaisten hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	Kasvisruoan lisääminen kouluruokailussa toiseksi pääruokavaihtoehdoksi.	Kasvisruoka toisena pääruokavaihtoehtona kaikissa kouluissa. Kyllä/ei.			Kasvisruoka tarjolla kolmessa koulussa. Neljänteen kouluun kasvisruoka tulee tarjolle viimeistään viikolla 43.



# Talous- ja tukipalvelut (kate n. 130 000 € parempi vs. TA2024)

Talous- ja tukipalvelut



# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (talous- ja tukipalvelut)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Toimintakulut alittavat talousarvion noin 126 000 €:lla. Suurin alitus henkilöstökuluissa (noin 56 000 €) sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa (n. 48 000 €) ja palvelujen ostoissa (n. 19 000 €).

Selvitys poikkeamien syistä:

- Alkuvuonna kaikissa talousarvioon varatuissa tehtävissä ei ole ollut tekijää (esim. TA:ssa oleva kiertävä siistijä). Lomarahat maksettiin heinäkuussa, joten eivät mukana luvuissa. TES-korotukset niin ikään vasta kesäkuusta lähtien.
- Elintarvikekustannukset alittaneet kum. käyttösuunnitelman n. 18 000 €:lla. Myös työvaatteissa sekä siivousaineissa ja –tarvikkeissa alitusta talousarvioon nähden.

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Tässä vaiheessa ei tarvita erityisiä toimenpiteitä talousarviossa pysymiseksi.

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Arvio on, että talousarvion sitovuustason alla pysytään.

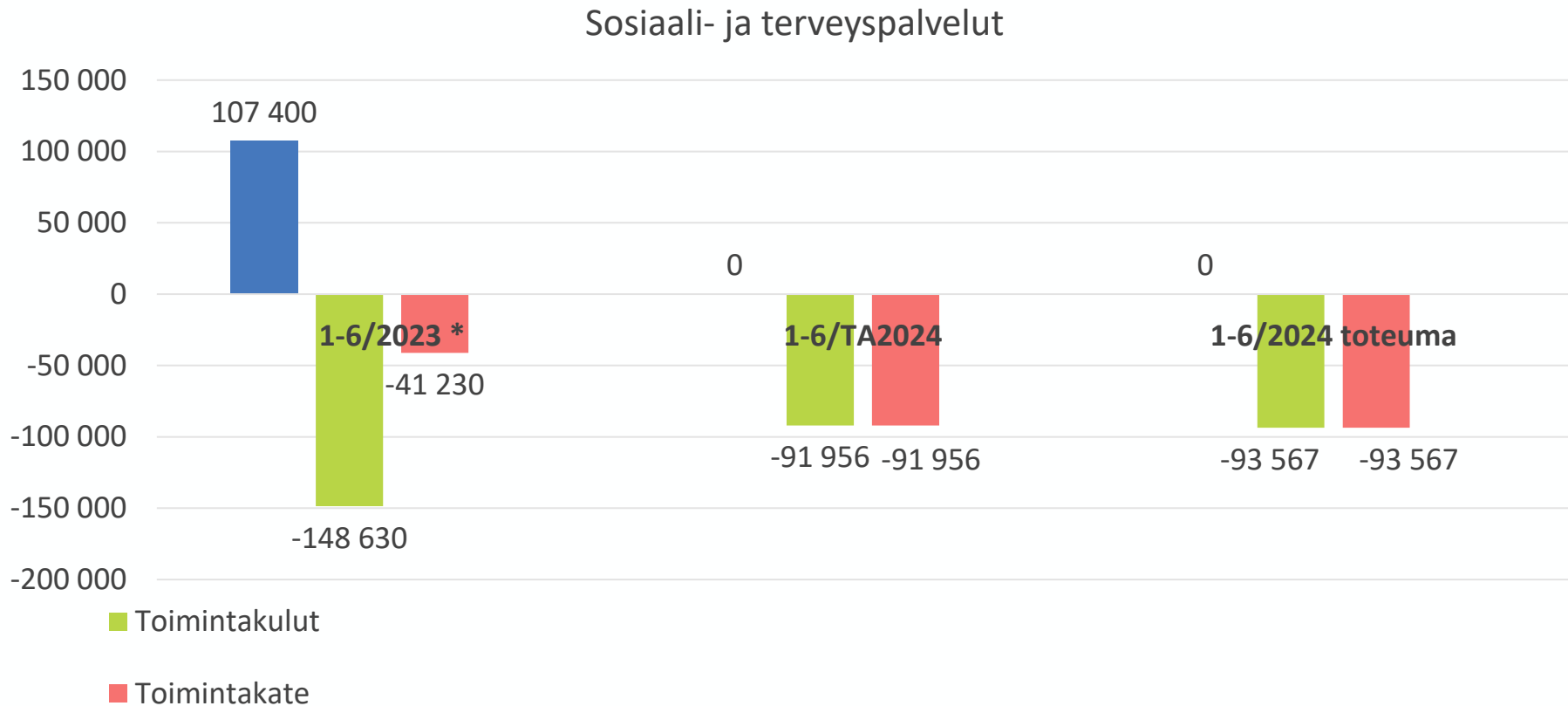
Toimialan arvio koko vuoden tuotoista ja kuluista:

Toimintatuotot (arvio koko vuosi): 40 000 €

Toimintakulut (arvio koko vuosi): -2 400 000 €

Toimintakate (arvio koko vuosi): -2 360 000 €

# Sosiaali- ja terveystalvet (kate n. 1 600 € heikompi vs. TA2024)



# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (sosiaali- ja terveystaloudet)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Ei merkittäviä poikkeamia

Selvitys poikkeamien syistä:

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Ei tarvittavia tai mahdollisia toimenpiteitä.

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Ei odotettavissa olennaisia määrärahojen ylityksiä tässä vaiheessa. Ympäristöterveydenhuollon lopulliset kustannukset selviävät alkuvuodesta 2025 tasauslaskutuksen yhteydessä.

# Maankäytön ja kaavoituksen nostot toiminnasta

- Maapoliittinen työryhmän vuoden pääaiheita tähän asti:
  - Yhtenäiskoulun ja sen lähiympäristön asemakaava -> tavoitteena ainakin luonnosvaihe syksyn 2024 aikana.
  - Onkkaalan rantojen käyttö ja venepaikat -> kysytty kuntalaisilta osana kesän 2024 kuntalaiskyselyä.
  - Sappeen ranta-asemakaava-alueiden vesihuollon järjestäminen.
- Merkittävimmät käynnissä olevat kaavatyöt:
  - Yhtenäiskoulun ja sen lähiympäristön asemakaava -> tavoitteena ainakin luonnosvaihe syksyn 2024 aikana.
  - Keskitien ja kirkonkylän itäosan asemakaava -> KH hyväksyttäväksi 19.8.2024.
  - Harhalan koulun asemakaava -> tavoitteena ehdotusvaiheen käsittely syksyn 2024 aikana.
  - Kankaanmaan teollisuusalueen laajennus -> Suunnittelijat valittu, suunnittelutyön käynnistys 8-9/2024.
- 1-6/2024 valmistuneet kaavatyöt:
  - Kuulialankärjen asemakaava
  - Lastenlinnan metsän asemakaava
  - Epaala-Kuulialan osayleiskaavan ja Pappilan asemakaavan muutokset
- Pälkäneveden yritysalueen tontit on asetettu myyntiin 24.4. ja niistä on neuvoteltu kiinnostuneen ostajatahon kanssa.

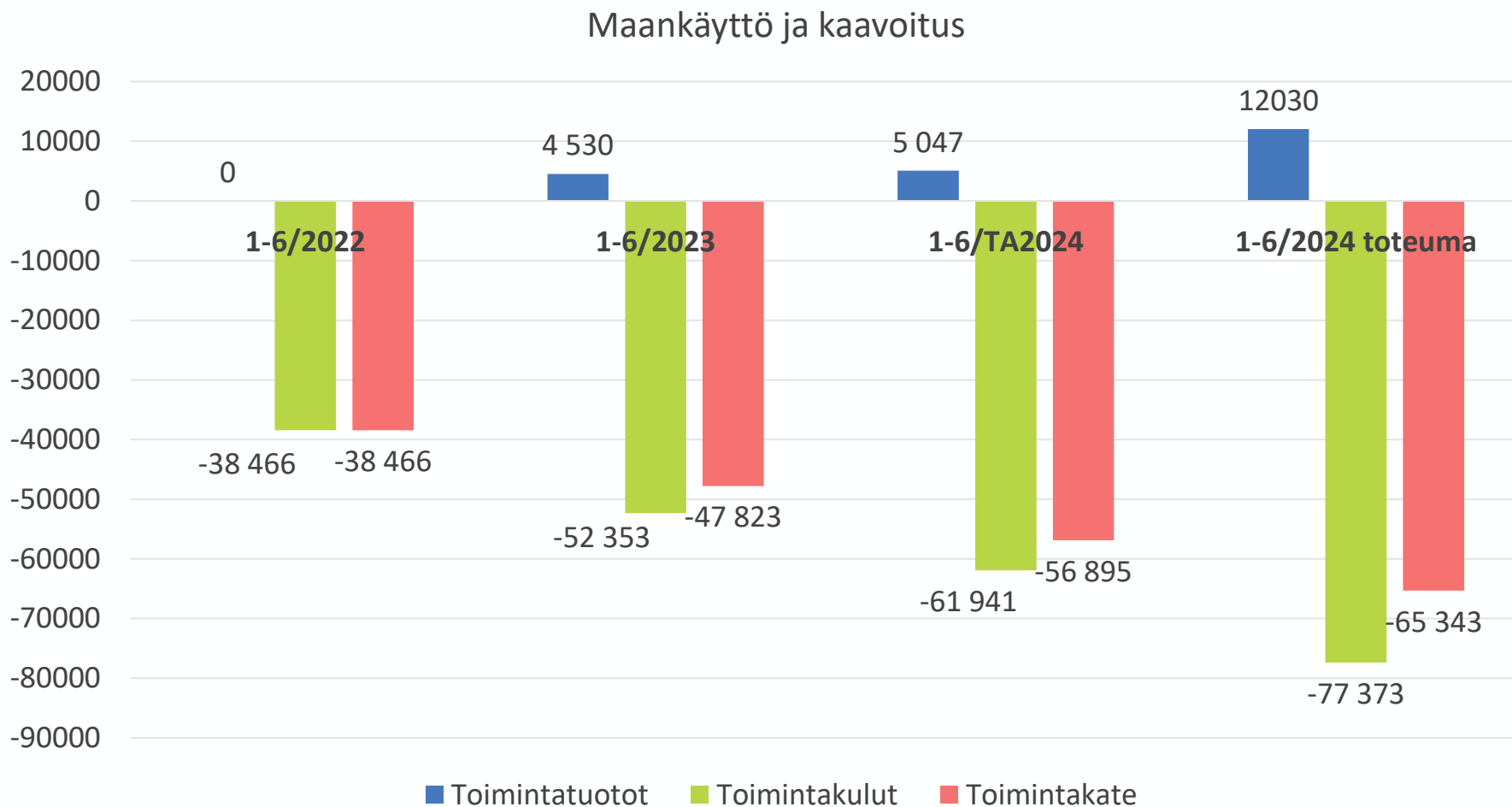
# Toiminnalliset tavoitteet – maankäyttö ja kaavoitus

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumistaste)	Kommentointi
<p>ELINVOIMA:</p> <p>Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.</p>	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen	Kankaanmaan uuden yritys-/teollisuusalueen asemakaava.	Kaava hyväksytty vuoden loppuun mennessä (K/E).			Asetettu tavoite saattoi alun perinkin olla epärealistinen ja kaavatyön aloittamisessa on kestänyt odotettua pidempään. Liito-orava ja luontoselvitykset sekä uusi pohjakartta on laadittu. Muu suunnittelu on kilpailutettu ja suunnittelija valittu kesäkuussa. Kaavaluonnos pyritään käsittelemään syksyn 2024 aikana.
	Monipuolisten asumisratkaisujen ja –ympäristöjen edistäminen	Onkkaalan alueen rantojen käytön selvittäminen maankäytön kehittämisen näkökulmasta.	Selvitystyö on tehty (K/E).			Aihetta on käsitelty maankäyttö- ja maapoliittisessa työryhmässä 2023 ja edelleen 2024. Kuntalaisten mielipiteitä on kysytty osana kuntalaiskyselyä kesällä 2024, tuloksia ei vielä ole läpikäyty.

# Toiminnalliset tavoitteet – maankäyttö ja kaavoitus

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: Päätöksissä, hankinnoissa ja toiminnassa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Pälkäneen kunta on sitoutunut toteuttamaan Etelä-Pirkanmaan ympäristöohjelmaa. Päätöksiä ja hankintoja tehdessä arvioidaan niiden ympäristövaikutuksia.	Vuoden 2024 aikana valmisteltavissa kaavoissa noudatetaan ilmastotoimenpiteille laadittuja kaavoituksen periaatteita.	Periaatteet huomioitu kaavavalmisteluissa (K/E).			Kaavoituksen ilmastotoimenpiteet on huomioitu erityisesti Kankaanmaan kaavahankkeen kilpailutuksessa ja tullaan edelleen huomioimaan kaavan suunnittelussa.

# Maankäyttö ja kaavoitus (kate n. 8 000 € heikompi vs. TA2024)





# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (maankäyttö ja kaavoitus)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Ei merkittäviä poikkeamia. Kaavojen ja Kankaanmaan pohjakartan laatimiseen liittyvistä kuluista sattui osumaan toiselle vuosineljännekselle ensimmäistä neljänneestä enemmän kuluja.

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Ei tarvittavia toimenpiteitä tässä vaiheessa.

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Määrärahojen käyttö näyttää tällä hetkellä etenevän arvioidun suuntaisesti. Toimintatuotot saattavat jäädä talousarvion arviota pienemmiksi.

Toimintatuotot (arvio koko vuosi): 8860 € (talousarviossa 10 000 €, nyt arvio tarkentunut)

Toimintakulut (arvio koko vuosi): 123 882 € (talousarvion arvio edelleen paras arvio)

Toimintakate (arvio koko vuosi): -114 929 € (talousarviossa -113 789 €, ks. toimintatuotot)

# Elinvoimapalveluiden nostot toiminnasta

- Kolmen kunnan (Kangasala, Kuhmoinen, Pälkäne) yhteinen matkailun kehittämisprojekti on käynnissä. Projekti on julkaissut yhteisen markkinointinimen ja –ilmeen, Lakeland Villages.
- Osallistuttiin ASTA-messuille. Osallistuttiin kyläasumisen messujen 8.-9.6.2024 järjestämiseen. Julkaistu koko kunnan tonttiesite ja kesäesite.
- Työllisyyspalveluiden osalta työttömyysprosentti 5,1%. (5/2024)
- TE24-uudistuksen valmistelu on käynnissä.
- OTA Etelä-Pirkanmaa – osaava työnantajuus –hanke on aloittanut toimintansa. Pälkäne on mukana muiden Etelä-Pirkanmaan kuntien kanssa.
- Matkailuneuvoja palkattiin kesän ajaksi Pälkäneen matkailunäkyvyyden tueksi.

