

# OSAVUOSIKATSAUS 1-9/2024

## Limingan kunta



# Sisällysluettelo

|   |    |
|---|----|
| 1 Toimintaympäristön muutokset.....                           | 3  |
| 2 Tuloslaskelman toteutuminen.....                            | 4  |
| 3 Rahoitusosan toteutuminen.....                              | 5  |
| 4 Talousarviotavoitteiden toteutuminen.....                   | 6  |
| 5 Valtuustoon sitovien määrärahojen toteutuminen.....         | 10 |
| 5.1 Konsernipalvelut.....                                     | 12 |
| 5.2 Maankäyttö ja omaisuuden hallinta.....                    | 17 |
| 5.3 Elinvoimapalvelut.....                                    | 18 |
| 5.4 Sivistyspalvelut.....                                     | 21 |
| 5.5 Hyvinvointipalvelut.....                                  | 24 |
| 6.1 Kunnallistekniikka liikelaitos.....                       | 26 |
| 6.2 Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelujen liikelaitos..... | 32 |

# 1 Toimintaympäristön muutokset

Kunta aloitti toisen toimintavuotensa sen jälkeen, kun perusturvapalvelut siirtyivät Pohteelle 1.1.2023. Viime vuosi on nykyiseen vuoteen nähden vertailukelpoinen muiden tulojen ja menojen, paitsi verotulojen osalta, jossa aiempaan kuntarakenteeseen pohjatuva "verohäntä" piti kunnan verotuloja vielä poikkeuksellisen suurena vuoden 2023 ajan. Vuosi 2024 kertoo kunnan todellisen taloudellisen tilanteen hyvinvointialueuudistuksen jälkeisenä aikana. Kuntalaisten hyvinvoinnin turvaaminen tulee jatkossakin vaatimaan kuntien ja hyvinvointialueiden yhteistä toimintaa, josta merkittävä osa on vielä edelleen jäsentymättä ja sopimatta. Työ tulee todennäköisesti vaatimaan vuosia.

Syksyllä 2024 julkaistun VM:n taloudellisen katsauksen sekä tilastokeskuksen keräämien tietojen perusteella Suomen talouden pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT:n supistumisen ennakoitaan olevan 0,2 % luokkaa koko vuodelta 2024. Seuraavalle kahdelle vuodelle ennakoitaan vielä maltillista talouden kasvua, 1,7 % vuodelle 2025 ja 1,5 % vuodelle 2026. Loivaan laskuun kääntynyt korkokehitys ja inflaation taittuminen yhdessä toteutuneiden palkankorotusten kanssa ovat vahvistaneet kotitalouksien ostovoimaa, joka toivon mukaan alkaa pian heijastumaan talouden kasvunäkyymiin etenkin yksityisten investointien osalta. Koko Suomen mittakaavassa investointien ennakoitaan kasvavan ensi vuonna. Tämä näkyy myös työllisyydessä, jonka ennakoitaan heikentyvän vielä kuluvan vuoden ajan, mutta lähtevän kasvuun 2025. Limingan kunnassa odotetaan, että asuntorakentamiseen muotoutunut patoutunut kysyntä alkaisi purkaantumaan, mutta vielä ei pystytä ennakoimaan, milloin yksityishenkilöiden epävarmuus taloudesta alkaa hellittämään. Myytäviä tontteja on hyvin ja kunnan palveluverkoissa on hyvin kapasiteettia vapaana, joten valmiudet talouden ja kunnan asukasmäärän kasvuun ovat kunnossa. Limingan työllisyystilanne on edellisvuosista hieman heikentynyt, mutta pysynyt kohtalaisen hyvänä, ollen 6,2 % elokuussa 2024.

Kuntiin ei ole kohdistumassa lainsäädännön kautta uusia tehtäviä ainakaan lähiaikoina ja julkiset keskustelut sekä hallituksen kannanotot ovat alkaneet kääntymään normien purkamiseen osana julkisen talouden tasapainottamista. Hallituksen kehysriihen lopputuloksena oli 100 miljoonan euron tavoite kuntien normien purkamiseen liittyen, mutta tähän liittyvät toimenpiteet on vielä toistaiseksi yksilöimättä. Kuntien valtionosuuksia tullaan tämän hetken tietojen perusteella leikkaamaan 455 miljoonaa euroa sote-laskelmien tarkistumisen myötä. Leikkaukset toteutetaan vuodesta 2025 lähtien. Vuonna 2024 verotulot tulevat toteutumaan edellisen vuoden tasoa pienempänä "verohäntien" poistumisen myötä.

Menojen kasvuun merkittävästi vaikuttava muutos on vuosien 2023 - 2024 aikana toteutettavat kunta-alan palkkojen sopimuskorotukset. Korotusten vaikutus Limingan kunnan henkilöstömäärärahoihin on vuonna 2023 1.6. toteutettu 2,20 % yleiskorotus ja paikallinen järjestelyvaraerä 0,40 % + 0,30 %. Lisäksi 30.6.2023 maksettiin erillinen 467 euron kertaerä täysiaikaisille työntekijöille, sekä kouluissa ja päiväkodeissa työskenteleville maksetaan lisäksi 120 euron kertakorvaus työaikapro-sentin mukaisesti. Kuluvan vuoden aikana toteutuu yleiskorotus 2,27 % 1.6. lähtien, jonka vaikutus 2024 palkkamenoihin on noin 0,3 milj. euroa.