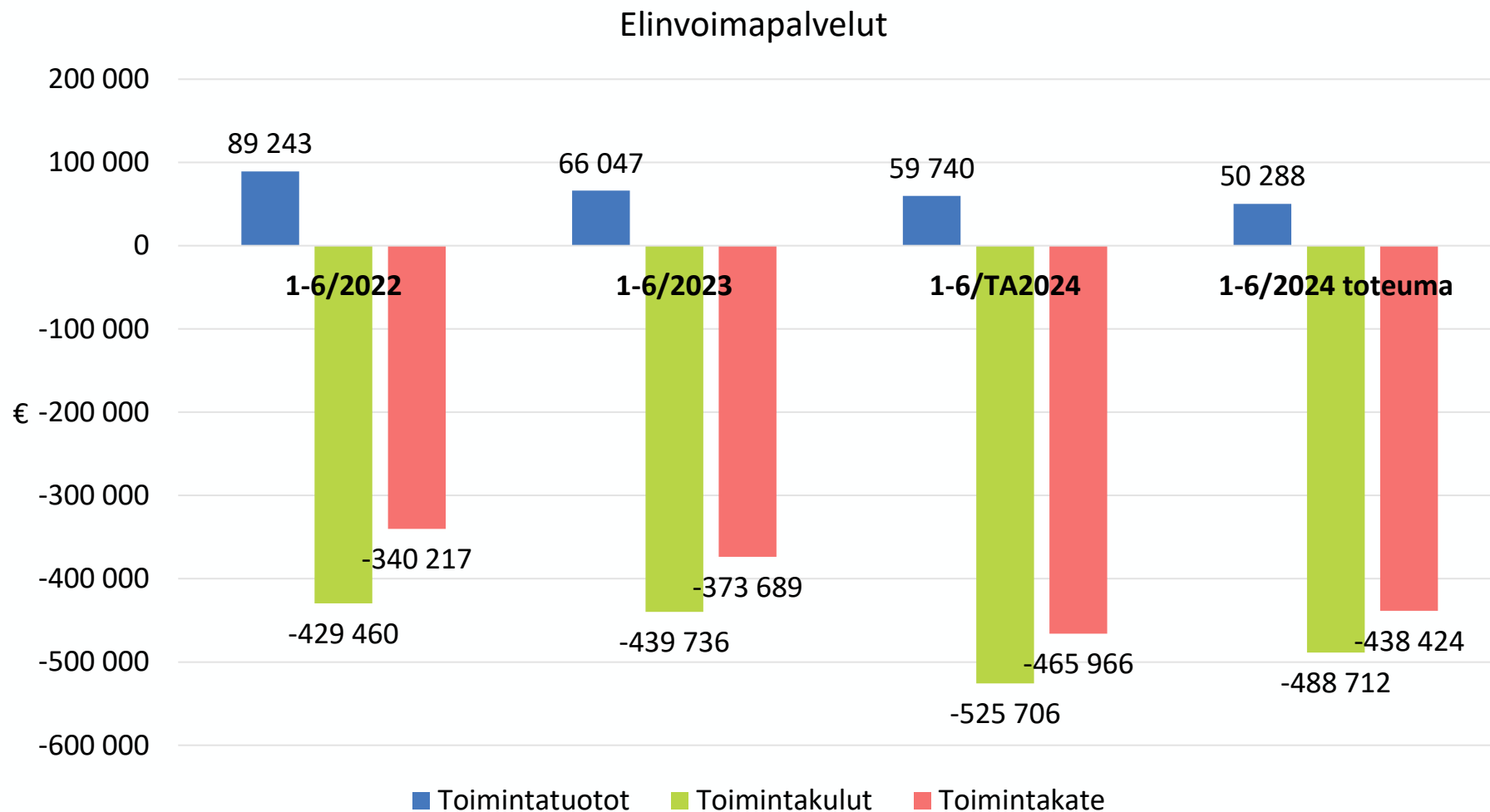
# Toiminnalliset tavoitteet – elinvoimapalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviota voite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Komentointi
ELINVOIMA: Pälkäneen vetovoima on hyvä ja kuntaan muuttaa enemmän uusia asukkaita kuin kunnasta muutetaan pois. Kunta saa monipuolisesti uusia asukkaita eri ikäryhmistä. Kuntaa ja sen asumismahdollisuuksia markkinoidaan vahvasti potentiaalisille uusille asukkaille.	Positiivinen muuttovirta	Markkinointia kohdennetaan positiivisen kuntakuvan luontiin.	Toteutuneet ja mitattavat markkinointikampanjat, tavoite 3 kpl.			Toteutus käynnissä

# Toiminnalliset tavoitteet – elinvoimapalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Komentointi
<p><b>ELINVOIMA:</b> Pälkäne on hyvä paikka yrittää ja tehdä työtä. Pälkäneläiset yhteisöt tukevat kunnan elinvoiman kehittymistä ja positiivista yrityskulttuuria.</p> <p>Kunnan palvelut ja toimintaympäristöt tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset yritykset ja paikallisyhteisöt ovat tärkeä voimavara.</p>	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen	Elinkeinopalvelut tarjoavat hyvin saavutettavissa olevia yrityspalveluita.	Yrittäjien antama arvosana vähintään tasolla 8 (kunnan oma yrittäjäkysely).			Ei vielä toteutettu
		Pälkäne osallistuu ilmastoverkostoon eli Etelä- ja Lounais-Pirkanmaan ilmasto ekosysteemihankkeeseen.	15 pälkäneläistä yritystä on liittynyt ilmastoverkostoon.			7 pälkäneläistä yritystä on liittynyt ilmastoverkostoon
		Matkailun toimialan yhteistoiminnan kehittäminen.	Syntynyt yhteistyöverkosto/kehittämis hanke.			Ei vielä toteutettu
		Kunnan työttömyysprosentti on viiden alhaisimman kunnan joukossa Pirkanmaalla.	Työttömyysprosentti viiden alhaisimman joukossa K/E.			Kyllä (5/2024) Pälkäneellä oli toukokuussa Pirkanmaan alin työttömyysprosentti

# Elinvoimapalvelut (kate n. 27 000 € parempi vs. TA2024)



# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Toimintatuotot toteutuneet lähes odotetusti, toteuma 42,1 %
- Toimintamenot toteutuneet lähes odotetusti, toteuma 46,5 %

Selvitys poikkeamien syistä:

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Arvio on, että määrärahat tulevat riittämään

Toimintatuotot (arvio koko vuosi): 119 480 €

Toimintakulut (arvio koko vuosi): - 1 051 412 €

Toimintakate (arvio koko vuosi): - 931 932 €

# Teknisten palveluiden ja vesilaitoksen nostot toiminnasta

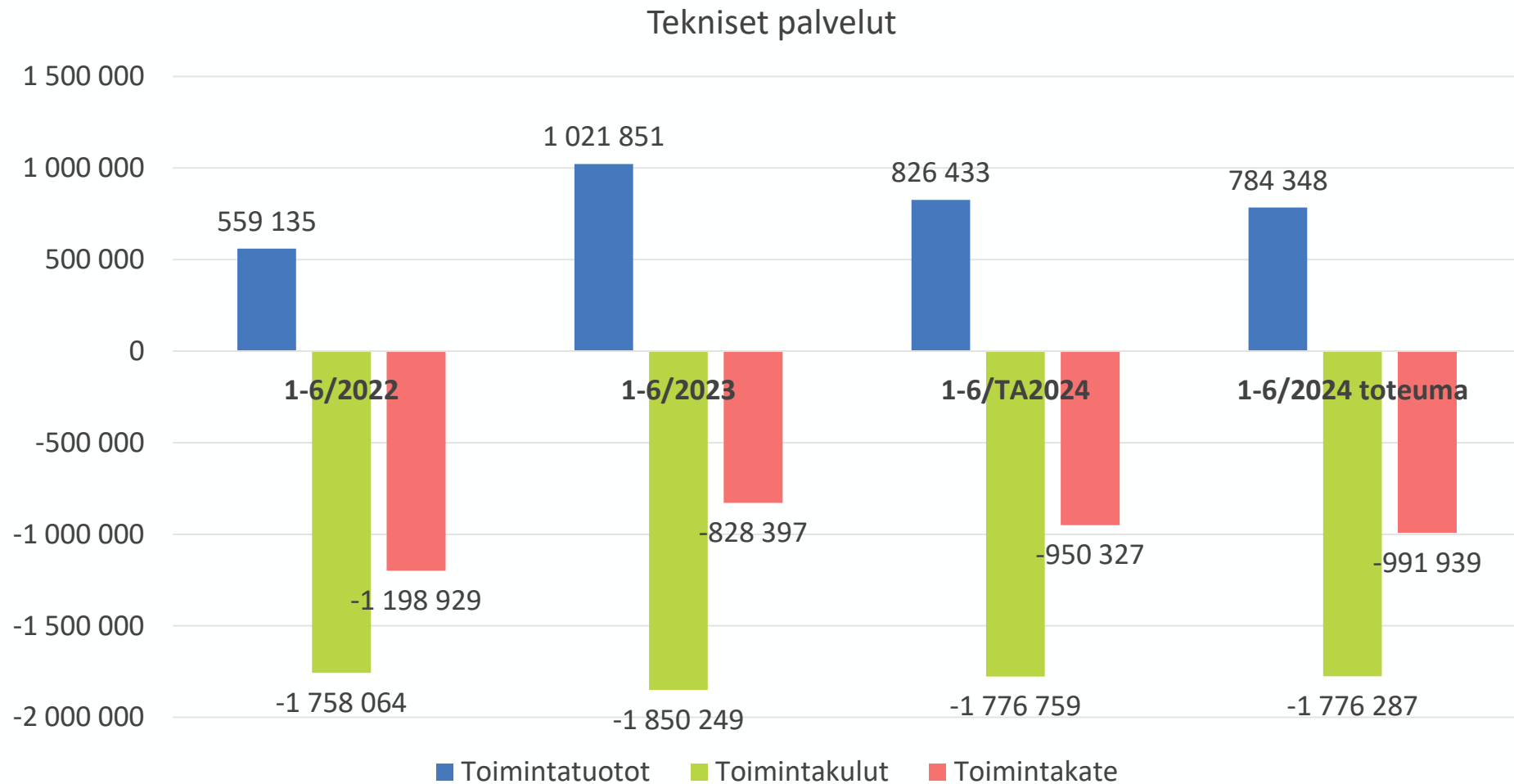
- Uuden koulun hankesuunnittelu aloitettu ja hankkeeseen liittyvä asemakaavan muutos käynnistetty.
- Luopioisten lämpölaitoksen suunnittelu aloitettu. Tekninen lautakunta valinnut (2.7.2024 § 75) lämpölaitoksen toimittajaksi Hesesteel Oy:n. Hankinta sisältää kattilarakennuksen, polttoainevaraston kuljetinjärjestelmät, hakelämpökattilat ja muut tarjouspyynnön mukaiset varusteet ja laitteet. Tekla päätti samassa kokouksessa (§ 76) tilata kaukolämpöverkon vaiheen 1 rakentamistyöt Maanrakennus Harry Mäkelä Oy:ltä.
- Vesilaitoksen taksat on päivitetty ja astuivat voimaan 1.7.2024.
- Tuottopuolella talvipuukauppa jäi toteutumatta.

# Toiminnalliset tavoitteet – tekniset palvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Komentointi
HYVINVOINTI: <i>Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	Esteettömyys selvitys kunnan palvelukiinteistöissä, kuten koulut, kirjastot ja soterakennukset.	Esteettömyys selvitys on laadittu (K/E).			Kartoituksessa mukana seuraavat kiinteistöt: -Viirikukko -Kirjasto Pälkäne -Kostia-Areena -Nuijantalo -Kostian koulu -Yläaste-lukio -Aitoon koulu ja päiväkot -Luopioisten kk koulu -Luopioisten kirjasto -Luopioisten liikuntahalli -Luopioisten seuratalo
<i>Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy (koulu)</i>	Kuntalaisten hyvinvointi ja siihen osallistaminen	Kouluratkaisun jo koulun ympäristön hankesuunnitelmien laadinnassa kuullaan kuntalaisia.	Kuntalaisia on kuultu ja koulun sekä koulun ympäristön hankesuunnitelmat ovat valmistuneet (K/E).			Hankesuunnittelu aloitettu. Kuntalaisia kuullaan syksyllä.
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.</i>	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Vähintään yksi fossiilista polttoainetta lämmitykseen käyttävä kiinteistö on siirtynyt vähähiiliseen lämmitykseen.	Siirtymä on tapahtunut (K/E).			Siirtymät tulevat tapahtumaan 2025 vuoden aikana Luopioisten lämpölaitoksen valmistumisen myötä.



# Tekniset palvelut (kate n. 42 000 € heikompi vs. TA2024)



# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (tekniset palvelut)

## Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Toimintatuottojen toteuma 47,5 % TA:sta (alitus noin 42 000 €). Syynä myyntituottojen (erityisesti metsän myyntituotot) alitus 82 000 €:lla TA2024 nähden. Metsänmyynti painottuu toiselle vuosipuoliskolle. Rakennusten vuokratuotot ylittivät TA:n noin 34 000 €:lla.
- Toimintakulut toteutuivat täysin talousarvion mukaisina (toteuma-% 50). Henkilöstökulut, avustukset sekä muut toimintakulut alittavat talousarvion, mutta palvelujen ostoissa (+82 000 €, toteuma-% 56,3) sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa (+63 000 €, toteuma-% 55,3) ylitystä kertyi reilusti.

## Selvitys poikkeamien syistä:

- Palvelujen ostojen ylitys selittyy pitkälti talvikunnossapidon ostopalvelujen suurella määrällä (tili alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut). Kulut painottuvat luonnollisesti alkuvuoteen. Myös koneiden, laitteiden ja kaluston rakentamis- ja kunnossapitopalvelut –tilin toteuma ylittää selvästi talousarvion.
- Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden alla kaukolämpö ja sähkö ylittivät yhteensä talousarvion n. 45 000 €:lla. Nämäkin kulut ovat talvikuukausina tavanomaista suurempia. Ylitystä myös kiinteistöjen ja alueiden kunnossapitotarvikkeissa (n. 13 000 €) sekä kalustossa (n. 13 000 €).
- Ylitykset jakautuvat toimintayksiköittäin: liikenneväylät ja yleiset alueet n. 33 000 €, maa- ja metsätilat n. 120 000 €, alistusta puolestaan kiinteistönpitopalvelut n. 83 000 € sekä keskitetyissä osastopalveluissa n. 28 000 €.
- Aiemmin todettu metsän myyntituottojen alhainen kertymä. Metsäkaupoista talvihakkuukohteen (n. 60 000 €) jäi toteutumatta (toteutunee 2025). Syyshakkuukohteista on tilaukset n. yhteensä 180 000 euron arvoisista kaupoista.

# Tekniset palvelut (jatkuu)

## Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Talouden aktiivinen seuranta erityisesti palvelujen ostoissa (aiemmin mainittujen ylitysten tiliryhmät).
- Puukauppakohteet loppuvuodelle on suunniteltu niin, että toteutumatta jäänyt talvikohde saadaan korvattua.

## Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Talousarviossa mahdollista pysyä aktiivisella talouden seurannalla loppuvuoden aikana

Toimintatuotot (arvio koko vuosi): 1 700 000 €

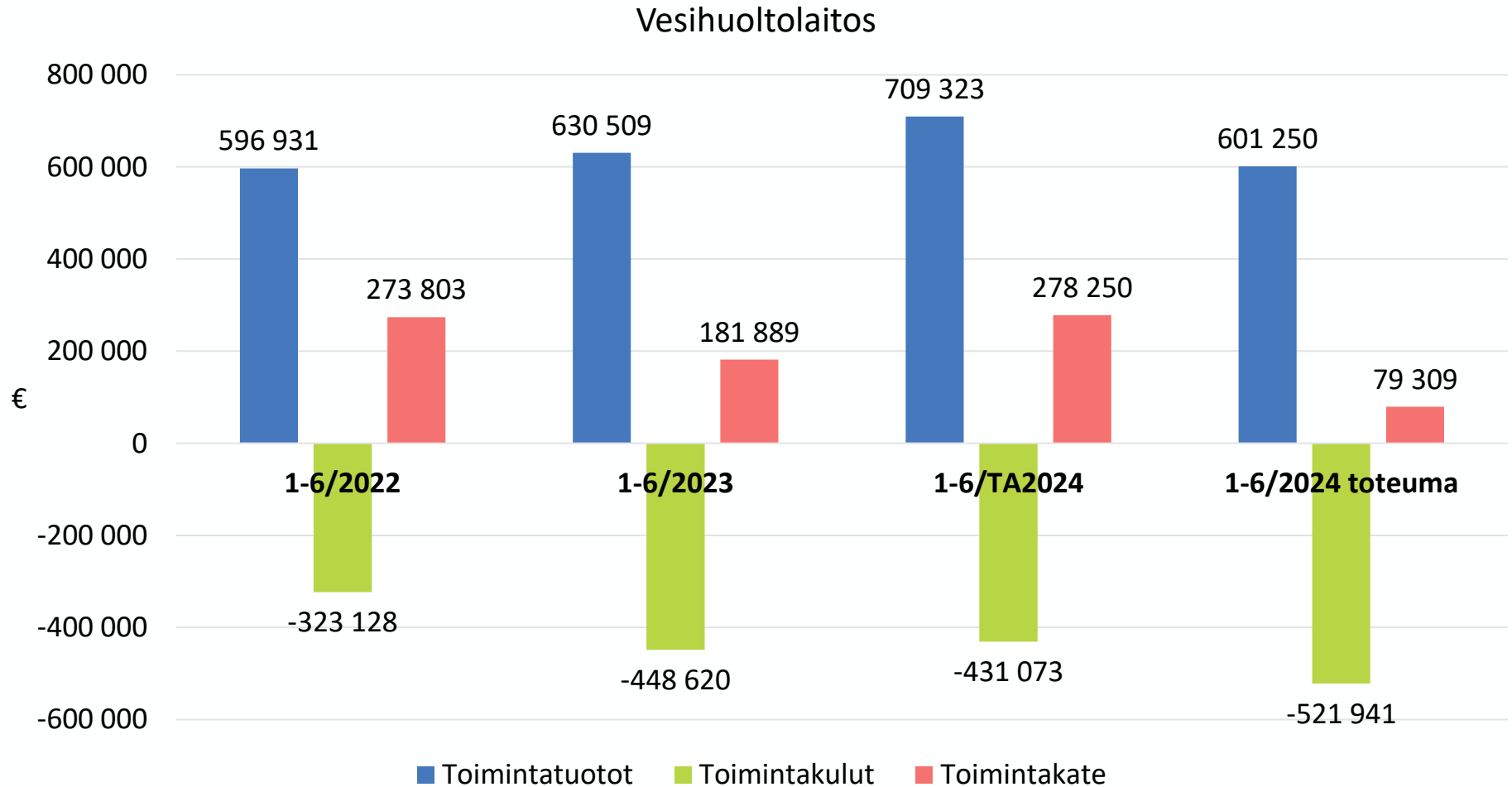
Toimintakulut (arvio koko vuosi): -3 600 000 €

Toimintakate (arvio koko vuosi): -1 900 000 €

# Toiminnalliset tavoitteet - vesihuoltolaitos

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.</i>	Vesihuoltolaitoksen talous on tasapainossa	Käyttötalous saadaan tasapainoon ja vahvistetaan investointikykyä elinvoimaa ja tulevaa kehitystä tukeviin investointeihin.	(K/E).			Vesihuoltolaitoksen tulos 1-6/2024 on -224 563 € alijäämäinen. Tekla on päättänyt 12.3.2024 (§ 19) vesilaitoksen taksojen korotuksesta 1.7.2024 alkaen. Toimintatuotot lisääntyvät päätöksen myötä arviolta n. 130 000 € vuodessa. Vuodelle 2024 tuottovaikutus vain puolet tästä.  Myös kulupuoli ylittänyt talousarvion alkuvuonna 90 000 €:lla ja kasvanut vuoden takaisesta.
	Toiminnassa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Jätevedenpuhdistamon sähkönkulutuksen korvaaminen osittain itse tuotetulla sähköllä.	Ratkaisuehdotus, jolla saadaan 10% ostetusta sähköstä korvattua itse tuotetulla sähköllä, on laadittu (K/E).			

# Vesihuoltolaitos (kate n. 199 000 € heikompi vs. TA2024)



# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (vesihuoltolaitos)

## Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Toimintatuottojen toteuma 42,4 % TA:sta (alitus noin 108 000 €). Vesihuollon laskutus on kolmen kuukauden välein, joka vaikuttaa kumulatiiviseen toteumaan epätasaisesti. Vesihuoltolaitoksen taksat nousevat 10 % 1.7.2024 alkaen. Hinnankorotusten vaikutus loppuvuodelle ja koko vuodelle noin 60 000 €. Talousarviossa tuottojen kasvu oli arvioitu 110 000 € suuruiseksi, tämä jää saavuttamatta.
- Kulujen toteuma 60,5 %:a TA2024 nähden (ylitys n. 90 000 €). Henkilöstökulut ja muut toimintakulut alittavat talousarvion, mutta palvelujen ostoissa sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ylitystä kertyi. Suurin poikkeama kunnossapitotarvikkeissa, joissa ylitystä kertyi 58 000 €

## Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Toimintatuotot koostuvat 99 %:sti veden ja jäteveden myyntituloista. Taksakorotus on tulossa, tuottojen osalta ei ole mahdollista tehdä muita toimenpiteitä.
- Talouden aktiivinen seuranta erityisesti palvelujen ostoissa ja käyttötavaran hankinnoissa.

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Talousarviossa sitovuustason alla ei ole mahdollista pysyä koko vuoden osalta, koska vesilaitoksen taksojen korotus on huomioitu täysimääräisenä koko vuodelle talousarviossa. Myös toimintakulujen kasvu ollut kovaa alkuvuonna.

Toimintatuotot (arvio koko vuosi): 1 360 000 €

Toimintakulut (arvio koko vuosi): -1 000 000 €

Toimintakate (arvio koko vuosi): 360 000 €

# Vesihuoltolaitos, tuloslaskelma 1-6/2024 (ulkoiset ja sisäiset erät)

1/1/2024 - 30/6/2024

2022

2023

2024

1

2

3

4

5

6

LL  
Sisäiset

Sisäiset  
erät

Ulkoiset  
erät

## Tilit ja tositteet

192600 Vesihuoltolaitos (taseyksikkö) — Liikelaitos (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)												
Tilihierarkia	Toteuma/kk	Toteuma_kum	Edellinen vuosi_kum	Alkup. TA koko vuosi	TA- muutokset	MTA koko vuosi	Jäljellä MTA	Tot.-% MTA	TP_ed vuosi	Tot ed vuosi / TP	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)	Tot_vs_ed vuosi (%)
Liikevaihto	640 366	640 366	659 169	1 472 891	0	1 472 891	832 525	43%	1 364 028	48,3 %	-18 803	-2,9%
Liiketoiminnan muut tuotot	-4 045	-4 045	-1 399	647	0	647	4 691	-626%	10 397	-13,5 %	-2 646	189,2%
Muut tuet ja avustukset	-4 045	-4 045		647	0	647	4 691	-626%	11 795		-4 045	
Muut toimintatuotot			-1 399						-1 399	100,0 %	1 399	-100,0%
Materiaalit ja palvelut	-427 720	-427 720	-356 897	-633 801	0	-633 801	-206 081	67%	-738 932	48,3 %	-70 823	19,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-200 037	-200 037	-170 826	-253 970	0	-253 970	-53 933	79%	-378 869	45,1 %	-29 211	17,1%
Palvelujen ostot	-227 683	-227 683	-186 071	-379 831	0	-379 831	-152 148	60%	-360 063	51,7 %	-41 612	22,4%
Henkilöstökulut	-96 196	-96 196	-93 430	-233 597	0	-233 597	-137 401	41%	-211 029	44,3 %	-2 766	3,0%
Palkat ja palkkiot	-72 561	-72 561	-68 590	-175 889	0	-175 889	-103 328	41%	-157 524	43,5 %	-3 971	5,8%
Henkilösivukulut	-23 635	-23 635	-24 840	-57 708	0	-57 708	-34 073	41%	-53 505	46,4 %	1 205	-4,9%
Poistot ja arvonalentumiset	-305 213	-305 213	-304 048	-608 973	0	-608 973	-303 761	50%	-616 721	49,3 %	-1 164	0,4%
Suunnitelman mukaiset poistot	-305 213	-305 213	-304 048	-608 973	0	-608 973	-303 761	50%	-607 930	50,0 %	-1 164	0,4%
Arvonalentumiset									-8 791			
Liiketoiminnan muut kulut	-368	-368	-1 351	-819	0	-819	-451	45%	-9 322	14,5 %	984	-72,8%
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-193 175	-193 175	-97 956	-3 652	0	-3 652	189 523	5290%	-201 581	48,6 %	-95 219	97,2%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	1 341	1 341	1 510	-64 500	0	-64 500	-65 841	-2%	-89 858	-1,7 %	-169	-11,2%
Muut rahoitustuotot	1 342	1 342	1 627	1 500	0	1 500	158	89%	5 335	30,5 %	-285	-17,5%
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut ...				-40 000	0	-40 000	-40 000		-28 032			
Muille maksetut korkokulut				-10 000	0	-10 000	-10 000		-715			
Korvaus peruspääomasta				-16 000	0	-16 000	-16 000		-66 208			
Muut rahoituskulut	-2	-2	-118				2		-238	49,3 %	116	-98,6%
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia e...	-191 835	-191 835	-96 447	-68 152	0	-68 152	123 683	281%	-291 439	33,1 %	-95 388	98,9%
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	-191 835	-191 835	-96 447	-68 152	0	-68 152	123 683	281%	-291 439	33,1 %	-95 388	98,9%
Poistoeron lisäys (vähennys)	4 637	4 637	4 637	9 274	0	9 274	4 637	50%	9 274	50,0 %	0	0,0%
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-187 198	-187 198	-91 810	-58 878	0	-58 878	128 320	318%	-282 165	32,5 %	-95 388	103,9%
Yhteensä	-187 198	-187 198	-91 810	-58 878	0	-58 878	128 320	318%	-282 165	32,5 %	-95 388	103,9%

# Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun nostot toiminnasta

- Maksutuotot kehittyneet edelleen positiivisesti talousarvioon nähden.
- Lupahakemusten osalta keskikesä on hiljaista aikaa.
- Rakennusjärjestys
  - Rakennusjärjestyksen päivitystyö on käynnissä. Tehdään viranomaistyönä ja osia käsitellään maapoliittisessa työryhmässä.
  - Rakentamislain korjaussarjan lakiesitys on tarkoitus antaa eduskunnalle vasta syksyllä 2024, joka aiheuttaa haastetta rakennusjärjestyksen päivitykselle.
- Lupapiste.fi
  - Palveluntarjoaja ilmoittanut hinnankorotuksista ja uusista maksuista vuodelle 2025.

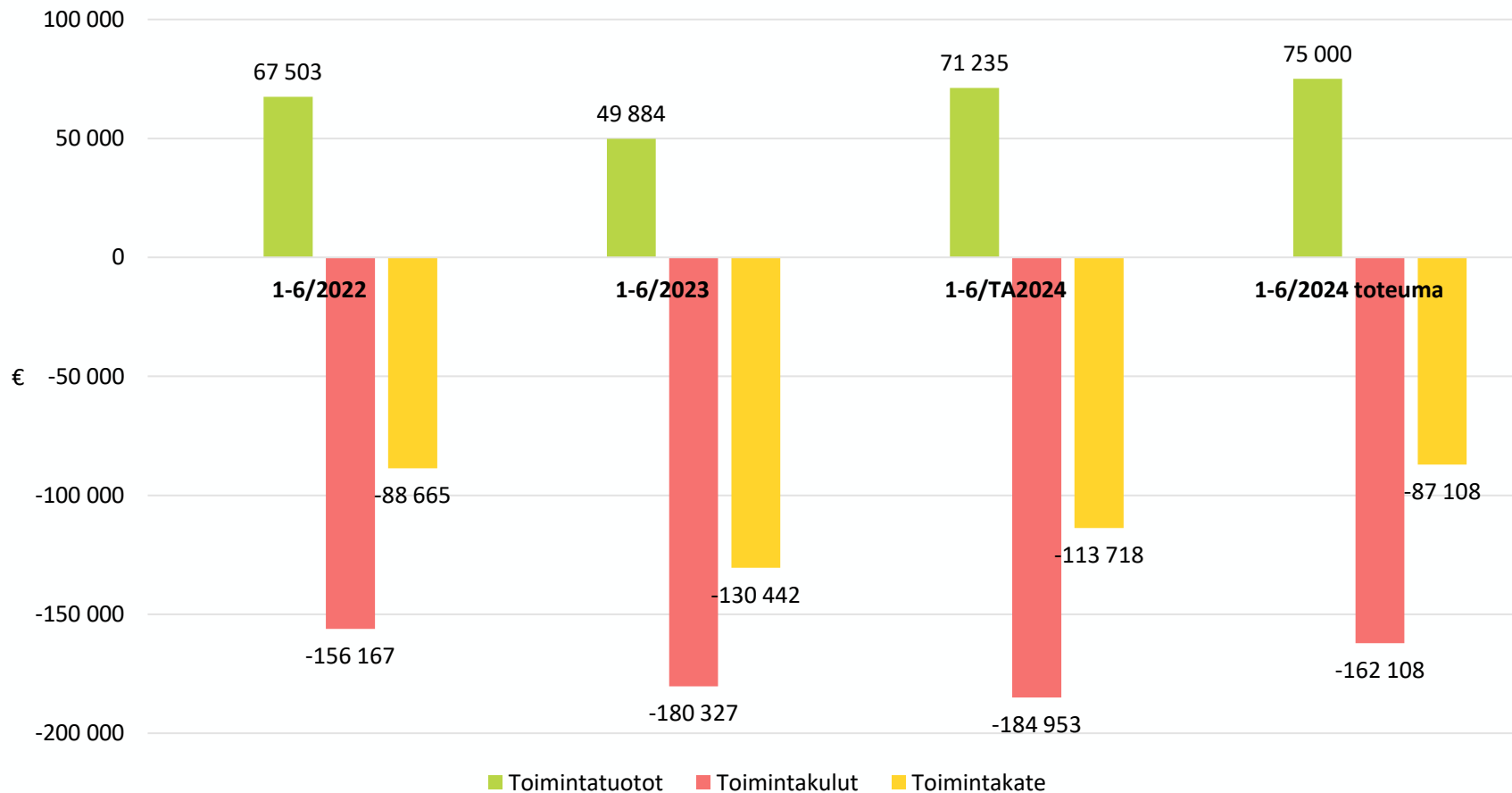


# Toiminnalliset tavoitteet – rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: <i>Pätkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Rakennusjärjestyksen päivitystyön aloittaminen voimaan tulevan rakentamislain vaatimusten mukaiseksi ja Pälkäneen kunnan ominaispiirteet huomioivaksi.	Toteutunut K/E			Päivitystyö käynnissä. Rakentamislain korjaussarjan johdosta epävarmaa saadaanko voimaan 1.1.2025
	Henkilöstön jaksaminen ja hyvinvointi	Hallintosäännön päivittäminen rakentamislain vaatimusten mukaiseksi.	Toteutunut K/E			Ei aloitettu. Toteutettava ennen rakennusjärjestyksen uusimista.
ELINVOIMA: <i>Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.</i>	Positiivinen muuttovirta	Käsittelyvalmiiden uudisrakentamisen lupien käsittelyaika on alle 21 vuorokautta	Toteutunut K/E			Käsittelyaikataulussa on pysytty.
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.</i>	Kunnan talous on tasapainossa.	Rakennusvalvontaviranomaisen taksan päivitys ja maa-ainestaksan päivitys.	Toteutunut K/E			Maa-ainestaksan hinnoille ei päivittämisen tarvetta (vertailu muihin kuntiin). Ulkoasua päivitetään selkeämmäksi.
	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman päivitys.	Toteutunut K/E			Ei aloitettu. Tehtävä 2024 vuoden loppuun mennessä, koska edellinen suunnitelma on vuosille 2020-2024.

# Rakennus- ja ympäristöjaosto (kate n. 27 000 € parempi vs. TA2024)

Rakennus- ja ympäristöjaosto



# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (rak.valvonta ja ymp.suojelu)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Toimintatuotot ylittäneet hieman tasaisen kertymän (52,6 %) huolimatta rakentamisen yleisestä tilasta.
- Toimintakulut alittaneet tasaisen kertymän (43,8 %).

Selvitys poikkeamien syistä:

- Toimintakuluista palvelujen ostot alittaneet tasaisen kertymän (35,3 %). Isot vuosilaskut on nyt jaksotettu, jolloin ne jakaantuu tasaisesti koko vuodelle aikaisemmasta poiketen. Tämä helpottaa seurantaa.

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Tässä vaiheessa ei tarvetta toimenpiteille.

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Toimialan talousarvioon varatut määrärahat riittävät, jos rakentamisen lupamaksuista kertyvät maksutuotot pysyvät alkuvuoden tasolla eikä muodostu yllättäviä maksuja palveluista.