## 2 Tuloslaskelman toteutuminen

| Tuloslaskelma (Ulkoinen)            | TP<br>2023         | TOT<br>1-9/2023    | TA<br>2024         | TOT<br>1-9/2024    | TOT-TA €<br>2024  | TOT%<br>2024   | Muutos %<br>2023-2024 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|-----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>               | <b>5 164 867</b>   | <b>3 775 214</b>   | <b>5 218 850</b>   | <b>3 599 835</b>   | <b>-1 619 015</b> | <b>69,0 %</b>  | <b>-4,6 %</b>         |
| Myyntituotot                        | 923 633            | 580 242            | 779 950            | 431 921            | -348 029          | 55,4 %         | -25,6 %               |
| Maksutuotot                         | 786 448            | 527 255            | 822 900            | 547 727            | -275 173          | 66,6 %         | 3,9 %                 |
| Tuet ja avustukset                  | 1 119 081          | 908 948            | 1 065 700          | 740 057            | -325 643          | 69,4 %         | -18,6 %               |
| Vuokratuotot                        | 1 921 016          | 1 530 365          | 1 916 500          | 1 647 093          | -269 407          | 85,9 %         | 7,6 %                 |
| Muut toimintatuotot                 | 414 688            | 228 403            | 633 800            | 233 036            | -400 764          | 36,8 %         | 2,0 %                 |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>     | <b>93 088</b>      | <b>58 079</b>      | <b>75 000</b>      | <b>43 568</b>      | <b>-31 432</b>    | <b>58,1 %</b>  | <b>-25,0 %</b>        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                | <b>-44 024 995</b> | <b>-32 176 067</b> | <b>-44 504 985</b> | <b>-31 900 317</b> | <b>12 604 668</b> | <b>71,7 %</b>  | <b>-0,9 %</b>         |
| Henkilöstökulut                     | -27 134 023        | -20 024 295        | -26 883 798        | -20 162 836        | 6 720 962         | 75,0 %         | 0,7 %                 |
| Palkat ja palkkiot                  | -22 335 174        | -16 525 492        | -22 161 486        | -16 754 234        | 5 407 252         | 75,6 %         | 1,4 %                 |
| Henkilösivukulut                    | -4 798 849         | -3 498 803         | -4 722 312         | -3 408 602         | 1 313 710         | 72,2 %         | -2,6 %                |
| Eläkekulut                          | -4 318 282         | -3 168 229         | -4 306 751         | -3 261 026         | 1 045 725         | 75,7 %         | 2,9 %                 |
| Muut henkilösivukulut               | -838 910           | -620 060           | -570 761           | -386 958           | 183 803           | 67,8 %         | -37,6 %               |
| Palvelujen ostot                    | -9 258 596         | -6 569 192         | -9 304 270         | -6 070 202         | 3 234 068         | 65,2 %         | -7,6 %                |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat       | -3 379 115         | -2 499 111         | -3 485 467         | -2 479 293         | 1 006 173         | 71,1 %         | -0,8 %                |
| Avustukset                          | -1 125 291         | -896 544           | -1 238 200         | -825 781           | 412 419           | 66,7 %         | -7,9 %                |
| Muut toimintakulut                  | -3 127 968         | -2 186 925         | -3 593 250         | -2 362 205         | 1 231 045         | 65,7 %         | 8,0 %                 |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>-38 767 040</b> | <b>-28 342 774</b> | <b>-39 211 135</b> | <b>-28 256 914</b> | <b>10 954 221</b> | <b>72,1 %</b>  | <b>-0,3 %</b>         |
| <b>VEROTULOT</b>                    | <b>21 943 253</b>  | <b>16 458 324</b>  | <b>21 066 000</b>  | <b>15 557 301</b>  | <b>-5 508 699</b> | <b>73,9 %</b>  | <b>-5,5 %</b>         |
| <b>VALTIONOSUUDET</b>               | <b>20 710 258</b>  | <b>15 479 893</b>  | <b>20 909 000</b>  | <b>15 686 622</b>  | <b>-5 222 378</b> | <b>75,0 %</b>  | <b>1,3 %</b>          |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>     | <b>-596 273</b>    | <b>-493 993</b>    | <b>-693 500</b>    | <b>-739 872</b>    | <b>-46 372</b>    | <b>106,7 %</b> | <b>49,8 %</b>         |
| Korkotuotot                         | 16 545             | 2 827              | 5 000              | 749                | -4 251            | 15,0 %         | -73,5 %               |
| Muut rahoitustuotot                 | 50 776             | 43 614             | 51 000             | 43 238             | -7 762            | 84,8 %         | -0,9 %                |
| Korkokulut                          | -657 181           | -535 337           | -740 000           | -781 095           | -41 095           | 105,6 %        | 45,9 %                |
| Muut rahoituskulut                  | -6 413             | -5 097             | -9 500             | -2 765             | 6 735             | 29,1 %         | -45,8 %               |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>3 290 199</b>   | <b>3 101 450</b>   | <b>2 070 365</b>   | <b>2 247 138</b>   | <b>176 772</b>    | <b>108,5 %</b> | <b>-27,5 %</b>        |
| <b>POISTOT JA ARV.ALENTUMISET</b>   | <b>-4 165 448</b>  | <b>-3 153 251</b>  | <b>-3 993 000</b>  | <b>-3 146 482</b>  | <b>846 518</b>    | <b>78,8 %</b>  | <b>-0,2 %</b>         |
| <b>POISTOERON LIS (-) / VÄH (+)</b> | <b>983 736</b>     | <b>737 802</b>     | <b>979 000</b>     | <b>737 802</b>     | <b>-241 198</b>   | <b>75,4 %</b>  |                       |
| <b>VARAUSTEN LIS (-) / VÄH (+)</b>  | <b>1 600 000</b>   |                    |                    |                    |                   |                |                       |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>     | <b>1 708 487</b>   | <b>686 001</b>     | <b>-943 635</b>    | <b>-161 542</b>    | <b>782 093</b>    | <b>17,1 %</b>  | <b>-123,5 %</b>       |

### 3 Rahoitusosan toteutuminen

| Rahoituslaskelma                               | TP 2023 €         | TA 2024 €         | Toteuma 1-9/2024 € | TA-tot %      |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                   |                   |                    |               |
| Vuosikate                                      | 3 290 199         | 2 070 000         | 2 247 138          | 108,56%       |
| Satunnaiset erät                               |                   |                   |                    | -             |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -150 386          | -350 000          | -82 641            | 23,61%        |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                   |                   |                    |               |
| Investointimenot                               | -4 990 119        | -3 999 000        | -3 665 486         | 91,66%        |
| Rahoitusosuudet investointeihin                | 496 350           | 398 000           | 71 500             | 17,96%        |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 199 741           | 475 000           | 112 914            | 23,77%        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-1 154 216</b> | <b>-1 406 000</b> | <b>-1 316 575</b>  | <b>93,64%</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                   |                   |                    |               |
| Antolainojen muutokset                         |                   |                   |                    |               |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0                 | 0                 | -1 441 536         | -             |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 177 934           | 5 000             | 119 300            | 2386,00%      |
| Lainakannan muutokset                          |                   |                   |                    |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 0                 | 4 801 000         | -2 100 000         | -43,74%       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -3 300 000        | -3 400 000        |                    | 0,00%         |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 5 000 000         |                   | 5 000 000          | -             |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>           |                   |                   |                    |               |
| Toimeksiantojen varat ja po.n muut.            | -27 412           |                   | 4 088              | -             |
| Saamisten muutos                               | 1 201 639         |                   | 917 304            | -             |
| Korottomien velkojen muutos                    | -2 976 173        |                   | -1 661 372         | -             |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>75 989</b>     | <b>1 406 000</b>  | <b>837 784</b>     | <b>59,59%</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>-1 078 227</b> | <b>0</b>          | <b>-478 791</b>    | <b>-</b>      |

## 4 Talousarviotavoitteiden toteutuminen

### ELINVOIMAINEN KUNTAYMPÄRISTÖ

| Tavoite   | Mittari   | Tavoite 2024   | Toteuma 1-9/2024   |
|---|---|--|--|
| Työpaikkojen ja yritysten määrä kasvaa                                    | Uudet perustetut yritykset (kpl)  | yli 70 yritystä  | Ei päivitettyä tietoa saatavilla.  |
|   | Vuokratut ja myydyt yritystontit (kpl)                                  | yli 10 luovutettua tonttia   | <b>Ei toteutunut:</b> 6 yritystonttivarausta tehty.                                  |
|   | Yhteisöverotulojen kehitys  | kasvu + 20 %   | <b>Ei toteutunut:</b> muutos -15,04 % (1-9/2023: 850 086 € vs. 1-9/2024: 722 234 €). |
| Pohjois-Suomen paras työllisyysaste ja alle 25-vuotiaiden täystyöllisyys  | Työttömyysaste (5,8 % 9/2023)   | < 5,5 %  | <b>Ei toteutunut:</b> 6,2 % elokuu 2024  |
|   | Pitkäaikaistyöttömien määrä (58, 9/2023)                                | < 35 henkilöä  | <b>Ei toteutunut:</b> 64 henkilöä elokuu 2024  |
|   | Nuorten työttömien määrä (40 henkilöä 9/2023)                           | < 30 henkilöä  | <b>Ei toteutunut:</b> 42 henkilöä elokuu 2024  |
|   | Kunnan osuus työmarkkinatuen kustannuksista (2022, 220 teur)            | < 200 000 €  | Rapotoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.   |
| Liminka yhdeksi luonto- ja teemamatkailun kärkikohteeksi Pohjois-Suomessa | Matkailun Masterplanin toteutumisaste                                   | 80 %   | <b>Toteutunut:</b> toteuma 83 %  |
|   | Koulutusvientiryhmät Limingassa (kansainväliset ja kansalliset yöpyjät) | > 3-5 ryhmää /vuosi (tavoite ilman koronan vaikutusta)                     | <b>Ei toteutunut:</b> toteuma 1 kpl.   |
|   | Muut matkailuryhmät   | > 3-5 ryhmää /vuosi > 3-5 ryhmää /vuosi (tavoite ilman koronan vaikutusta) | <b>Toteutui:</b> 10 kpl (5 urheilujoukkuetta, 5 kv-ryhmää)                           |