Toimintatuotot (arvio koko vuosi): 140 000 €

Toimintakulut (arvio koko vuosi): 370 000 €

Toimintakate (arvio koko vuosi): 225 000 €

# Sivistyspalveluiden nostot toiminnasta

- Varhaiskasvatuksen henkilöstömenot tulevat ylittymään suuren sijaistarpeen ja avustajatarpeiden vuoksi. Myös alle 2 -vuotiaat lapset lisäävät henkilöstömenoja.
- Koulukuljetusten hinnat nousevat merkittävästi elokuun 2024 alusta, kun uudet hinnat astuvat voimaan. Talousarvioon varatut määrärahat eivät tule riittämään.

# Toiminnalliset tavoitteet – perusopetus, lukiokoulutus ja vapaa sivistystyö

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: <i>Pätkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Elintapatietoisuuden vahvistaminen – ymmärrys hyvinvoinnista oppimisen edellytyksenä.	Koulupoissaolojen määrä vähenee (vrt. lv 22-23); Move!-testitulokset maan keskitasossa. K/E.			Poissaolot vähenivät 28025 > 26061 tuntia.  Move! –testitulokset v. 2023 ovat maan keskitasoa heikkommat.
	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	luontopainotteisen toiminnan lisääminen ja vakiinnuttaminen osaksi perusopetusta ja luonnon hyvinvointivaikutusten hyödyntäminen monipuolisesti.	henkilöstön koulutus / koulutuspäivien määrä 15 päivää/lukuvuosi.			Kevätlukukausi 2024: 6 koulutuspäivää
	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Työrauhan ja toivotun käyttäytymisen vahvistaminen ProKoulu-toimintamallin avulla.	Pro Koulu-kehittämisen prosessi aloitettu. K/E.			Kehittämisen prosessi alkaa 11/24; määräraha varattu talousarvioon.
	Henkilöstön jaksaminen ja hyvinvointi	Koulukiinteistöselvitys ja ratkaisu.	Selvitys ja ratkaisu tehty sekä ratkaisun mukaiset toimenpiteet aloitettu. K/E.			Toteutunut.

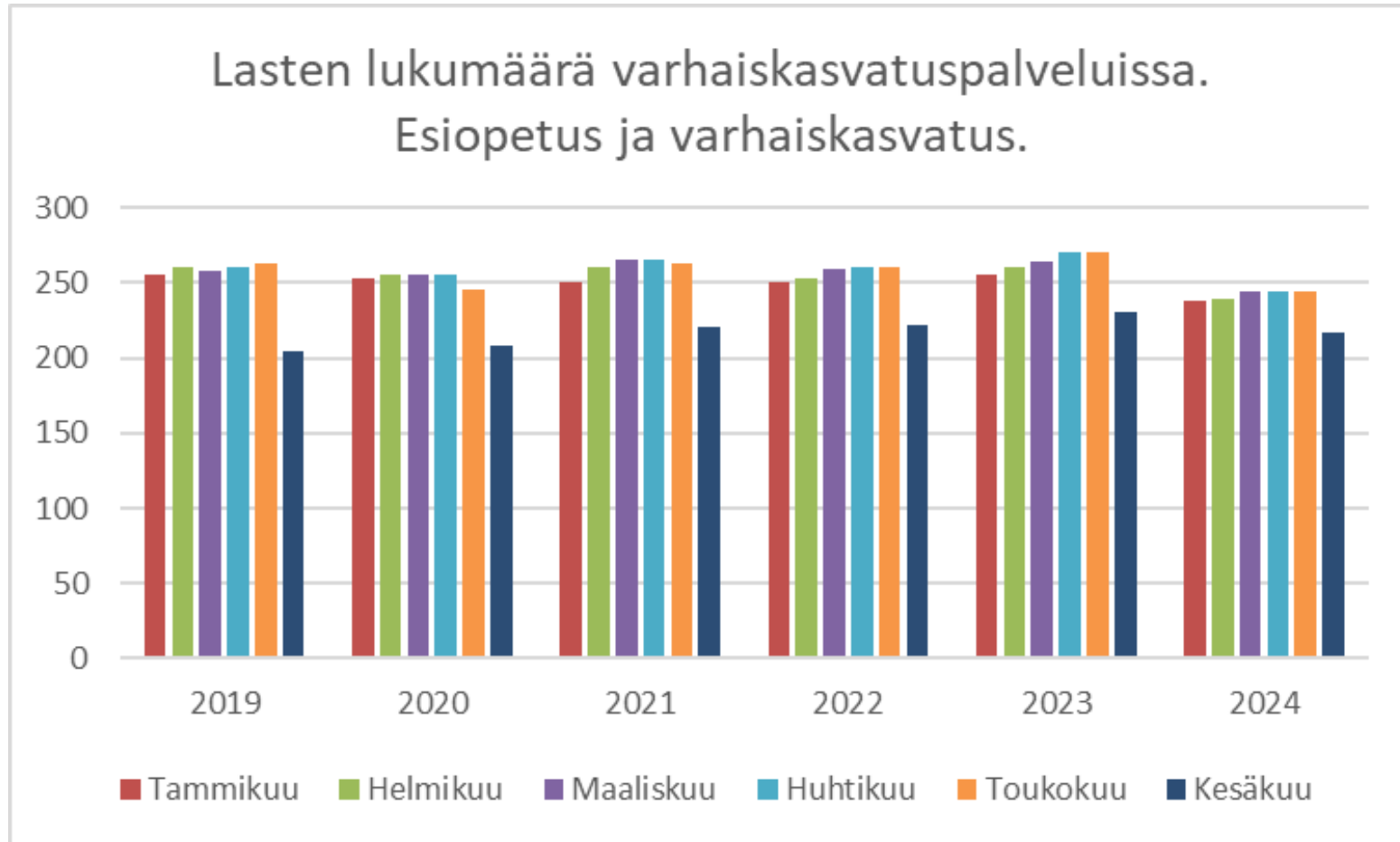
# Toiminnalliset tavoitteet – perusopetus, lukiokoulutus ja vapaa sivistystyö

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
ELINVOIMA : <i>Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.</i>	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen	Lukion koripallo- ja liikuntalinjan kehittäminen.	koripallolinjan laajentaminen koskemaan myös muita urheilulajeja. K/E.			Siirtyy syksyyn 2025
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.</i>	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Ympäristönäkökulman huomioiminen koulukuljetusten kilpailutuksessa v. 2024.	Kilpailutuksen kriteereissä ympäristönäkökulma huomioitu. K/E.			Kilpailutus tehty, ympäristönäkökulma huomioitu pisteytyksessä. Yksikään tarjoajista ei saanut kriteerin mukaisia pisteitä.
	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia	Lukion kansainvälisyyskasvatuksen ja -toiminnan laajentaminen.	Kansainvälisyys näkyviin koko lukiossa, yksi kansainvälisyys-teemainen tapahtuma kaikille opiskelijoille. K/E.			Toteutunut 02/2024

# Toiminnalliset tavoitteet – varhaiskasvatus ja esiopetus

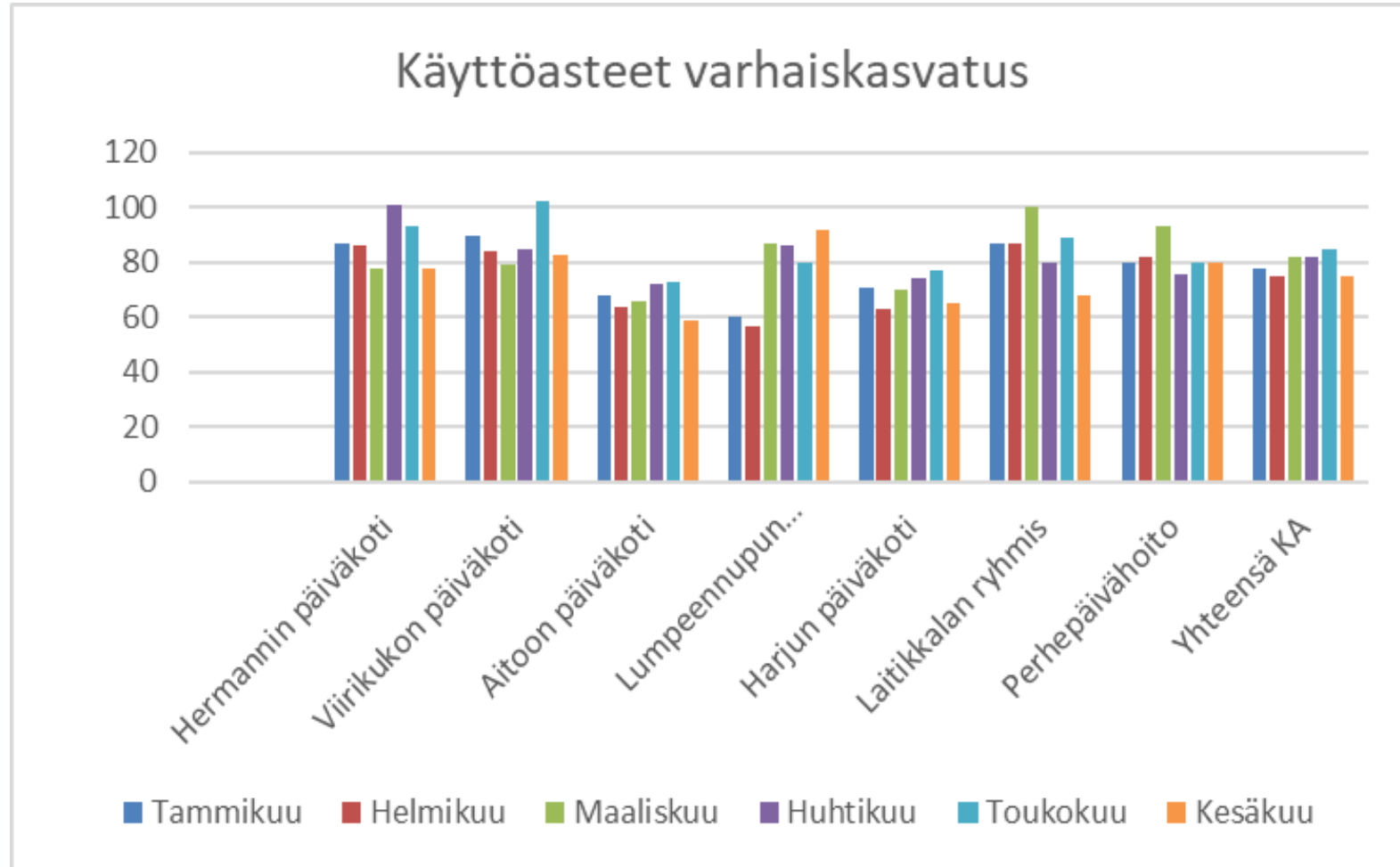
Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Komentointi
HYVINVOINTI: <i>Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Luontotoiminnan kehittäminen edelleen.	Luontotoiminnan painotus 1–2 uuteen yksikköön. K/E.			Luontotoimintapainotus Luopioisten esiopetuksessa
	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	Sivistystoimen tilaratkaisut.	Kartoitus valmiiksi ja päätös asiasta. K/E.			Uuden koulurakennuksen suunnittelu aloitettu. Sinne tulee myös esiopetuksen tiloja. Harjun päiväkodin korvaava tilakysymys auki.
	Henkilöstön jaksaminen ja hyvinvointi	Työhyvinvointia ja yhteisöllisyyttä lisääviä toimenpiteitä.	2–4 yhteisöllistä tilaisuutta /vuosi. K/E.			Henkilökunnan työhyvinvoinnillinen tapahtuma 05/24

# Sivistystoimi: varhaiskasvatuksen palvelut 1-6/2024





# Sivistystoimi: varhaiskasvatuksen palvelut 1- 6/2024



# Toiminnalliset tavoitteet - kirjastopalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
<p>HYVINVOINTI:</p> <p><i>Pätkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i></p>	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	Varhaiskasvatuksen kanssa tehtyyn yhteistyösopimukseen liittyvän vuosisuunnitelman käyttöönotto ja sen mukainen toiminta. Toimia esim. aineistopakettit, satutuokiot, yhteiset lukukampanjat tai hankkeet, ohjatut kirjastovierailut, työpajat.	Vähintään yksi yhteistyömuoto 0 – 3 - vuotiaille, yksi 4 – 5 - vuotiaille ja yksi esiopetukseen.			Vuosisuunnitelman pohjaehdotus tehty.
<p>KESTÄVÄ KEHITYS:</p> <p>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.</p>	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia	Tavoittaa uusia asiakkaita palvelujen pariin. Toimina tapaamiset ja palvelujen markkinointi mahdollisille uusille käyttäjäryhmille tai jo osin tavoitetuissa ryhmissä uusille asiakkaille.	Tapaamiset tai muu kampanjointi vähintään 3 ryhmän kanssa tai ryhmälle.			Alustavaa suunnittelua tehty.

# Toiminnalliset tavoitteet - kulttuuripalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: <i>Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Kulttuurisuunnitelman (2024-2028) käyttöönotto.	Kulttuurisuunnitelma otettu käyttöön. K/E.			Kulttuurisuunnitelma hyväksytty sivistyslautakunnassa ja otettu käyttöön.
ELINVOIMA: <i>Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.</i>	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen	Mikkolan tilan, kotiseutumuseon ja Mikkelinmäen matkailullinen hyödyntäminen yhdessä paikallisyhteisöjen kanssa.	kulttuurimatkailukampanjan toteuttaminen yhdessä paikallisyhteisöjen kanssa (alkukesä 2024). K/E.			Toteutunut 06/24
	Monipuolisten asumisratkaisujen ja –ympäristöjen edistäminen	Pakanrannan rantareitin elävöittäminen ympäristötaiteella.	Rantareitillä on ympäristöön mukautuvia taideteoksia. K/E.			Teoskokonaisuus Yhteisellä polulla avattin 22.6.2024.