## MAANKÄYTTÖ JA KUNTAKUVA

| Tavoite  | Mittari   | Tavoite 2024  | Toteuma 1-9/2024   |
|--|---|---|--|
| Riittävä tonttitarjonta asukkaiden ja yritysten tarpeisiin | Vuosittainen tonttireservi (kaavallinen valmius)<br>- asuntotontit<br>- yritystontit<br><br>joista rakentamiskelpoiset tontit<br>- asuntotontit, kpl<br>- yritystontit, kpl                               | 120 kpl<br>20 kpl<br><br>60–70 kpl<br>20 kpl  | <b>Toteutui:</b> 168 (1-9/2024)<br><b>Toteutui:</b> 105 (1-9/2024)<br><br><b>Toteutui:</b> 77 (1-9/2024)<br><b>Toteutui:</b> 50 (1-9/2024)   |
| Kunnan muuttotase on positiivinen                          | Muuttotase  | Muuttotase on positiivinen  | <b>Ei toteutunut:</b> syyskuun kuntien välinen nettomuutto -110 henk.  |
| Kuntakeskuksen vetovoima kasvaa                            | Liike-, toimitila- ja asuinrakentamisen kasvattaminen sekä tyhjiä liiketilöiden väheneminen kuntakeskuksessa.<br>Kuntakeskuksen ja Tupoksen<br>- asukasluku<br><br>- uudet yksityiset investointihankkeet | + 40 asukasta / vuosi<br><br>> 5 uudisrakennushanketta  | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.<br><br>Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.   |
| Saavutettavuus ja liikenneyhteydet paranevat               | Joukkoliikenteen nousijamäärät<br><br>MAL-hankkeet<br><br>Lähijunayhteys ja kaksoisraide.   | Käyttäjien määrä kasvaa<br><br>Kunnasta vähintään 1 hanke hyväksytty suunnitelmaan<br><br>Lähijunaselvitys hyväksytty, kokeilun käynnistyminen.<br><br>Kaksoisraiteen suunnittelua jatketaan vuonna 2023. | <b>Toteutui:</b> tammi-toukokuun nousijamäärien kasvu 2023 verrattuna +1,44 %. Ei uudempaa tietoa syyskuun seurannassa.<br><br><b>Ei toteutunut:</b> neuvottelut kahdesta hankkeesta käynnissä.<br><br>Edunvalvontatyö lähijuna kokeilun käynnistämiseksi jatkuu.<br><br>Ratasuunnitelman hyväksymistyö etenee suunnitelmien mukaan. Edistyminen edellyttää myönteistä päätöstä Oulun seudun kunnilta. |

## HYVINVOIVAT KUNTALAISET

| Tavoite  | Mittari   | Tavoite 2024   | Toteuma 1-9/2024   |
|--|---|--|--|
| Osallistumista ja yhteisöllisyyttä tukevat toimintamallit on otettu käyttöön | Kuntalaisten kokema hyvinvointi kuntalaiskyselyssä. Hyvinvoinnin mittaamisen mallin valmiusaste | Luodaan kuntalaisten hyvinvoinnin mittaamisen malli 2024 aikana  | <b>Ei toteutunut:</b> työ vielä kesken, valmistuu 2024 aikana.   |
| Liminka tunnetaan monipuolisena kulttuuri-, liikunta- ja tapahtumakuntana    | Keskeisten tapahtumien kävijämäärät   | Kävijämäärät kasvavat vuosittain   | <b>Toteutui.</b> Kävijämäärä tapahtumissa kasvanut 40 %.   |
|  | Virkistysalueiden kehittämissuunnitelma yhteistyössä eri toimijoiden kanssa                     | Rantakylän ja Ruutikankaan virkistysalueiden masterplanin mukainen toimeenpano   | Ruutikangas: 75 %<br>Rantakylä: 0 %  |
|  | Lasten, nuorten ja perheiden tapahtumat.  | Tapahtumatuotannon vuosisuunnitelma tehty ja aikataulutettu vuosikellolla. Tapahtumatuotannon toteuttaminen 2024 vuosikellon mukaisesti.     | <b>Toteutui.</b> Vuosikello tehty.   |
|  | Limingan kulttuurin merkkihenkilöiden brändääminen (Ojanperä, Lampi, Tuori ja Krankka)          | Monologi Abraham Ojanperästä ja Vilho Lammesta museoalueella<br><br>Katri Tuorin elämäntyötä esiintuovan Katrin huone - projektin valmistelu | <b>Ei toteutunut.</b> Työ vielä kesken. Siirtyy vuodelle 2026.<br><br><b>Ei toteutunut.</b> Työ vielä kesken. Tavoitteena aloittaa työ 2025 ja saada valmiiksi 2026. |



## TALouden TASAPAINO JA JOHTAMINEN

| Tavoite  | Mittari  | Tavoite 2024  | Toteuma 1-9/2024   |
|--|--|---|--|
| Kuntakonsernin talous on tasapainossa                        | Toimintakate<br>Verorahoitus   | Toimintakatteen kasvu ≤<br>verorahoituksen kasvu  | <b>Ei toteutunut:</b> Toimintakatteen kasvu -0,3 % vs. verorahoituksen vähentyminen -2,16 %. |
|  | Investointien tulorahoitus %   | Yli 60 %  | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
|  | Konsernin lainamäärä<br>€ /asukas  | < koko maan keskiarvo   | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
|  | Vuosikate  | Vuosikate kattaa poistot  | <b>Ei toteutunut:</b> vuosikate 2 247 138 € vs. poistot -3 146 482 €.                        |
| Taseen ylijäämä  | Taseessa on ylijäämää  | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.   |  |
| Omistajaohjauksella toteutetaan kuntastrategiaa              | Omistajapoliittisten linjausten toteutuminen   | Tavoitteiden toteutuminen   | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
|  | Omistajaohjauskeskustelut  | Vähintään 2 x / vuosi   | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
|  | Yhtiökohtaisten tavoitteiden toteutuminen  | Tavoitteiden toteutuminen   | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
|  | Omistajapoliittisten linjauksien ja omistajapoliittisen toimenpideohjelman päivittäminen vuoden 2024 aikana. | Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytyt kunnanvaltuustossa ja omistajapoliittinen toimenpideohjelma hyväksytyt kunnanhallituksessa. | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
| Hyvinvoiva, osaava, sitoutunut ja kehityshakuinen henkilöstö | Sairauspoissaolopäivät /<br>työntekijä   | Sairauspoissaolojen määrä <<br>15 pv/tt   | <b>Toteutunut:</b> 14,04 pv/tt.  |
|  | Keskimääräinen eläköitymisikä  | > 64 vuotta   | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
|  | Henkilöstön kehityskeskustelut   | Toteutunut 100 %  | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
|  | Henkilöstön osaaminen  | Osaamisen kehittyminen koulutussuunnitelman mukaisesti.<br>Koulutussuunnitelman toteutuminen.   | Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.  |
| Oikea-aikainen, avoin ja monikanavainen viestintä            | Julkaisujen määrä eri kanavissa  | Jokainen hallinnonala viestii toiminnastaan vähintään 1 x / viikko  | <b>Toteutui.</b>   |