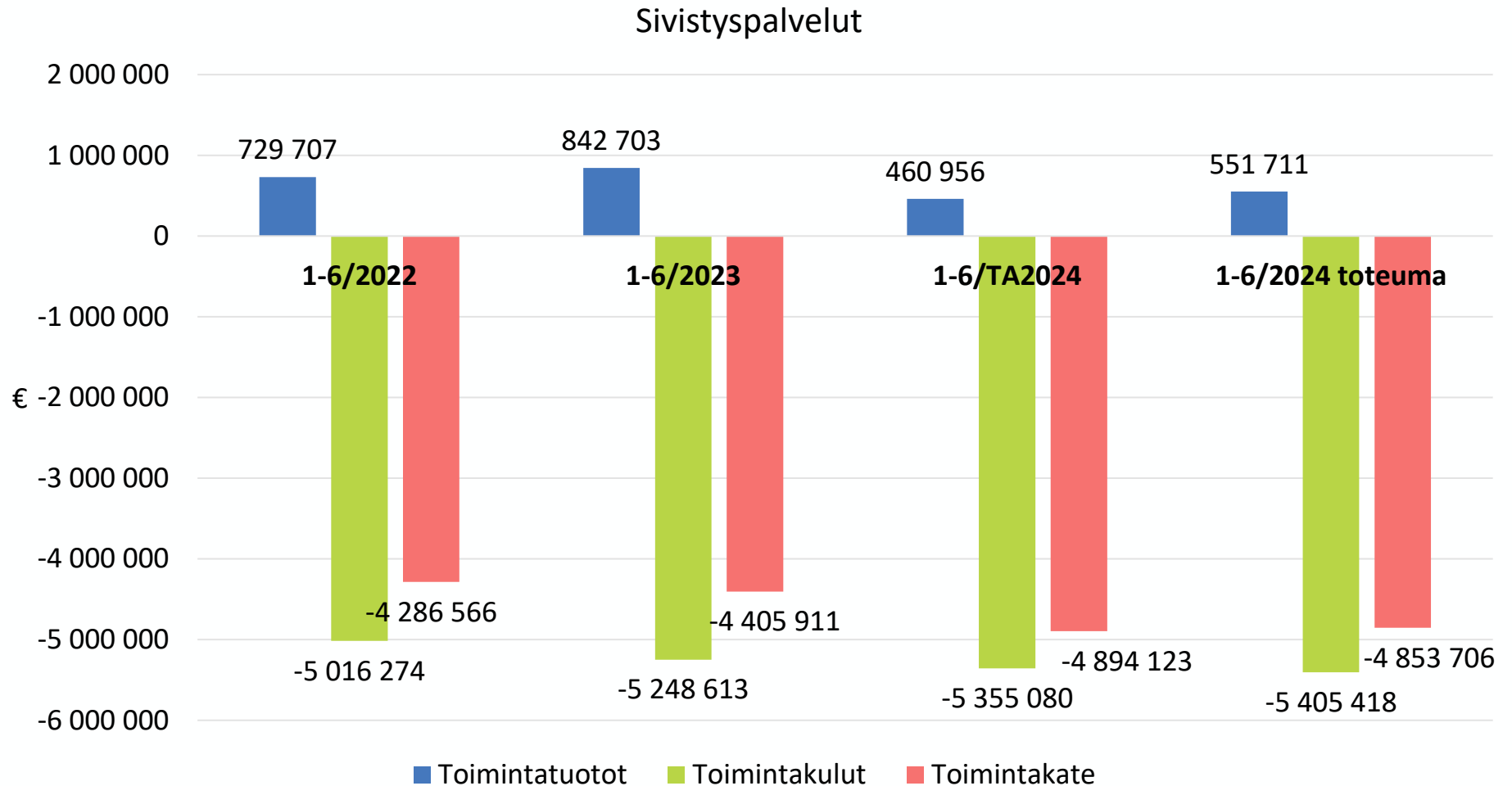
# Toiminnalliset tavoitteet - liikuntapalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: <i>Pätkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Liikkuva Pälkäne - liikunnallisen elämäntavan edistämishanke yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.	Hanke käynnistynyt; 2-3 uutta toimintamuotoa käynnistetty. K/E.			Urheiluseura rekrytoimassa hankesuunnitelman toteuttajaa.
	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	Palvelutarjonnan näkyväksi tekeminen.	Fluent Outdoor -sovelluksen täydentäminen uusilla kohteilla, vähintään 2 uutta liikuntapaikka ryhmää. K/E.			Lisätään syyskuun aikana järjestelmään
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.</i>	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia	Keskuskentän peruskorjauksen suunnittelu.	kuntalaisinfo ja -kysely. K/E.			Hankesuunnitelma valmistunut. Hankkeen esittely kuntalaisille tulossa syksyllä

# Toiminnalliset tavoitteet - nuorisopalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Komentointi
HYVINVOINTI: <i>Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Luontoa hyödyntävän toiminnan lisääminen nuorisopalveluissa	Luontoa hyödyntävän toiminnan jatkaminen ja kehittäminen.			Kesällä nuorisotyö, nuorten työpaja ja etsivä nuorisotyö järjestänyt toimintaa luonnossa, nuku yö luonnossa-tapahtuma elo/syyskuussa
	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	Pälkäneen malli, jonka painopisteenä nuorten hyvinvointi, harrastaminen ja päihitteettömyys. Selkeät hoitokontaktit joihin nuoret ohjataan tarvittaessa.	Päihitteetön nuorisotilatoiminta ja päihitteettömät nuorisotapahtumat, 7 000 nuorisotilakäyntiä ja 2 tapahtumaa.			Päihitteetöntä toimintaa järjestetty nuorisotiloilla sekä Nuijantalon bändi-ilta 23.3.2024, Nuorisotilakäyntejä 3900 ja yksi nuorisolle suunnattu tapahtuma
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.</i>	Kunnan talous on tasapainossa.	Ohjataan nuoria oikeisiin palveluihin etsivän nuorisotyön ja nuorisotyön menetelmin, nuorten työpajatoiminnan kehittäminen.	Erityisnuorisotyössä kohdattujen nuorten määrä 70 ; sosiaalisen vahvistumisen mittari (Sovari) itsetuntemus ja elämänhallinta -osio yli 3,5. Alle 25-v. työttömiä alle 10 kpl per/kk (Pirkanmaan työllisyyskatsaus ELY).			Sosiaalisen vahvistumisen (Sovarin) tuloksissa 80% kokee itsetuntemuksen ja elämänhallinnan parantuneen ENT-asiakkaana. 20-25 työttömiä nuoria 2.5.2024 9 kpl. Etsivän asiakkaita 1.1-30.4. 27 kpl
	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia	Edistetään nuorten osallisuutta ja vaikutusmahdollisuuksia nuorten tarpeita vastaavaksi.	Nuorisovaltuuston kokouksia 11kpl ja 2 Nuvan tekemää kyselyä nuorille. 2 nuoriso- tapahtumaa.			Nuorten bänditapahtuma 23.3. Nuva mukana 6.5. kyselyssä mitä toimintaa nuoret haluavat Pälkäneelle, Nuva kokouksia 6.

# Sivistyspalvelut (kate n. 40 000 € parempi vs. TA2024)



# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (sivistyspalvelut)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Toimintatuotot ylittyneet arvioidusta
- Vakan henkilöstökulut ylittyneet arvioidusta
- Vakan asiakaspalvelujen ostot ylittyneet arvioidusta

Selvitys poikkeamien syistä:

- Toimintatuotoista osa avustuksia, jotka jaksottuvat seuraavan vuoden puolelle
- Henkilöstön poissaoloja on edelleen paljon > sijaiskulut arvioitua suuremmat
- Alle 2-vuotiaiden lasten osuus varhaiskasvatuksessa on kasvanut > vievät enemmän resurssia
- Vakan asiakaspalvelujen ostot ylittyvät arvioidusta ennakoimattomien menojen takia (lasten sijoitukseen ulkopaikkakunnalle ei pystytä vaikuttamaan / ei tietoa ennakkoon)

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Henkilöstökulujen ylitystä vaikea estää

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Henkilöstökulut ylittyvät arvioidusta
- Koulukuljetuskulut ylittyvät arvioidusta (kilpailutuksen myötä huomattava hintojen nousu)
- Vakan asiakaspalvelujen ostot ylittyvät arvioidusta ennakoimattomien menojen takia (lasten sijoitukseen ulkopaikkakunnalle ei pystytä vaikuttamaan / ei tietoa ennakkoon)

# Käyttötalouden toimintakatteiden toteuma-% 1-6/2024 TA2024 nähden (koko kunta 49,2 %, +126 000 €)

## Toimintakatteet (% TA2024:sta):

- Hallintopalvelut 41,2 % ja +112 000 € (parempi vs. TA2024)
- Maankäyttö ja kaavoitus 57,4 % ja -8 000 € (*heikompi* vs. TA2024)
- Talous- ja tukipalvelut 44,5 % ja + 130 000 € (parempi vs. TA2024)
- Elinvoimapalvelut 47,0 % ja +27 000 € (parempi vs. TA2024)
- Sosiaali- ja terveystaloudet 50,9 % ja n. -1 600 € (*heikompi* vs. TA2024)
- Sivistyspalvelut 49,6 % ja +40 000 € (parempi vs. TA2024)
- Tekniset palvelut 50,1 % ja -2 000 € (*heikompi* vs. TA2024)
- Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu 38,3 % ja +27 000 € (parempi vs. TA2024)
- Vesihuoltolaitos 14,3 % ja -199 000 € (*heikompi* vs. TA2024, koska toimintakate TA:ssa positiivinen, toisin kuin muilla toimialoilla)



# Investointimenoja 1-6/2024:

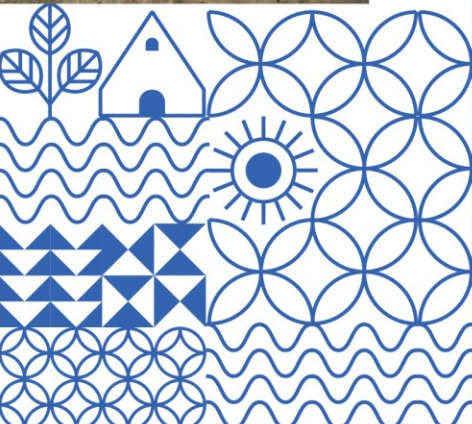
## Suurimpia investointimenoja alkuvuonna:

- Pälkäneveden yritysalueen kadut 366 000 €
- Sappeenvuori, Väkirinteen kunnallistekniikan rakentaminen 110 244 €
- Esteettömyysinvestoinnit 49 000 €
- Pälkäneveden hulevesiallas 40 877 €
- Kiinteistösaneeraukset 34 000 €
- Lämmitysjärjestelmät, Luopioinen 33 000 €
- Maa-alueen hankinta 25 000 €
- Salmentaka-Luikala vesijohto 21 000 €

Yhteensä investointimenot noin 840 000 €



# Tytäryhtiöiden puolivuotiskatsaukset



# Pälkäneen Aluelämpö Oy:n nostot toiminnasta 1-6/2024

- Tammi/helmikuussa pakkasjaksot ja hakkeen heikko laatu aiheuttivat sen, laitosta jouduttiin lisälämmittämään kevyellä polttoöljyllä.
- Haketoimittaja Mhy Roine nosti hakkeen hintaa 33% helmikuun alussa alkavalla sopimuskaudella.
- Helmikuussa Pälkäneentiellä sattui putkirikko alkuperäisessä, vuonna 1980 rakennetussa putkessa. Korjaus saatiin suoritettua tehokkaasti eikä lämpökatkoilla ollut vaikutusta lämmityksiin. Alkuperäinen putkiosuus on Pälkäneentiellä kerrostalojen osuudella. Uudistamistyöhön varaudutaan 2025 kesällä.
- Lämmityskautta hakkeella saatiin jatkettua normaalia pidempään 28.5. saakka.
- Verkossa epäiltiin olevan kevään aikana vuotoa, kun verkkoon liätiin tasaisesti n. 10 litraa vettä vuorokaudessa. Vuoto löytyikin kattilan puhdistuksen yhteydessä kattilan etulevyn halkeamista. Korjauskustannus on n. 30.000 euroa ja saattaa johtaa siihen, että hakelämmitystä ei päästä ajoissa aloittamaan.
- Kunnan tulevalta Kankaanmaa II alueelta päätettiin vuokrata n. 6000 m<sup>2</sup> kokoinen alue energiapuun keräykselle ja haketukselle omana toimintana.



# Toiminnalliset tavoitteet, Aluelämpö Oy

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen.	Aluelämpö tuottaa kaukolämpöä uusille liittyjille.	Vähintään yksi uusi liittymä on saatu toimintaan vuoden 2024 aikana.			Yksi liittymähakemus on tehty, liittymä toteutetaan alkusyksyn aikana.
KESTÄVÄ KEHITYS: Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.	Kunnan talous on tasapainossa.	Aluelämmön toiminta tukee osaltaan kunnan taloutta positiivisen tuloksen kautta.	Yhtiön tulos on positiivinen tilikaudella 2024.			Huolimatta alkukauden haasteista, vuoden 2024 tulos tulee olemaan positiivinen.
	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja.	Toiminnassa tavoitellaan tilannetta, että suhteellisesti hakkeen käyttö energiana lisääntyy fossiiliseen polttoaineeseen verrattuna.	Hakkeella ja öljyllä tuotetun energian hyötysuhde paranee hakkeen osalta.			Hyötysuhde tulee jäämään vuotta 2023 heikommaksi johtuen edellä mainituista haasteista.

Aluelämpö Oy, tuloslaskelma	TA 1-6/2024	TOT 1-6/2024	Poikkeama (€)	Toteuma-%	TOT 1-6/2023
Liikevaihto	405 500	546 541	141 041	135	446 377
Liiketoiminnan muut tuotot	533	1 448	915	218	1 256
Materiaalit ja palvelut	-227 000	-315 325	-88 325	139	- 248 655
Henkilöstökulut	-10 000	-8 143	-1 857	81	- 13 036
Poistot ja arvonalentumiset	-67 500	0			0
Liiketoiminnan muut kulut	-40 000	-47 907	-7 907	147	- 74 835
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>61 533</b>	<b>176 614</b>	<b>115 081</b>	<b>287</b>	<b>111 107</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-19 000	5 973	13 027	-31	- 8 774
<b>Voitto ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja</b>	<b>42 533</b>	<b>182 587</b>	<b>140 054</b>	<b>429</b>	<b>102 333</b>

Tase	30.6.2024
Lainat kunnalta	0
Lainat ulkopuolisilta	747 222

# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (Aluelämpö Oy)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Energian myynti oli alkuvuonna oletettua suurempaa. Suurin syy on Tokmannin ja Aapiskukon kulutus.
- Energianostoon varatut määrärahat eivät riitä. Hakkeen hinnan nousu oli odottamattoman korkea 33% ja öljyä on jouduttu ostamaan aiottua enemmän.

Selvitys poikkeamien syistä:

- Poikkeamien syyt selostettu edellä

Toimenpiteet kuluylytysten ja/tai tulovajauksien estämiseksi:

- Hakkeen ostohintaa pyritään pitkällä aikavälillä korvaamaan oman hakkeen tuotannolla.

Yhtiön arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden talousarvion kulu- ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Sekä myyntituotot että energiahankinnan kulut ylittyvät, mutta kompensoivat toisiaan, joten vaikutus jäänee maltilliseksi tuloksen ollessa positiivinen.
- Korjaustöille varattu 50.000e tulee käytettyä putkirikon ja kattilakorjausten töihin.

# Pälkäneen Aluelämpö Oy:n arvio tulevasta kehityksestä

- Aluelämmön asiakasmäärä alkaa olemaan kapasiteetin rajoissa. Uusi koulu tulee aikanaan määrittämään lopullisen tilanteen. Mikäli myytävän lämpöenergian määrä kasvaa, joudutaan kylmillä keleillä turvautumaan öljyllä tuotettuun lisälämpöön. Toisaalta kesäaikaista katkoa saadaan tällöin pienemmäksi.
- Luopioisiin valmistuu uusi lämpölaite v. 2025. Lämpölaite ja verkko rakennetaan nyt teknisten palveluiden toimesta. Aluelämmön mahdollinen osuus toiminnassa tulisi ratkaista vuoden 2024 aikana.

# Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:n nostot toiminnasta 1-6/2024

- Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:lle oma toimitusjohtaja ja isännöitsijä alkaen 1.1.2024. Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:lle on otettu osa-aikainen isännöinnin avustaviin tehtäviin 19.2.-18.7.2024.
- Kutojantie 4 LVIS-saneerausta varten Pälkäneen Asuntotuotanto Oy on nostanut lainaa 1.2 milj € Kuntarahoitukselta. Remontissa uusitaan käyttövesiputket ja kylpyhuoneet sekä tekninen tila. Edellinen kilpailutus jouduttiin keskeyttämään. Kutojantie 4 LVIS-urakka on alkamassa loppuvuoden aikana 2024. Yhtiöön rakennetaan valokuituyhteys.
- Yhtiö on päättänyt purkaa Vuorensyrjäntie 2:n (Aitoo) sekä Rimpuntie 9:n (Luopioinen) kiinteistöt. Taloissa ei ole enää asukkaita. Sähköliittymät on irtisanottu. Vesilaitoksen kanssa päätetty veden toimitus.
- Pälkäneen Asuntotuotanto Oy on ottanut käyttöönsä Visma Fivaldi taloushallinnon ohjelman. Taloushallinnon kilpailutukseen on valittu konsultti HankintaPartners Oy. Taloushallinnon kilpailutuksen päätös syyskuussa. Nykyinen taloushallinnon toimittaja irtisanottu.
- Radontutkimus teetettiin Asevelitie 11 ja Tehdastie 3 kiinteistöissä. Joissakin tuloksissa todettiin Radonia. Radonista aiheutuu korjauskustannuksia.
- Kostiavirrankylän uudishanke edistyy, maaperäkairaukset on tehty. Laina-asioita hankkeeseen selvittely jatkuu.
- Kiinteistöissä tehtyjä kunnostuksia:
  - Lukostojen uusimista siirretty iLoQ-lukitukseen Kutojantie 4 (monien talojen lukitukset kuuluvat passiiviarkistoon)
  - Rimpuntie 5,7 ja Rimpunkuja 2 taloihin on tehty väliaidat ja porrasaskelmat
  - Autopaikkojen lämmitystolppien kuntotarkastuksia ja lukitusten uudistamista
  - Kiinteistöjen puutarhojen kunnostuksia, vieraslajikkeiden postamista mm. kurturuusu
  - Huoneistoremontteja tehty useissa kiinteistöissä
  - Rimpunkuja 2 ja Rimpuntien 5, 7 öljysäiliöiden määräaikaistarkastus on tehty



# Toiminnalliset tavoitteet, Asuntotuotanto Oy

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutum isaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin.	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden.	Toteutetaan uudiskohteen rakentamisen, sekä kiinteistöjen peruskorjausten yhteydessä neliöiltään sellaisia asuntoja, joille on eniten kysyntää tietyillä asuinalueilla.	Toteutunut K/E.			Uudishakkeen luonnossuunnittelu käynnistynyt, maaperätutkimukset. Kutojantie 4 LVIS-saneeraus uudelleen kilpailutus
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen	Asennetaan asuinkiinteistöihin paikallinen valokuituyhteys asukkaiden käytettäväksi. Käytetään esimerkiksi remonteissa paikallisia toimijoita.	Toteutuneiden yhteyksien määrä: Pälkäneentie 7, 9, 11 ja 13 kiinteistöt. Rajalantie 3 -yhtiössä huoneistoihin kytkennät tehty. Huoneistoremontit, sähkö- ja lvi-työt tilattu pääsääntöisesti paikallisilta toimijoilta. Samoin remonti- ja korjaustarvikkeet noudetaan paikallisista liikkeistä.			Kutojantie 4 tullaan asentamaan valokuitu LVIS-saneerauksen yhteydessä.

# Toiminnalliset tavoitteet, Asuntotuotanto Oy (jatkuu)

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisasaste)	Komentointi
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Positiivinen muuttovirta	Tarjotaan uusille kuntalaisille heidän tarpeitaan vastaavia hyväkuntoisia asuntoja.	Uusille kuntalaisille tarjottu asuntoja aina, kun mahdollista.			Uusille kuntalaisille on pyritty tarjoamaan asuntoa heidän toiveidensa mukaisesti. Tarkkoja tilastoja ei ole saatavilla.
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Monipuolisten asumisratkaisujen ja –ympäristöjen edistäminen	Rakennuttaa Pälkäneelle uudiskohde, joka vastaa tämän päivän asumistarpeita.  Uudiskohteeseen on mietitty toteutettavaksi ns. vihreän energian ratkaisuja. Muun muassa on pohdittu aurinkopaneelien asentamista, sekä sähköautojen latausmahdollisuutta.	Uudiskohteen suunnittelu valmis, rakennushankkeen kilpailutuksen valmistelu ja toteutus.			Suunnittelu ja rakennuttamishankkeen vetäjä uudishankkeelle työn alla, sekä hankkeen lainoitus.
KESTÄVÄ KEHITYS: Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.	Kunnan talous on tasapainossa	Asuntotuotanto saa maksettua lainanlyhennykset ajallaan omalla kassavirrallaan sekä yhtiön tuotoilla on saatu katettua yhtiöissä toteutettavat pienemmät remontit. Merkittävimpien investointien rahoittaminen lainalla.	Toteutunut (K/E).			Asuntotuotanto Oy:n asiakkaiden maksurästien perintä on tuottanut tulosta.

# Toiminnalliset tavoitteet, Asuntotuotanto Oy (jatkuu)

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarvio-tavoite	Mittari	Toteumaennuste	Toteuma (toteutumisasote)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja.	Luovutaan öljylämmityksestä. Lisätään jäteteille kierrätysastioita.  Vaihdetaan valaisimia energiatehokkaammiksi sekä toteutetaan muita energiaa säästäviä ja ympäristön kannalta järkeviä toimenpiteitä.	Öljylämmitys on ainoastaan Rimpuntien kiinteistöillä. Yhtiöiltä löytyy muovi-, lasi- ja metallijäteastiat.  Toteutunut K/E.			Rimpuntie 9 ei kuluttanut niin paljon energiaa, koska talossa asui kahdessa huoneistossa asukkaita. Asukkaille saatiin järjestymään toukokuussa uudet asunnot. Sekajäteastioiden määrää pystyttiin vähentämään koska kierrätysinfoa on annettu asukkaille tehokkaammin.
KESTÄVÄ KEHITYS: Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia	Asukkaille järjestetään kerran vuodessa asukaskokous, sekä Asuntotuotannon hallituksessa on 2 asukasjäsentä. Jäsenistä toinen on Pälkäneen keskusta-alueelta, ja toinen Luopioisista tai Aitoosta.	Toteutunut (K/E).			Keväällä 2024 aikana ei järjestetty asukaskokousta. Seuraava kokous järjestetään syksyllä 2024. Pyritään kuulemaan myös asukkaiden toiveita enemmän sekä pitämään kiinni yhteisistä säännöistä.

Asuntotuotanto Oy, tuloslaskelma	TA 1-6/2024	TOT 1-6/2024	Poikkeama (€)	Toteuma-%	TOT 1-6/2023
Liikevaihto	734 000	695 128	38 872	95	732 497
Liiketoiminnan muut tuotot	0				6 110
Materiaalit ja palvelut	0				0
Henkilöstökulut	-45 000	-39738	5 262	88	0
Poistot ja arvonalentumiset	-57 500	-57 500		100	0
Liiketoiminnan muut kulut	-600 000	-650 920	-50 920	108	-760 318
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>	<b>31 500</b>	<b>-53 030</b>	<b>-84 530</b>	<b>-268</b>	<b>-21 711</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-37 897	-30 850	7 047	81	-1 996
<b>Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja</b>	<b>-6 397</b>	<b>-83 880</b>	<b>-77 483</b>	<b>-1311</b>	<b>-2 3707</b>

Tase	30.6.2024
Lainat kunnalta	39 250
Lainat ulkopuolisilta	1 721 667

# Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024 sekä selvitys poikkeamien syistä (Asuntotuotanto Oy)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2024:

- Kutojantie 4 LVIS-saneerauksen lainoihin on tullut lyhennykset, vaikka hanketta ei ole vielä aloitettu.
- Vuokrasaattavia on huomattavan paljon, maksusuunnitelmia on tehty nykyään kirjallisesti.
- Käyttökorvauksien saanti pienempi kuin pitäisi olla
- Remontoitavien huoneistojen tarve suuri sekä kiinteistöjen korjaustarve
- Ulkoalueiden hoitokulut, puutarhojen vieraslajikkeiden poistaminen

Selvitys poikkeamien syistä:

- Kutojantie 4 LVIS saneerauksen koko laina nostettu kerralla. Hanke kilpailutetaan uudestaan, koska valitun urakoitsijan referenssit eivät täyttyneet hankintalain mukaisesti.
- Yleishintataso kohonnut kaikilla osa-alueilla.
- Henkilöstöpalvelufirmat eivät ole antaneet ajankohtaista tietoa Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:lle asukkaista.
- Huoneistojen korjaustarve arviota suurempi.

Toimenpiteet kuluylytysten ja/tai tulovajauksien estämiseksi:

- Maksuhuomautusten määrää on tehostettu
- Maksusuunnitelmia on tehty kirjallisesti
- Valvontaa tehostettu, asunnon asukasmäärien seuranta parannettu
- Autopaikkasopimuksia on laadittu, koska näistä ei oltu tehty sopimuksia
- Kilpailutettu urakat huoneistoremontteja varten

Yhtiön arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden talousarvion kulu- ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Luottolimiitti on käytössä, turvaamassa laskujen maksuvalmiutta
- Yhtiön maksuvalmius korjaantuu, kun saamme remontin alla olevat huoneistot vuokrattua.
- Maksuvalmius paranee kun asukkaat noudattavat maksusuunnitelmiaan vuokratien osalta

# Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:n arvio tulevasta kehityksestä

- Merkittävin kehitystarve on saada Pälkäneen kuntaan hyväkuntoisia asuntoja, jotka vastaisivat tämän päivän asumistarpeita. Tätä aiotaan toteuttaa peruskorjaamalla kiinteistöjä, poistamalla huonokuntoista kiinteistökantaa, sekä rakentamalla uudiskohde kuntaan.

# Pälkäneen Valokuitu Oy

- Pälkäneen Valokuitu Oy on ilmoittanut myyvänsä valokuituinfrastruktuurinsa GlobalConnectille
- Kunnanvaltuusto päätti 10.06.2024 (§ 29) omistajaohjauksen antamisesta Valokuitu Oy:lle. Omistajaohjauksen mukaan yhtiön tulee myydä liiketoimintansa, mikäli liiketoiminnan myynnistä saatava kauppahinta kattaa merkittävältä osin yhtiön lainat ja kunnan takausvastuut, jotka ovat yhteensä noin kuusi (6) miljoonaa euroa.

Pälkäneen Valokuitu Oy:n taseen tunnusluvut:

Lainat kunnalta: 3 500 000 €

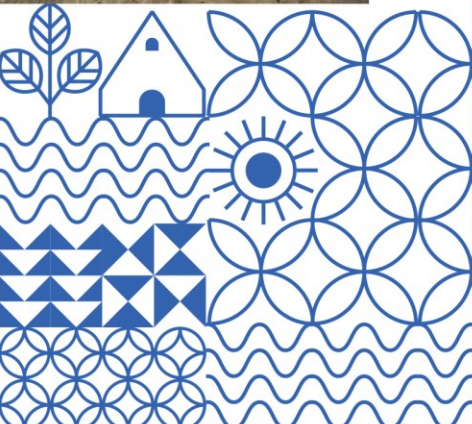
Lainat ulkopuolisilta: 2 416 216 €





# Pälkäneen ilmastotyö

Osavuosisikatsaus 1-6/2024





# Ilmasto ja ympäristö

- Hinku-kuntana Pälkäne on sitoutunut tavoittelemaan koko alueensa kasvihuonepäästöjen vähentämistä 80 % vuoden 2007 tasosta vuoteen 2030 mennessä.
- Vuoden 2022 päästötiedot valmistuivat alkuvuoden 2024 aikana. Pälkäneen päästöt olivat vuonna 2022 vähentyneet 4 % edellisestä vuodesta ollen 54,9 ktCO<sub>2</sub>e. Loppuvuoden laajamittainen energiansäästö näkyi erityisesti kulutussähkön ja lämmityksen pienentyneinä päästöinä.