## 5 Valtuustoon sitovien määrärahojen toteutuminen

### Peruskunta

| Tuloslaskelma (Ulk./Sis./Kesk.) | TP<br>2023  | TOT<br>1-9/2023 | TA<br>2024  | TOT<br>1-9/2024 | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024 | Muutos %<br>2023-2024 |
|---------------------------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------------|
| <b>Vaalit</b>                   |             |                 |             |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTATUOTOT                  | 15 530      |                 | 27 000      | 31 186          | 4 186            | 115,5 %      |                       |
| TOIMINTAKULUT                   | -11 083     | -10 225         | -26 499     | -19 234         | 7 265            | 72,6 %       | 88,1 %                |
| TOIMINTAKATE                    | 4 447       | -10 225         | 501         | 11 952          | 11 451           | 2 386,5 %    | -216,9 %              |
| <b>Tarkastustoimi</b>           |             |                 |             |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTATUOTOT                  |             |                 |             |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTAKULUT                   | -30 725     | -20 945         | -19 778     | -12 821         | 6 956            | 64,8 %       | -38,8 %               |
| TOIMINTAKATE                    | -30 725     | -20 945         | -19 778     | -12 821         | 6 956            | 64,8 %       | -38,8 %               |
| <b>Konsernipalvelut</b>         |             |                 |             |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTATUOTOT                  | 3 984 085   | 2 543 356       | 4 198 450   | 2 875 394       | -1 323 056       | 68,5 %       | 13,1 %                |
| TOIMINTAKULUT                   | -7 592 035  | -5 494 245      | -7 894 813  | -5 424 138      | 2 470 675        | 68,7 %       | -1,3 %                |
| TOIMINTAKATE                    | -3 607 949  | -2 950 889      | -3 696 363  | -2 548 743      | 1 147 620        | 69,0 %       | -13,6 %               |
| <b>Elinvoimapalvelut</b>        |             |                 |             |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTATUOTOT                  | 262 128     | 132 443         | 453 000     | 64 489          | -388 511         | 14,2 %       | -51,3 %               |
| TOIMINTAKULUT                   | -1 703 462  | -1 388 003      | -2 009 615  | -1 208 738      | 800 877          | 60,1 %       | -12,9 %               |
| TOIMINTAKATE                    | -1 441 334  | -1 255 560      | -1 556 615  | -1 144 249      | 412 366          | 73,5 %       | -8,9 %                |
| <b>Sivistyspalvelut</b>         |             |                 |             |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTATUOTOT                  | 1 468 186   | 1 264 468       | 985 700     | 995 012         | 9 312            | 100,9 %      | -21,3 %               |
| TOIMINTAKULUT                   | -33 582 875 | -24 178 661     | -33 588 622 | -25 391 274     | 8 197 349        | 75,6 %       | 5,0 %                 |
| TOIMINTAKATE                    | -32 114 689 | -22 914 193     | -32 602 922 | -24 396 262     | 8 206 661        | 74,8 %       | 6,5 %                 |
| <b>Hyvinvointipalvelut</b>      |             |                 |             |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTATUOTOT                  | 255 647     | 276 185         | 366 300     | 267 248         | -99 052          | 73,0 %       | -3,2 %                |
| TOIMINTAKULUT                   | -3 050 363  | -2 689 984      | -3 408 893  | -2 364 906      | 1 043 988        | 69,4 %       | -12,1 %               |
| TOIMINTAKATE                    | -2 794 717  | -2 413 799      | -3 042 593  | -2 097 658      | 944 936          | 68,9 %       | -13,1 %               |

| Peruskunta yhteensä | TP<br>2023  | TOT<br>1-9/2023 | TA<br>2024  | TOT<br>1-9/2024 | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024 | Muutos %<br>2023-2024 |
|---------------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 5 985 576   | 4 216 452       | 6 030 450   | 4 233 328       | -1 797 122       | 70,2 %       | 0,4 %                 |
| TOIMINTAKULUT       | -45 970 543 | -33 782 062     | -46 948 221 | -34 421 110     | 12 527 110       | 73,3 %       | 1,9 %                 |
| TOIMINTAKATE        | -39 984 967 | -29 565 610     | -40 917 771 | -30 187 782     | 10 729 989       | 73,8 %       | 2,1 %                 |

## Liikelaitokset

| Tuloslaskelma (Ulk./Kesk.)                                  | TP<br>2023 | TOT<br>1-9/2023 | TA<br>2024 | TOT<br>1-9/2024 | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024 | Muutos %<br>2023-2024 |
|---|------------|-----------------|------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------------|
| <b>Kunnallistekniikka liikelaitos</b>                       |            |                 |            |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTATUOTOT  | 1 867 110  | 1 375 130       | 1 671 400  | 1 203 408       | -467 992         | 72,0 %       | -12,5 %               |
| TOIMINTAKULUT   | -1 888 873 | -1 312 144      | -1 713 321 | -1 002 599      | 710 722          | 58,5 %       | -23,6 %               |
| TOIMINTAKATE  | 71 325     | 121 066         | 33 079     | 244 377         | 211 298          | 738,8 %      | 101,9 %               |
| <b>Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelujen liikelaitos</b> |            |                 |            |                 |                  |              |                       |
| TOIMINTATUOTOT  | 8 103 880  | 5 993 349       | 9 098 300  | 6 778 299       | -2 320 001       | 74,5 %       | 13,1 %                |
| TOIMINTAKULUT   | -6 957 278 | -4 891 579      | -7 424 743 | -5 091 808      | 2 332 935        | 68,6 %       | 4,1 %                 |
| TOIMINTAKATE  | 1 146 603  | 1 101 770       | 1 673 557  | 1 686 491       | 12 934           | 100,8 %      | 53,1 %                |

## Limingan kunta yhteensä

| Limingan kunta yhteensä | TP<br>2023  | TOT<br>1-9/2023 | TA<br>2024  | TOT<br>1-9/2024 | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024 | Muutos %<br>2023-2024 |
|-------------------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT          | 14 931 555  | 11 031 947      | 15 851 250  | 11 506 136      | -4 345 114       | 72,6 %       | 4,3 %                 |
| TOIMINTAKULUT           | -53 791 683 | -39 432 801     | -55 137 385 | -39 806 618     | 15 330 767       | 72,2 %       | 0,9 %                 |
| TOIMINTAKATE            | -38 767 040 | -28 342 774     | -39 211 135 | -28 256 914     | 10 954 221       | 72,1 %       | -0,3 %                |

## 5.1 Konsernipalvelut

### Raportti palvelualueen kokonaistilanteesta

Kunnanvaltuusto on nimennyt ohjelmatyöryhmän tulevan luottamushenkilöorganisaation sekä hallintosäännön valmisteluun (kv 5.2.2024 § 27). Valtuusto on päättänyt kunnan seuraavan valtuustokauden alusta voimaan tulevasta luottamushenkilöorganisaatiosta elokuussa (26.8.2024 § 68) ja ohjelmatyöryhmä on siirtynyt työskentelyssään tulevan valtuustokauden alusta voimaan tulevan hallintosäännön valmisteluun. Valtuusto on jatkanut ohjelmatyöryhmän työskentelyaikaa vuoden loppuun ja uusi hallintosääntö tuodaan päätettäväksi viimeistään alkuvuodesta 2025 (kv 7.10.2024 § 80). Valtuusto on vahvistanut Limingan kunnan valtuutettujen lukumääräksi 35 valtuutettua 16.6.2025 lukien (kv 7.10.2024 § 81).

Konsernipalveluissa hankintaohjeen päivittämistä on viety eteenpäin ja se on tulossa päätöksentekoon syksyn aikana. Henkilöstön hankintaosaamista on vahvistettu kesäkuussa järjestetyllä hankintakoulutuksella. Valtuuston hyväksymään ilmasto- ja ympäristöohjelmaan (kv 18.12.2023 § 307) sisältyy hankintojen kestävyteen liittyviä tavoitteita, joita viedään organisaatiossa eteenpäin sekä koulutuksen avulla ja huomioimalla hankintojen kestävyys osana päivivityksen alla olevaa hankintaohjetta.

Henkilöstön työhyvinvoinnin tukemiseksi on haettu ESR+ -hanketta. Hankkeessa tavoitteena on uusien toimintamallien kehittyminen, jotka parantavat työntekijöiden työhyvinvointia, tehokkuutta ja vähentävät poissaoloja. Hankkeen teemoina ovat aivoystävällinen työnantaja, liike on lääke, naistyyppilliset oireet ja hyvinvointia tukevat toimintamallit. Hanketta on valmisteltu yhteistyössä Oulun yliopiston ja Työterveyslaitoksen kanssa. Kuntakumppaneina osallistuvat Iin kunta sekä Utajärven ja Vaalan kunnat. Limingan kunta on ryhmähankkeen päätoteuttaja. Päätoteutuksessa ovat mukana kuntakumppanit. Lisäksi Oulun yliopisto ja Työterveyslaitos osallistuvat hankkeeseen omilla osahankkeillaan. Hanketta haetaan ajalle 1.1.2025 - 30.6.2027.

Työterveyshuollon raportoinnin mukaan henkilöstö, joilla ei ole poissaoloja, on prosentuaalisesti hieman pienempi edelliseen vuoteen verrattuna. Tuki- ja liikuntaelinoireet ovat olleet suurimpia poissaolojen syitä. Poissaolojen määrässä on tapahtunut pientä kasvua vastaavaan aikaan verrattuna. Mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöt ovat toinen poissaolojen syy, mutta niiden määrä on vastaavaan aikaan verrattuna hieman laskenut. Verrattaessa sairauspoissaolopäiviä edellisen vuoden samaan ajankohtaan on päivien määrässä pientä laskua.

Henkilöstö- ja työhyvinvointiohjelmien työstäminen on loppusuoralla ja ne ovat tulossa päätöksentekoon loppuvuoden aikana. Työterveyshuollon kilpailuttamisen valmistelu on edennyt suunnitelman mukaisesti yhteistyössä Oulun kaupungin kanssa.

Kunnanhallitus päätti osana talouden tasapainottamista käynnistää yhteistoimintaneuvottelut. Neuvottelut käynnistyivät syyskuun loppupuolella ja ne kestävät 6 viikkoa. Neuvottelut päättyvät marraskuun alkupuolella.

Vuoden 2024 heinäkuussa kokeiltiin IT-palveluissa ensimmäisen kerran ulkoisen palveluntuottajan IT-etätuen palvelua, joka mahdollisti oman palvelutuotannon lomien keskittämisen samaan ajankohtaan. Kokeilu vaikutti tämän hetken tietojen perusteella onnistuneelta ja kokeilua jatketaan vuoden-

vaihteessa 2024-2025. Vuoden 2024 aikana sopimusten tarkastelua ja optimointia jatkettiin, josta on saatu kustannussäästöjä samaan aikaan, kun tietoturvan ja tietosuojan tasoa on nostettu aiempaa kattavammalle tasolle. Loppuvuoden aika IT-palveluissa optimoidaan sopimuskantaa vaihtamalla palomuurin toimittaja, joka mahdollistaa myös valvontakameroiden vaihtamisen huomattavasti nykyistä edullisempiin sopimuksiin ja samalla kameroiden kuvanlaadun parantamisen merkittävästi nykyistä paremmaksi. Muutoksilla on noin 30 t€ pienentävä vaikutus vuosikustannuksiin.

| Tuloslaskelma (Ulk./Sis./Kesk.) | TP<br>2023        | TOT<br>1-9/2023   | TA<br>2024        | TOT<br>1-9/2024   | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024  | Muutos %<br>2023-2024 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>1 533 899</b>  | <b>654 561</b>    | <b>1 253 100</b>  | <b>897 174</b>    | <b>-355 926</b>  | <b>71,6 %</b> | <b>37,1 %</b>         |
| Myyntituotot                    | 1 132 038         | 644 322           | 997 100           | 794 754           | -202 346         | 79,7 %        | 23,3 %                |
| Maksutuotot                     | 116               | 71                |                   | 65                | 65               |               | -8,9 %                |
| Tuet ja avustukset              | 309 477           | -13 416           | 256 000           | 66 467            | -189 533         | 26,0 %        | -595,4 %              |
| Muut toimintatuotot             | 92 267            | 23 583            |                   | 35 888            | 35 888           |               | 52,2 %                |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-4 414 474</b> | <b>-3 293 316</b> | <b>-4 495 422</b> | <b>-2 950 708</b> | <b>1 544 713</b> | <b>65,6 %</b> | <b>-10,4 %</b>        |
| Henkilöstökulut                 | -1 281 965        | -948 012          | -1 288 422        | -965 203          | 323 219          | 74,9 %        | 1,8 %                 |
| Palvelujen ostot                | -2 515 860        | -1 900 262        | -2 567 600        | -1 617 028        | 950 572          | 63,0 %        | -14,9 %               |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -42 212           | -36 775           | -34 800           | -11 287           | 23 513           | 32,4 %        | -69,3 %               |
| Avustukset                      | -6 723            | -5 092            | -1 000            | -50               | 950              | 5,0 %         | -99,0 %               |
| Muut toimintakulut              | -567 715          | -403 175          | -603 600          | -357 140          | 246 460          | 59,2 %        | -11,4 %               |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-2 880 576</b> | <b>-2 638 755</b> | <b>-3 242 322</b> | <b>-2 053 535</b> | <b>1 188 787</b> | <b>63,3 %</b> | <b>-22,2 %</b>        |

### Poikkeamat toimintatuotoissa

Toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

### Poikkeamat toimintakuluissa

Konsernipalveluiden toimintakulut alittavat talousarvion 386 t€. Alitus on pääasiassa palveluiden osuissa, jossa yhteistoimintaosuudet ovat alittuneet 86 t€. Yhteistoimintaosuuksien toteuma tasoittuu kuitenkin loppuvuoden aikana. Muut suuremmat alitukset ovat palvelujen ostojen alitus on toimisto ja asiantuntijapalveluissa 76 t€, vakuutuspalvelut 47 t€, muut palvelut 52 t€ ja matkustus- ja kuljetuspalvelut 39 t€. Muilta osin palvelujen ostojen käyttö on ollut tasaisesti talousarviossa ennakoitua pienempää.

### Käynnissä olevat toimenpiteet

### Toiminnalliset ja strategiset tavoitteet

| Näkökulma | Tavoite                               | Toimenpide  | Mittari  | Tavoite 2024   | Toteuma<br>1-9/2024  |
|-----------|---------------------------------------|---|--|--|--|
| Talous    | Kuntakonsernin talous on tasapainossa | Aktiivinen talouden ohjaaminen siten, että konsernipalveluiden alkupe-<br>räisen talousarvion vuosikate ei vaadi muutoksia<br>2024 aikana | Toteutunut: kyllä/ei   | Alkuperäisen talousarvion vuosikatetasoon pääseminen   | <b>Ennustetaan että talousarvion vuosikatetaso ei toteudu.</b> |
|           |                                       | Talouden tasapainottamishjelman jatkaminen talousarvion 2025 valmistelun yhteydessä   | Kunnan tilikauden ylijäämä/alijäämä taloussuunnittelukaudella 2025-2027 $\geq 0$ € | Kunnan talouden tasapainottamisesta on päätetty niin, että suunnittelukaudella 2025-2027 päästään tilikauden tuloksessa positiiviselle tasolle | <b>Ennustetaan toteutuvan</b>                                  |
|           |                                       |   | Kunnan investoinnit  | Kunnan talouden tasapainottamisesta on pää-  | <b>Ennustetaan</b>   |