# Päästöjen kehitys

MUUTOS PÄÄSTÖISSÄ — PÄLKÄNE

## KOKONAISPÄÄSTÖT

2007 - 2022

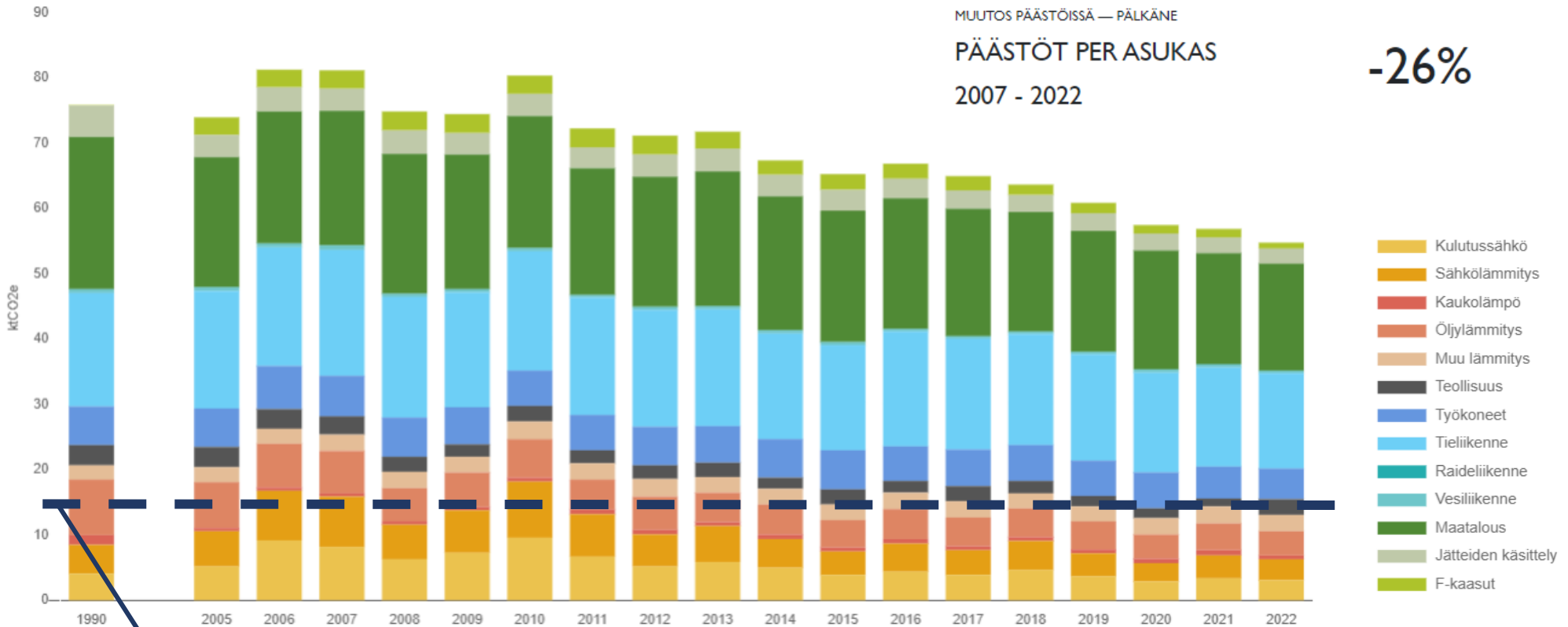
**-32%**

MUUTOS PÄÄSTÖISSÄ — PÄLKÄNE

## PÄÄSTÖT PER ASUKAS

2007 - 2022

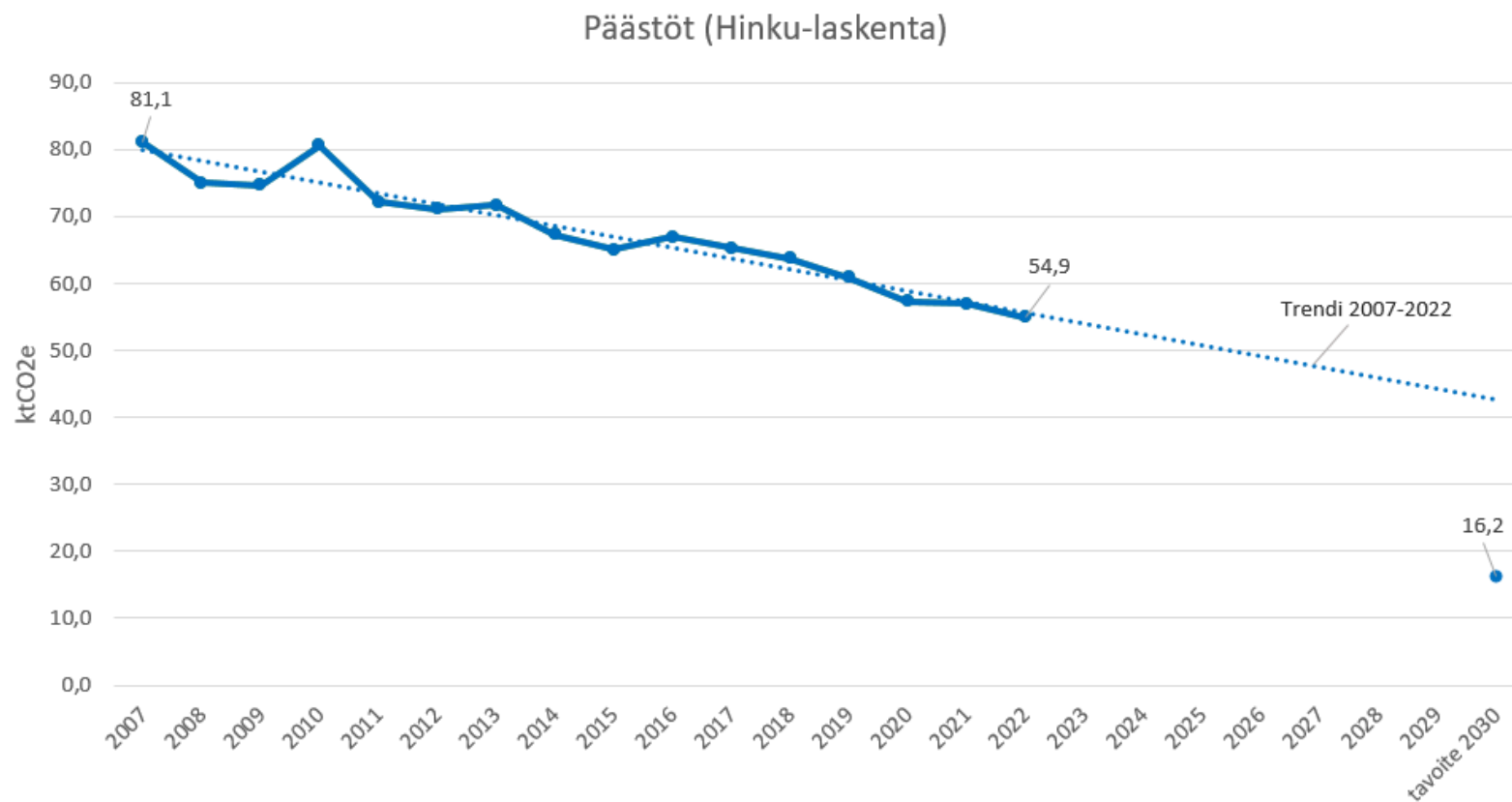
**-26%**



**Tavoite: Päästöjä vähennetty 80% vuoden 2007 tasosta vuoteen 2030 mennessä**

Lähde: hiilineutraalisuomi.fi

# Kunnan alueen päästöt 2007 - 2022



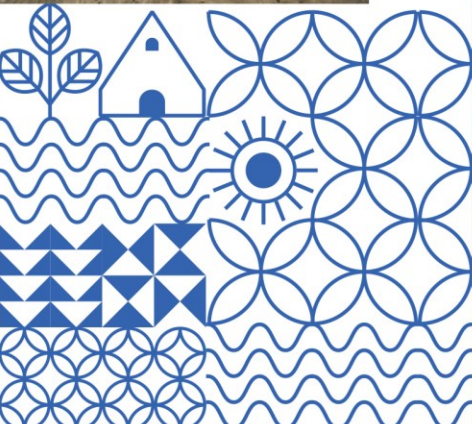
# Merkittävimmät ilmasto- ja ympäristötoimet 1.1.- 30.6.2024

- Katuvalojen lamppujen vaihtoja energiatehokkaampiin led-lamppuihin on jatkettu haja-asutusalueilla
- Pälkäneveden teollisuusalueen aurinkopuiston rakentaminen on aloitettu
- Kankaanmaan teollisuusalueen tulevan laajennuksen asemakaavoituksessa otetaan huomioon kaavan vaikutukset ilmastolle ja ilmaston muutokselle
- Lampaat torjuvat jättipalsamia Tommolan rantaniityllä kesän ajan
- Kunta osallistui YLE:n Miljoona Roskapussia -kampanjaan
- Etelä-Pirkanmaan ilmasto- ja ympäristökasvatuksen polku -hanke
  - Toukokuussa päättyneen hankkeen aikana luotiin kokonaisvaltainen ja ikätasoisesti etenevä polku perusopetuksen ilmasto- ja ympäristökasvatukseen.
- Etelä- ja Lounais-Pirkanmaan ilmastoekosysteemi -hanke
  - Huhtikuussa päättyneen hankkeen aikana luotuun yrityksille ja yhteisöille suunnattuun ilmastokumppanuusverkostoon on liittynyt seitsemän jäsentä Pälkäneeltä. Ilmastoverkoston toiminta jatkuu 1.8.2024 alkavan Pirkanmaan ilmastoverkosto -hankkeen kautta. Pirkanmaan ELY-keskus on myöntänyt hankkeen toteutukseen maaseudun kehittämistukea.





# Työllisyydenhoito

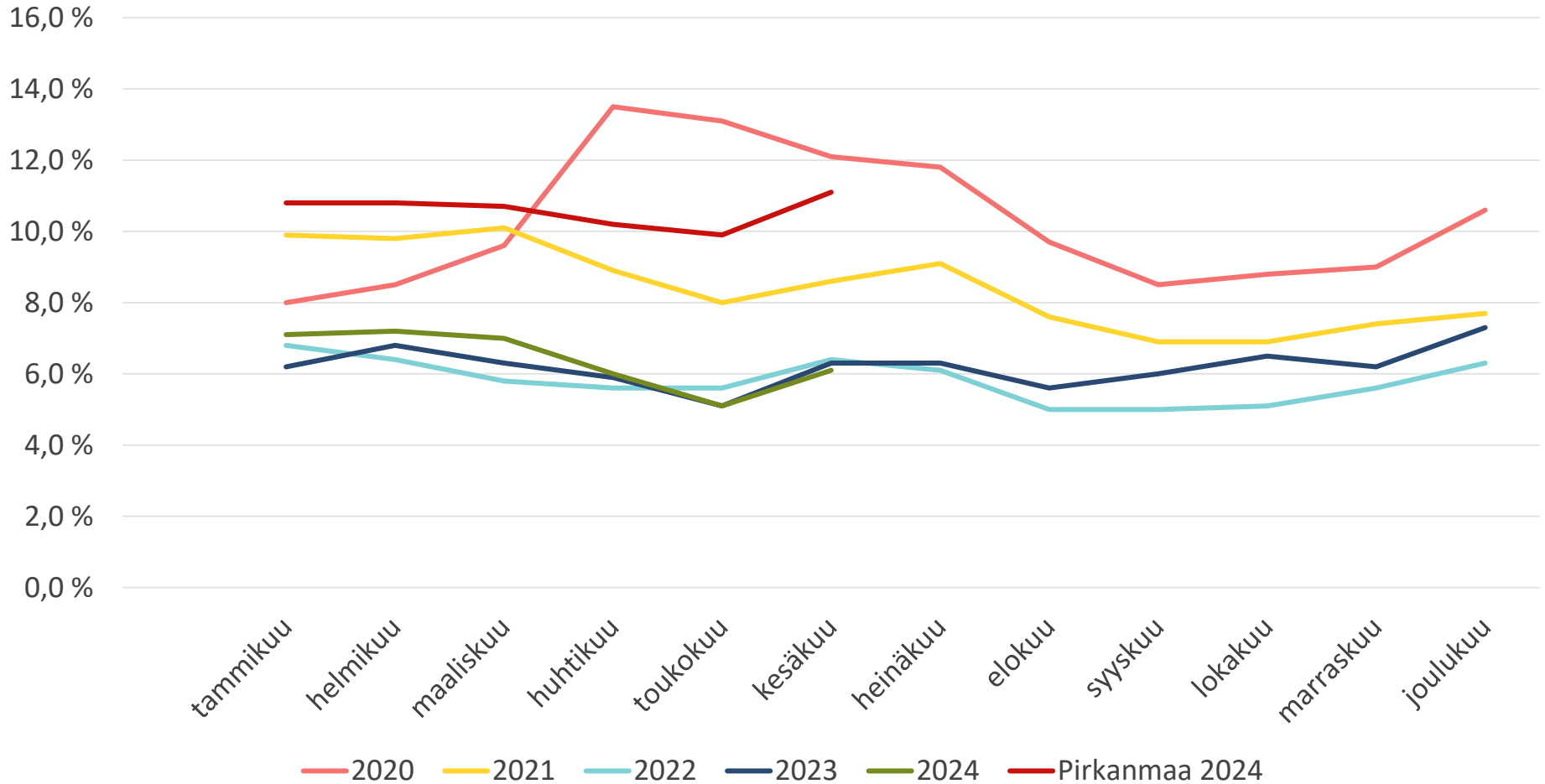


# Työllisyydenhoito

- Pirkanmaan työllisyyskatsauksen mukaan Pälkäneen työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 6,1 % (170 henkilöä). Edellisvuonna työttömyysaste oli vastaavaan aikaan 6,3 % (176 henkilöä). Alle 25-vuotiaita työttömiä oli 6 (15 henkilöä vuosi sitten). Pitkäaikaistyöttömien lukumäärä oli kesäkuun lopussa 49 henkilöä, mikä on 3 henkilöä enemmän edellisvuoteen verrattuna.
- Avoimia työpaikkoja oli 11 kappaletta (avoimia työpaikkoja on 17 vähemmän kuin vastaavaan aikaan vuonna 2023).
- Työttömyysaste koko Pirkanmaalla oli 11,1 %.
- Pälkäneen työttömyysaste oli yksi alhaisimmista Pirkanmaan kuntien vertailussa (Punkalaitumen 6,1 % lisäksi).

# Työttömyysasteen kehitys 2020 - 6/2024

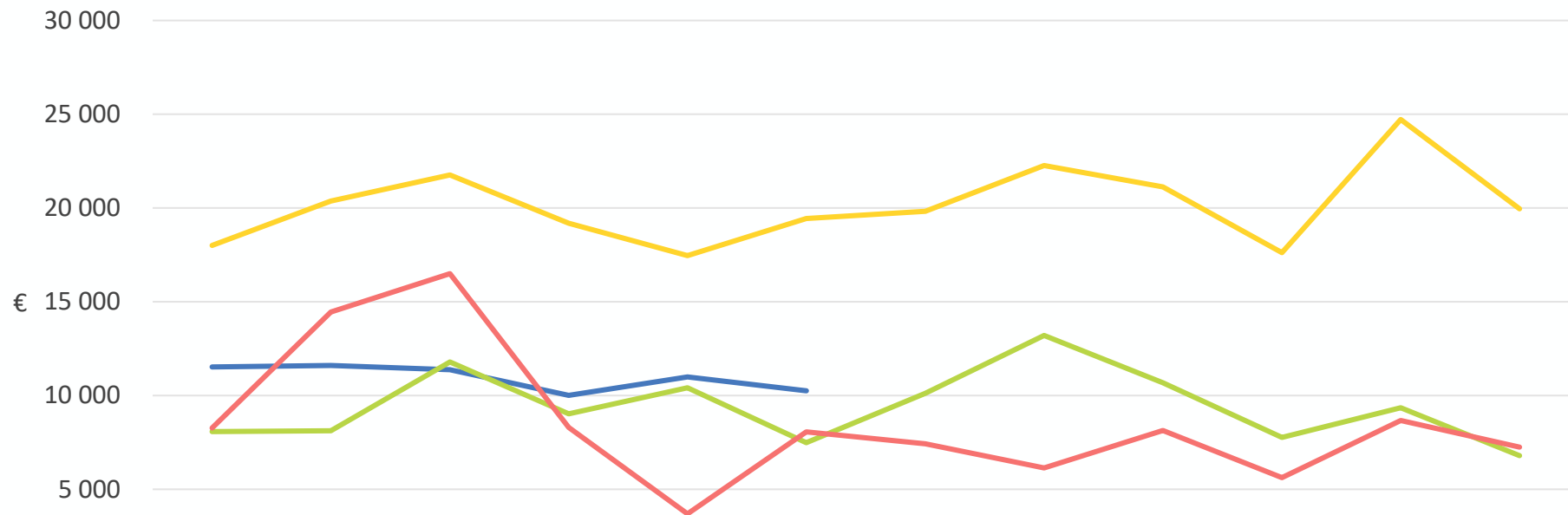
Työttömyysasteen muutos 2020-2024





# Työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys 2021-6/2024

Työmarkkinatuen kuntaosuus



	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu
— 2024	11 528	11 603	11 383	10 009	10 988	10 254						
— 2023	8 077	8 122	11 792	9 020	10 413	7 489	10 113	13 205	10 679	7 766	9 352	6 794
— 2022	8 264	14 452	16 499	8 306	3 691	8 068	7 433	6 138	8 131	5 616	8 666	7 242
— 2021	18 008	20 365	21 764	19 193	17 461	19 437	19 831	22 262	21 129	17 622	24 720	19 961