|            |  |   |   |  |   |
|------------|--|---|---|--|---|
|            |  |   | ≤ vuosikate talous-suunnittelukaudella 2025-2027  | tetty niin, että suunnittelukaudella 2025-2027 saadaan investoinnit tasapainoon suhteessa vuosikatteeseen  | <b>toteutuvan</b>   |
| Henkilöstö | Hyvinvoiva, osaava ja kehityshakuinen henkilöstö   | Työhyvinvointiohjelman päivitys 2024 aikana<br><br>Henkilöstöstrategian päivitys 2024 aikana<br><br>Henkilöstön työhyvinvointia tuetaan ja korvaavan työn mallin käyttöä edistetään aktiivisesti<br><br>Kehityskeskustelut toteutetaan 100 %:sti<br><br>Koulutuspäivien lukumäärä ≥ 3/henkilö | Toteutunut: kyllä/ei<br><br>Toteutunut: kyllä/ei<br><br>Sairauspoissaolo-%<br><br>Kehityskeskusteluiden toteuma-%<br><br>Koulutuspäivien keskimääräinen lukumäärä/henkilö | Hyvinvointiohjelma on päivitetty vuoden 2024 aikana<br><br>Henkilöstöstrategia on päivitetty vuoden 2024 aikana<br><br>Sairauspoissaolojen määrä vähentyy vuoden 2024 aikana<br><br>Kehityskeskusteluiden toteuma 100 %<br><br>Koulutuspäivien lukumäärä ≥ 3/henkilö.  | <b>Ei toteutunut.</b> Työ käynnissä.<br><br><b>Ei toteutunut.</b> Työ käynnissä.<br><br><b>Toteutui.</b> Poissaolopäivien lukumäärä vähentynyt edelliseen vuoteen nähden.<br><br>Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.<br><br>Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä. |
| Toiminta   | Henkilöstön tietoturvaosaimen ja yleisen tietoturvan tason vahvistaminen vastaamaan nykyisiä turvallisuusympäristön vaatimuksia<br><br>Johtamisjärjestelmän ja orga- | Navisec tietoturva- ja tietosuojakoulutuksen toteuttaminen henkilöstölle ja luottamushenkilöille<br><br>SIEM- ja SOC -palvelujen käyttöönotto vuoden 2024 aikana<br><br>FISU-pilotoinnin vakiinnuttaminen vuosittaiseksi toiminnaksi 2024 aikana<br><br>Uusi luottamushenkilö-                | Koulutuksen toteuma-%<br><br>Toteutunut: kyllä/ei<br><br>Toteutunut: kyllä/ei<br><br>Toteuma-%  | Kaikki kunnan henkilöstö ja luottamushenkilöistä ovat käyneet koulutuksen hyväksytysti, toteuma 100 %.<br><br>SIEM- ja SOC -palvelut on käyttöönotettu onnistuneesti vuoden 2024 aikana<br><br>FISU-pilotoinnin toimintamalli on vakiinnutettu normaaliin vuosittaiseen toimintaan, tuloksia seurataan johtotasolla aktiivisesti ja tarvittaessa ohjataan henkilöstön koulutuksia tulosten perusteella.<br><br>Uuden luottamushenkilöorganisaation valmistelun valmiusaste 100 % | <b>Ei toteutunut.</b> Työ käynnissä.<br><br><b>Toteutunut.</b> Käyttöönotto kesällä 2024.<br><br><b>Ei toteutunut.</b> Vakiinnuttamista selvitetään yhteistyökumppanin kanssa.<br><br><b>Toteutunut,</b> valtuusto hyväksynyt.  |

|  |   |   |                      |  |  |
|--|---|---|----------------------|--|--|
|  | nisaation kehittäminen vastamaan muuttuneen kuntaympäristön haasteita | organisaation valmistelu 2024 aikana<br><br>Hallintosäännön päivittäminen 2024 aikana | Toteutunut: kyllä/ei | Hallintosääntö on päivitetty 2025 (voimaantulo 6/2025) | <b>Ei toteutunut.</b><br>Etenee suunnitelman mukaisesti. |
|--|---|---|----------------------|--|--|



## 5.2 Maankäyttö ja omaisuuden hallinta

### Raportti palvelualueen kokonaistilanteesta

Maankäytön ja omaisuuden hallinnan vastuualueella toimintatuotot ovat alittuneet yhteensä 230 t€. Toisaalta myös toimintakulut ovat alittuneet 75 t€, koska palvelujen ostot ovat toteutuneet alle talousarvion. Tulot ovat kuitenkin toteutuneet niin paljon alle talousarvion, että syyskuun lopun toimintakate on 155 t€ alijäämäinen. Myyntituotot ja maksutuotot ovat alittuneet johtuen yhdyskunta-palvelumaksujen arvioitua pienemmästä toteumasta.

| Tuloslaskelma (Ulk./Sis./Kesk.) | TP<br>2023        | TOT<br>1-9/2023   | TA<br>2024        | TOT<br>1-9/2024   | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024   | Muutos %<br>2023-2024 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>2 450 187</b>  | <b>1 888 795</b>  | <b>2 945 350</b>  | <b>1 978 221</b>  | <b>-967 129</b>  | <b>67,2 %</b>  | <b>4,7 %</b>          |
| Myyntituotot                    | 122 196           | 67 654            | 177 150           | 23 420            | -153 730         | 13,2 %         | -65,4 %               |
| Maksutuotot                     | 186 611           | 122 377           | 252 000           | 171 237           | -80 763          | 68,0 %         | 39,9 %                |
| Muut toimintatuotot             | 2 141 379         | 1 698 764         | 2 516 200         | 1 783 564         | -732 636         | 70,9 %         | 5,0 %                 |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-3 177 560</b> | <b>-2 200 929</b> | <b>-3 399 391</b> | <b>-2 473 429</b> | <b>925 962</b>   | <b>72,8 %</b>  | <b>12,4 %</b>         |
| Henkilöstökulut                 | -518 036          | -367 730          | -532 225          | -421 866          | 110 358          | 79,3 %         | 14,7 %                |
| Palvelujen ostot                | -1 877 384        | -1 254 186        | -2 169 600        | -1 492 701        | 676 899          | 68,8 %         | 19,0 %                |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -152 684          | -100 792          | -122 367          | -111 234          | 11 133           | 90,9 %         | 10,4 %                |
| Muut toimintakulut              | -629 456          | -478 221          | -575 200          | -447 628          | 127 572          | 77,8 %         | -6,4 %                |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-727 374</b>   | <b>-312 134</b>   | <b>-454 041</b>   | <b>-495 209</b>   | <b>-41 168</b>   | <b>109,1 %</b> | <b>58,7 %</b>         |

### Poikkeamat toimintatuotoissa

Toimintatuotot ovat alittuneet suhteessa talousarvioon yhteensä 230 t€. Toisaalta myös toimintakulut ovat alittuneet 75 t€. Tulot ovat toteutuneet niin paljon alle talousarvion, että syyskuun lopun toimintakate on 155 t€ alijäämäinen. Myyntituotot ja maksutuotot ovat alittuneet johtuen yhdyskuntapalvelumaksujen arvioitua pienemmästä toteumasta.

### Poikkeamat toimintakuluissa

Toimintakulut ovat toteutuneet 2,2 % eli 74 t€ alle syyskuun tasaisen toteuman. Alitus on toteutunut pääasiassa palvelujen ostossa, johon on resursoitu 3,4 milj. € talousarviossa. Toimintakulut ovat ylijäämäiset vaikka muut toimintakulut ovat ylittyneet.

### Käynnissä olevat toimenpiteet

Tonttien myyntiä on vauhditettu Liminka-mainoskampanjalla radioissa ja somekanavilla. Lisäksi rakennuslupakäsittelyvaiheessa on suunnitelmallisesti tiedotettu mahdollisuudesta tontin ostamisesta vuokraamisen sijaan.

### Toiminnalliset ja strategiset tavoitteet

## 5.3 Elinvoimapalvelut

### Raportti palvelualueen kokonaistilanteesta

Vastuualueen kokonaistilanne on hyvällä mallilla 01-09/2024 osalta. Talouarvio on reilusti alle talousarvion, mutta loppuvuodesta on tulossa isompiakin maksueriä TE24-muutoksen osalta, jolloin teuma varmasti tasoittuu talousarviota kohti.

| Tuloslaskelma (Ulk./Sis./Kesk.) | TP<br>2023        | TOT<br>1-9/2023   | TA<br>2024        | TOT<br>1-9/2024   | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024  | Muutos %<br>2023-2024 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>262 128</b>    | <b>132 443</b>    | <b>453 000</b>    | <b>64 489</b>     | <b>-388 511</b>  | <b>14,2 %</b> | <b>-51,3 %</b>        |
| Myyntituotot                    | 23 335            | 23 095            |                   |                   |                  |               | -100,0 %              |
| Tuet ja avustukset              | 226 668           | 103 471           | 445 000           | 56 591            | -388 409         | 12,7 %        | -45,3 %               |
| Muut toimintatuotot             | 12 125            | 5 877             | 8 000             | 7 898             | -102             | 98,7 %        | 34,4 %                |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-1 703 462</b> | <b>-1 388 003</b> | <b>-2 009 615</b> | <b>-1 208 738</b> | <b>800 877</b>   | <b>60,1 %</b> | <b>-12,9 %</b>        |
| Henkilöstökulut                 | -969 698          | -775 762          | -1 167 915        | -608 627          | 559 287          | 52,1 %        | -21,5 %               |
| Palvelujen ostot                | -389 438          | -341 508          | -492 800          | -344 505          | 148 295          | 69,9 %        | 0,9 %                 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -25 718           | -24 993           | -1 700            | -13 161           | -11 461          | 774,2 %       | -47,3 %               |
| Avustukset                      | -249 989          | -189 934          | -260 000          | -186 046          | 73 954           | 71,6 %        | -2,0 %                |
| Muut toimintakulut              | -68 619           | -55 804           | -87 200           | -56 398           | 30 802           | 64,7 %        | 1,1 %                 |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-1 441 334</b> | <b>-1 255 560</b> | <b>-1 556 615</b> | <b>-1 144 249</b> | <b>412 366</b>   | <b>73,5 %</b> | <b>-8,9 %</b>         |

### Poikkeamat toimintatuotoissa

Toiminnan huomioiden Elinvoimapalveluissa ei ole merkittäviä poikkeamia toimintatuotoissa.

Palvelualueen toimintatuotot toteutuvat pitkälti "jälkijunassa", koska pääsääntöisesti esim. hankkeiden tuotot maksetaan toteutuneita kuluja vastaan. Toimintatuottojen ennuste on kuitenkin hyvällä tasolla vuoden 2024 osalta.

### Poikkeamat toimintakuluissa

Ei poikkeamia toimintakuluissa. Loppuvuodeksi on odotettavia muutamia isompia kustannuseriä (mm. TE24-muutokseen liittyen), mutta näillä näkymin palvelualueen talous näyttää pysyvän hyvin budjetissa.

### Käynnissä olevat toimenpiteet

Loppuvuosi on palvelualueella ollut ja tulemaan extrakiireinen. Kunnassa pyörii kaksi isoa hanketta ja kolmas on haussa vuoden 2025 alusta, jonka valmisteluun on nyt alkusyksystä palanut paljon resursseja. Työn alla on myös uusia yhteishankkeita niin valmistelussa kuin jo osittain pyörimässä. Lisäksi työn alla on kunnan ensimmäinen Elinvoimaohjelma.

TE-uudistus on tapahtumassa vuoden vaihteessa ja muutokseen valmistautuminen on vaatinut myös resurssillisesti paljon.

Ruutikankaan tilanne on myös työllistänyt palvelualueita kovasti, sillä viestinnän siirtyminen kunnan vastuulle vaatii kovasti töitä. Samaan aikaan on menossa kaksi isompaa investointihanketta Ruutikankaalla, joissa kunta on tiukasti ohjaimissa.

Talouden raiteilla pysymisen varmistamiseksi on jo heti alkuvuodesta lähdetty tekemään toimenpiteitä, jotta kustannuksia ja niiden kasvua saadaan hillittyä tässä taloustilanteessa. Verrattuna edellisen vuoden vastaavaan osavuositarkastukseen, on yksikön toimintakate huomattavasti paremmalla tasolla.

### Toiminnalliset ja strategiset tavoitteet

Painopisteenä koko talousarviokaudella ovat elinkeinorakenteen monipuolistaminen ja työpaikkojen luominen, työllisyyden hoito ja työllistämistoimenpiteiden vaikuttavuuden lisääminen, kunnan matkailutoiminnan kehittäminen, ulkoisen viestinnän kehittäminen sekä kuntabrändin vahvistaminen ja hanke- ja kehityspalveluiden toteuttaminen koko kunnan osalta.

| Näkökulma | Tavoite  | Mittari   | Tavoite 2024  | Toteuma 1-9/2024   |
|-----------|--|---|---|--|
| Toiminta  | Liminkaan sijoittuu uusia yrityksiä yrityspalveluiden tukemana                             | Uudelleen sijoittuneiden määrä yrityspalveluiden tukemana | Liminkaan sijoittuu vuodessa 10 yritystä                        | Ei vielä toteutunut, toteuma 2 kpl                             |
|           | Visit Liminka sivustojen vierailumäärien seuranta vuosittain osana viestinnän suunnittelua | Kävijöiden määrä Visit Liminka -sivustolla vuodessa       | Vähintään 22 000 vierailijaa sivustolla vuoden loppuun mennessä | Ei vielä toteutunut, toteuma tällä hetkellä 16 435 vierailijaa |

Osavuositarkastusten yhteydessä kunnanhallitukselle raportoidaan:

**Toteutuneiden asiakaskontaktien lukumäärä 01-09/2024:** 1574 kontaktia.

### Liminkalaisten yritysten työllisyyspalveluiden hyödyntämät palvelut, esim. palkkatuki:

*Tilanne helmikuun lopussa 2024:*

Työkokeilussa 15 hlöä

Palkkatukitoissa 19 hlöä

Starttirahalla 11 hlöä

Kuntalisällä työllistyneitä 2 hlöä

*Tilanne kesäkuun lopussa 2024:*

Työkokeilussa 11 hlöä

Palkkatukitoissa 33 hlöä, joista työllistetty kunnalle 9 hlöä

Starttirahalla 11 hlöä

Kuntalisällä työllistyneitä 2 hlöä

*Tilanne elokuun lopussa 2024:*

Työkokeilussa 2 hlöä

Palkkatukitoissa 51 hlöä

Starttirahalla 9 hlöä

Kuntalisällä työllistyneitä 2 hlöä

**Vireillä olevat yrityspaikkaneuvottelut:** 50

**Yritysviestinnässä esillä olevien yritysten lukumäärä: 46**

## 5.4 Sivistyspalvelut

### Raportti palvelualueen kokonaistilanteesta

Sivistyspalveluiden talous on alkanut tasaantua syksyllä 2024 sopeuttamistoimien tuloksena. Henkilöstökulujen ylitys on sulanut kesäkuun lopusta ja on enää 2,3 % yli tasaisen toteuman. Sivistyspalveluiden toimintakate on syyskuun lopussa 74,8 % eli 261 000 euroa alle talousarvion. Varhaiskasvatuksen syyskuun palvelusetelikuluja on kuitenkin jäänyt 160 000 euroa kirjautumatta syyskuun kirjanpitoon, joten sivistyspalveluiden toimintakatteen alitus on noin 100 000 euroa.