— 2024 — 2023 — 2022 — 2021



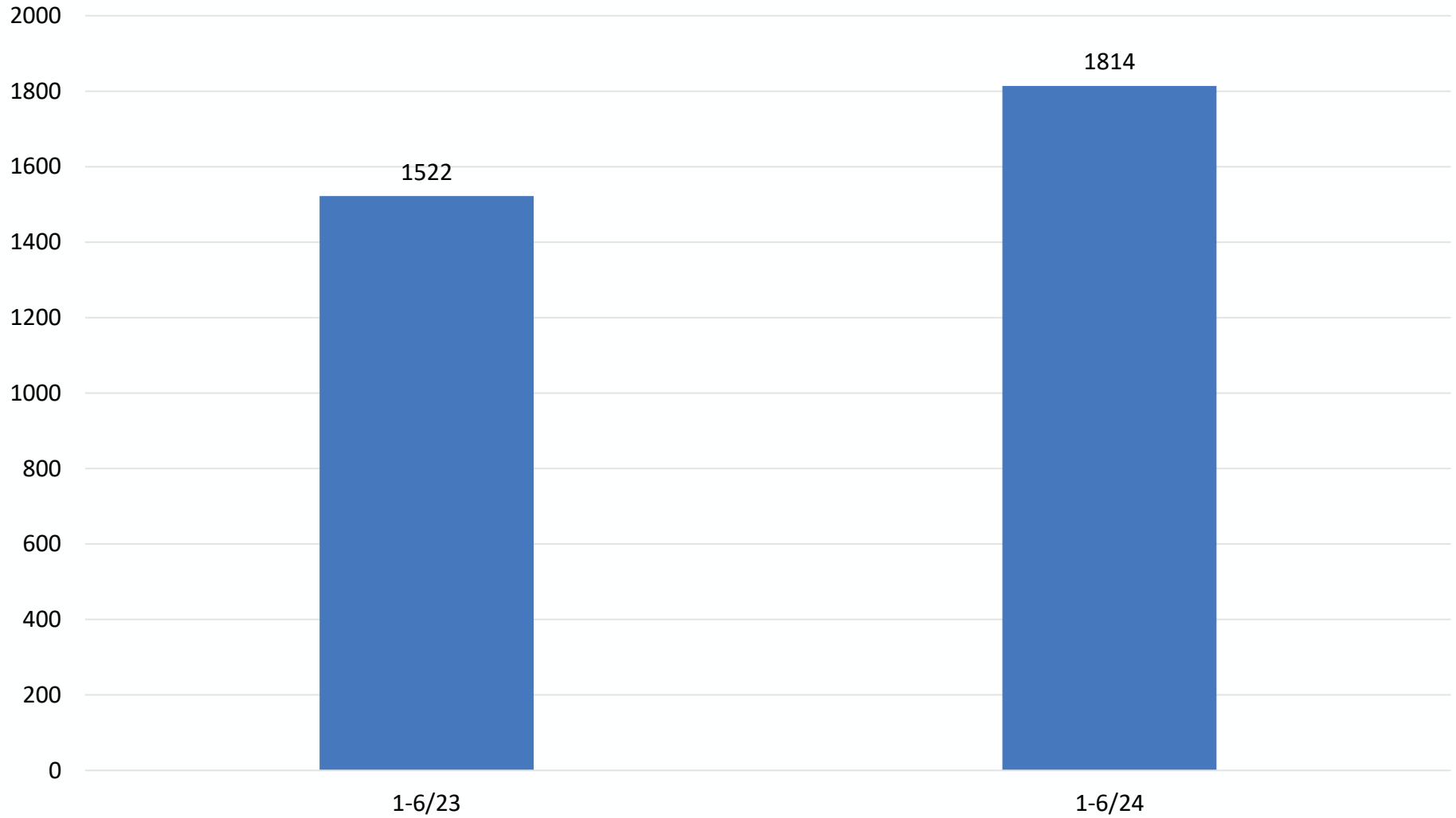
# Poissaolojen seuranta 1-6/2024

Hallintojohtaja Mikko Salmela

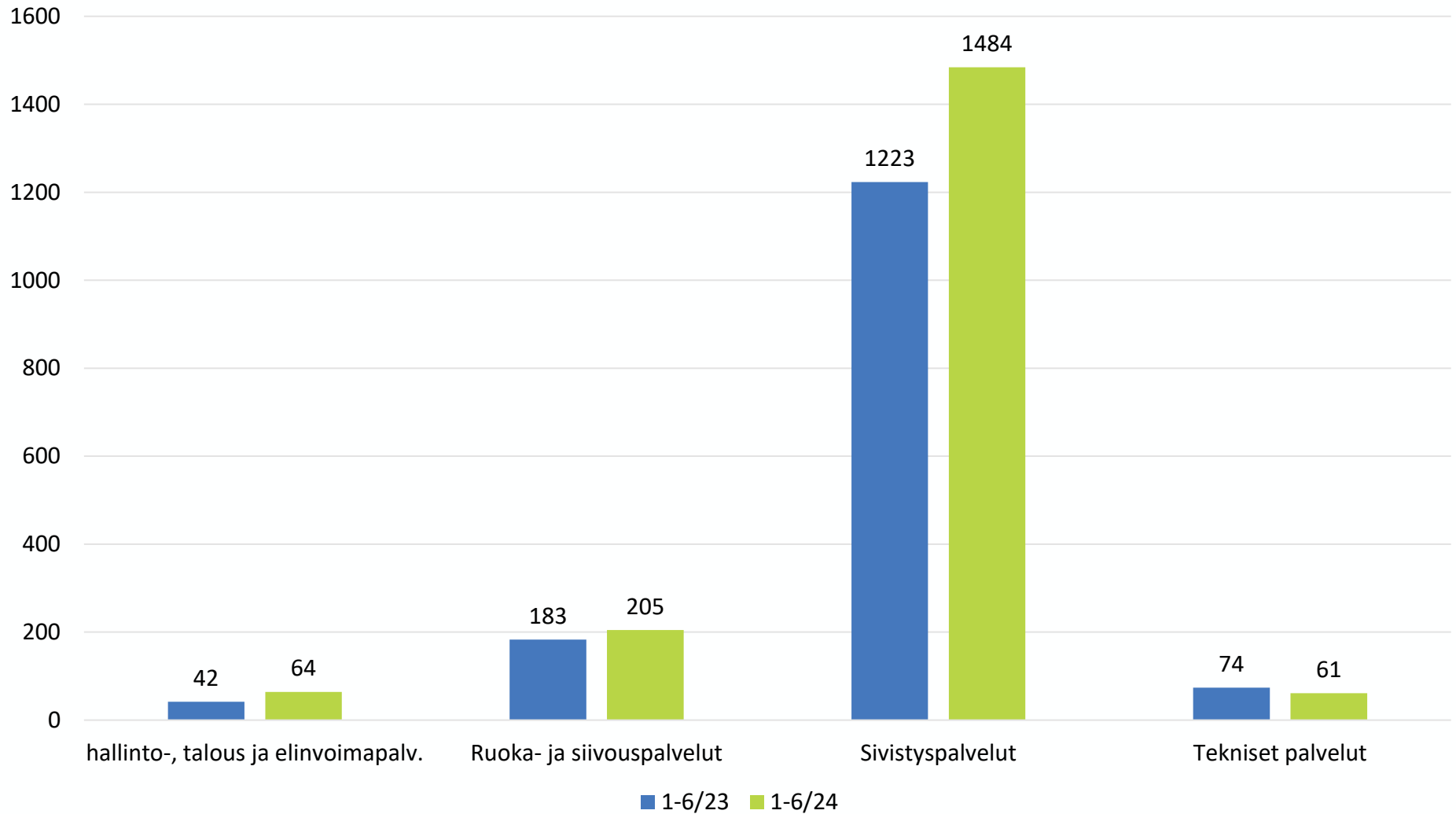
# Tiivistelmä

- Raportoinnissa mukana seuraavat keskeytyskoodit:
  - Poissaolo esimiehen luvalla max. 5 pv
  - Poissaolo lääkärin/terveydenhoitajan todistuksella
  - Sairaus 2/3 –palkalla
  - Sairaus palkaton
- Vertailutietona edellisvuoden vastaava ajankohta
- Lisäksi työtaturmista johtuvat poissaolot raportoitu erikseen
- Tulokset:
  - Poissaolopäivien määrä jatkanut kasvua viime- ja alkuvuodesta (+294 pv)
  - Eniten nousua on sivistyspalveluissa
  - Myös pitkät poissaolot lisääntyneet, tätä tosin selittää muutama pitkittynyt tapaus
  - Työtaturmista johtuneet poissaolot lisääntyneet

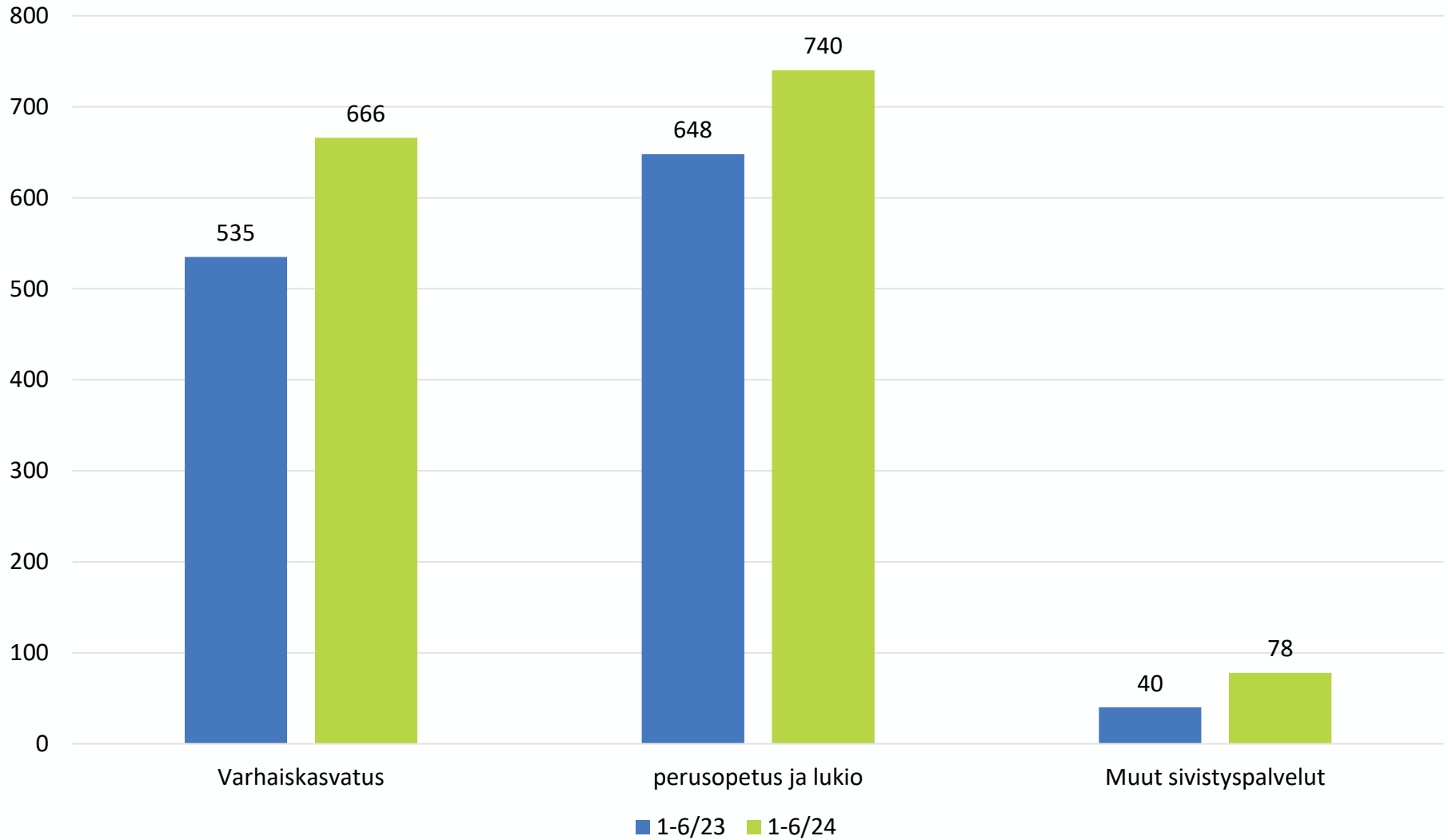
### Sairauspoissaolot työpäivinä, koko henkilöstö, kumulatiivinen



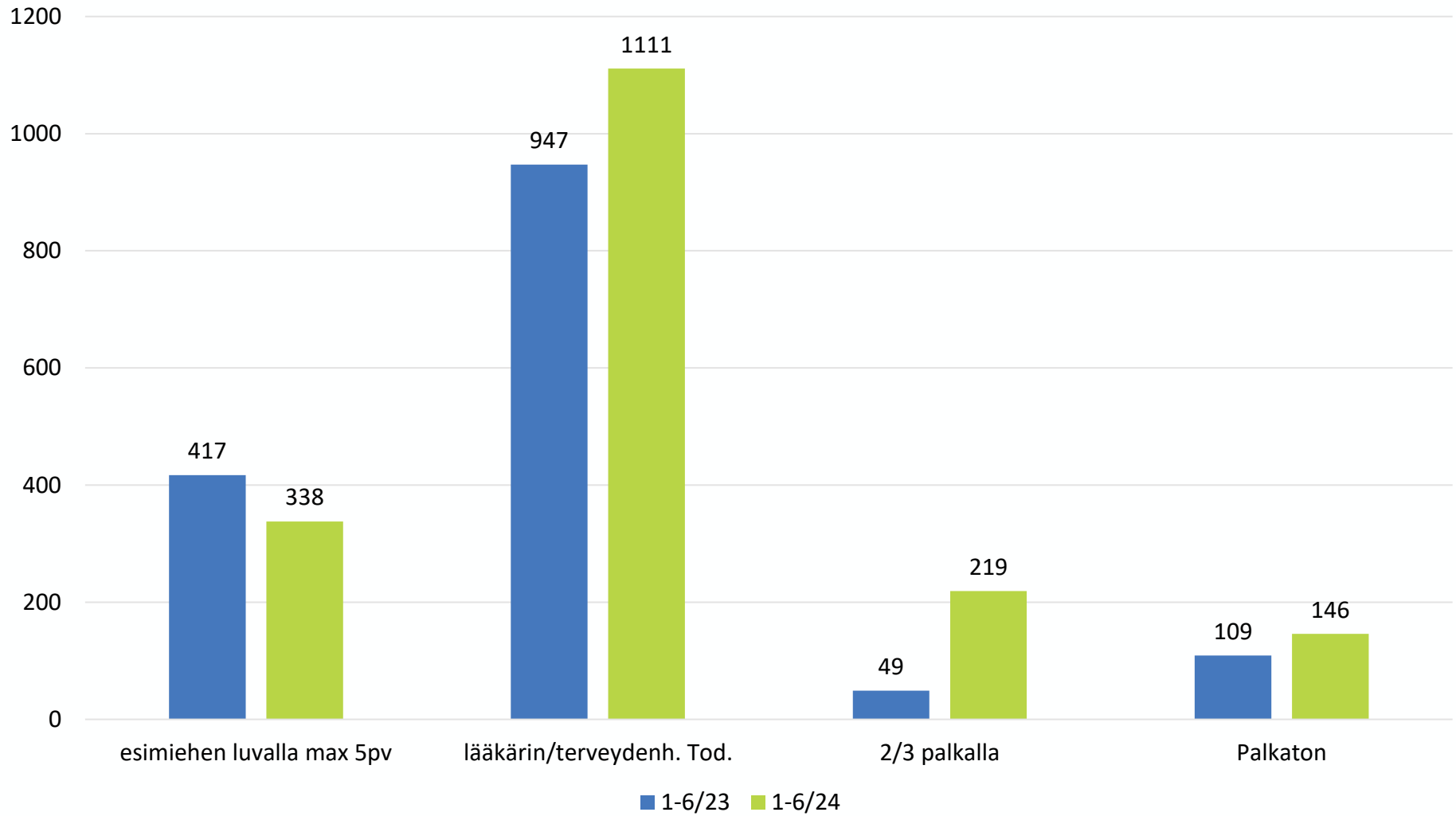
## Sairauspoissaolot työpäivinä, toimialat



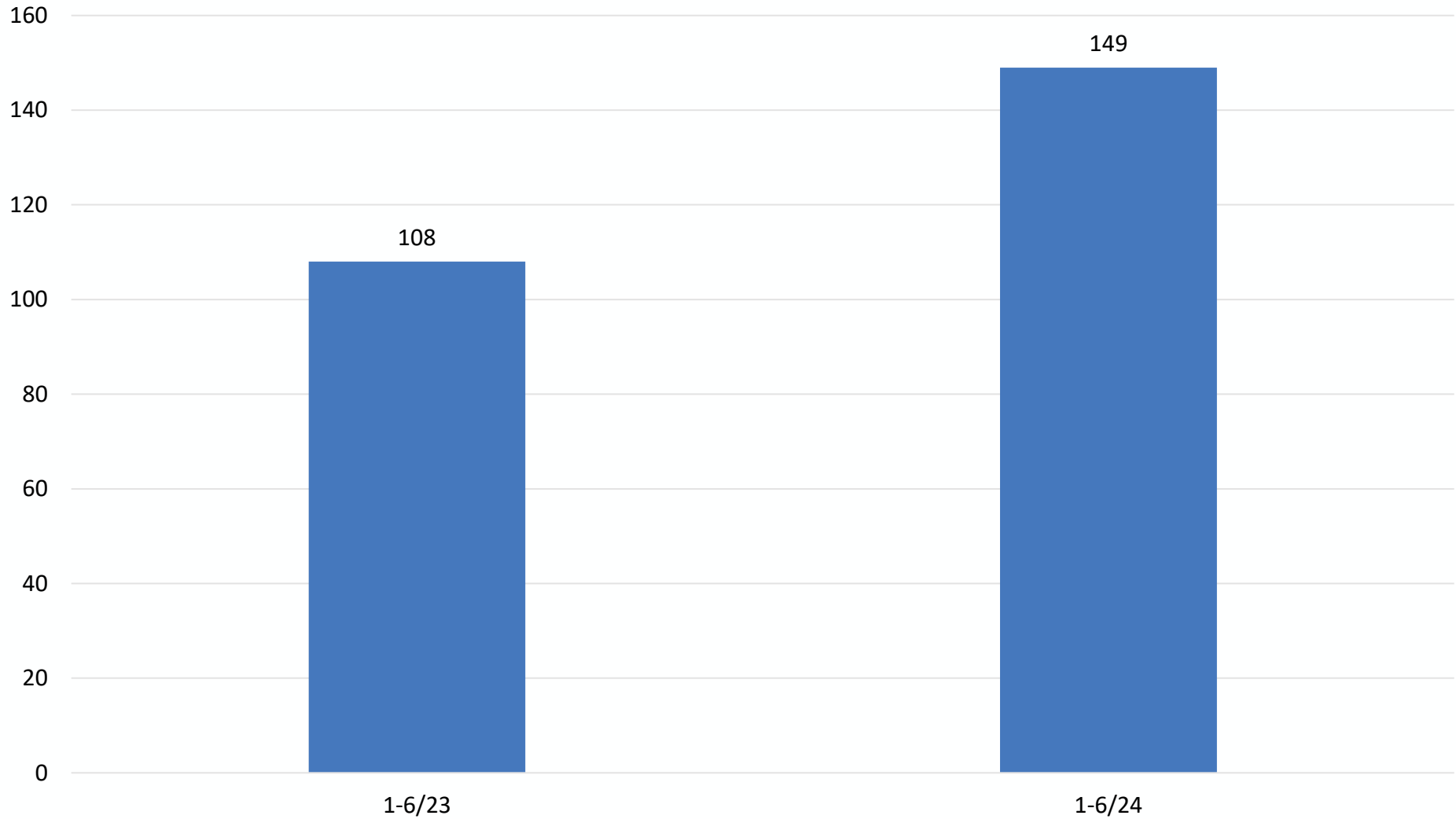
## Sivistyspalvelut, tarkempi erittely



## Poissaolot syy-koodin mukaan, koko henkilöstö



## Työtaturmista johtuvat poissaolot työpäivinä



# Väkiluvun kehitys 2011 - 6/2024