Sivistyspalveluissa on tehty talouden sopeuttamista vuoden 2024 osalta. Sopeutustoimet aloitettiin lukuvuoden 2023–24 alettua. Kesken lukuvuotta sopeutustoimia voitiin tehdä vasta seuraavalle lukuvuodelle eli elo-joulukuulle vuoden 2024 osalta, minkä vuoksi vaikutukset alkavat näkyä kolmannessa kvartaalissa.

| Tuloslaskelma (Ulk./Sis./Kesk.) | TP<br>2023         | TOT<br>1-9/2023    | TA<br>2024         | TOT<br>1-9/2024    | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024   | Muutos %<br>2023-2024 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------|-----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>1 468 186</b>   | <b>1 264 468</b>   | <b>985 700</b>     | <b>995 012</b>     | <b>9 312</b>     | <b>100,9 %</b> | <b>-21,3 %</b>        |
| Myyntituotot                    | 432 904            | 243 332            | 311 300            | 190 354            | -120 946         | 61,1 %         | -21,8 %               |
| Maksutuotot                     | 491 792            | 288 309            | 457 900            | 299 819            | -158 081         | 65,5 %         | 4,0 %                 |
| Tuet ja avustukset              | 519 829            | 720 929            | 211 700            | 490 916            | 279 216          | 231,9 %        | -31,9 %               |
| Muut toimintatuotot             | 23 661             | 11 898             | 4 800              | 13 923             | 9 123            | 290,1 %        | 17,0 %                |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-33 582 875</b> | <b>-24 178 661</b> | <b>-33 588 622</b> | <b>-25 391 274</b> | <b>8 197 349</b> | <b>75,6 %</b>  | <b>5,0 %</b>          |
| Henkilöstökulut                 | -20 976 551        | -15 028 364        | -20 081 122        | -15 524 053        | 4 557 069        | 77,3 %         | 3,3 %                 |
| Palvelujen ostot                | -7 490 792         | -5 218 701         | -7 303 100         | -5 312 754         | 1 990 346        | 72,7 %         | 1,8 %                 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -733 594           | -649 515           | -774 300           | -644 058           | 130 242          | 83,2 %         | -0,8 %                |
| Avustukset                      | -674 967           | -523 680           | -755 000           | -462 197           | 292 803          | 61,2 %         | -11,7 %               |
| Muut toimintakulut              | -3 706 970         | -2 758 401         | -4 675 100         | -3 448 211         | 1 226 889        | 73,8 %         | 25,0 %                |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-32 114 689</b> | <b>-22 914 193</b> | <b>-32 602 922</b> | <b>-24 396 262</b> | <b>8 206 661</b> | <b>74,8 %</b>  | <b>6,5 %</b>          |

### Poikkeamat toimintatuotoissa

Sivistyspalveluiden toimintatuotot syyskuun lopussa ovat 995 000 euroa. Toteumaprosentti on 100,9 %, mikä ylittää tasaisen toteuman noin 25 prosentilla. Toimintatuottoja on kertynyt yhdeksän ensimmäisen kuukauden osalta 255 000 euroa yli tasaisen toteuman. Myös varhaiskasvatuksen toimintatuotot ovat toteutuneet lähes 5 % yli tasaisen toteuman. Varhaiskasvatuksen toimintatuottojen osuus koko sivistyspalveluiden tuotoista on 300 000 euroa. Tuotoista runsas 100 000 euroa tulee musiikkiopiston lukukausimaksuista ja noin 200 000 euroa kotikuntakorvauksista. Hanketuottoa on noin 490 000 euroa. Musiikkiopiston syksyn lukukausimaksut eivät ole tuloutuneet vielä kolmannessa kvartaalissa, vaan tulevat näkymään noin 50 000 euron tulona tilinpäätöksessä.

Hanketuotot ovat toteutuneet runsaina alkuvuodesta. Hanketulo on toteutunut yli kaksinkertaisesti talousarvioon nähden. Talousarvioon budjetoitiin vuodelle 2024 hanketuloa 212 000 euroa. Hanketulosta kuitenkin jaksottuu tilinpäätöksessä vuodelle 2025 runsas 200 000 euroa, joten poikkeama talousarvioon ei tule olemaan suuri tilinpäätöksessä.

### Poikkeamat toimintakuluissa

Toimintakulut ovat syyskuun lopussa enää 0,6 % yli tasaisen toteuman, kun kesäkuun lopussa ylitystä oli 3,4 %. Toimintakulujen ylitys johtuu edelleen henkilöstökulujen ylittymisestä. Henkilöstökulut ovat ylittyneet perusopetuksessa ja hankkeissa. Henkilöstökulujen ylitystä tasoittaa kuitenkin varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen alittuminen 50 000 eurolla ja lukion 55 000 eurolla.

Henkilöstökulujen ylitys on syyskuun lopussa koko palvelualueella 400 000 euroa. Näistä noin sata-tuhatta euroa on lukion ja perusopetuksen hankkeista syntyneitä henkilöstökulua. Syynä tähän on, ettei kesken talousvuotta alkaneisiin hankkeisiin ole voitu budjetoida henkilöstökuluja tai muitakaan kuluja. Näihin kuluihin on kuitenkin tullut hankerahoitus, mikä näkyy hanketuottoina tulopuolella.

Perusopetuksen henkilöstökulut ovat noin 360 000 euroa yli tasaisen toteuman. Henkilöstökulujen ylitys on kuitenkin jo syyskuun lopussa laskenut 1,26 % kesäkuun lopun tilanteesta.

Toimintakulujen ylitys koko palvelualueella on noin 200 000 euroa. Palveluiden ostot ovat toteutuneet 2,3 % alle tasaisen toteuman eli 168 000 euroa, vaikka palveluiden ostoihin oli budjetoitu lähes 200 000 euroa vähemmän kuin vuoden 2023 tilinpäätös osoitti.

### Käynnissä olevat toimenpiteet

Kunnassa on käytössä henkilöstötehtävien täyttölupamenettely. Kaikki lukuvuoden 2024–25 henkilöstötehtävät on täytetty täyttölupamenettelyn kautta. Täyttölupamenettelyn kautta on saatu säästöä joidenkin lyhyiden sijaisuuksien täyttämättä jättämisinä. Sen sijaan lasten ja oppilaiden määrän väheneminen on vähentänyt myös henkilöstötarvetta erityisesti varhaiskasvatuksessa, mutta jonkin verran myös opetuspalveluissa. Hanketoiminta on myös vähentynyt, mikä vähentää henkilöstökuluja. Syksyllä 2024 sivistyspalveluissa on 24 työntekijää vähemmän kuin syksyllä 2023.

Varhaiskasvatuksessa merkittävä sopeutustoimi on tavoite saada käyttöaste nousemaan 80 prosenttiin. Päiväkotien käyttöaste on syyskuun lopussa on 76 %. Käyttöasteet vaihtelevat päiväkodeissa 71 prosentista 79 prosenttiin.

Jonkin verran säästöä on saatu syksyn osalta mm. seuraavilla toimenpiteillä: jakotuntien vähentäminen, Koivulan päiväkodin ja Veto-ryhmien siirtyminen omiin tiloihin sekä joustavasta esi- ja alkuopetuksesta luopuminen.

### Toiminnalliset ja strategiset tavoitteet

| Näkökulma  | Tavoite   | Toimenpide  | Valtuustoon sitova mittari  |
|------------|---|---|---|
| Talous     | Sivistyspalveluiden vastuualueiden talous toteutuu talousarvion mukaan. | Työntekijöiden työpanoksen ja tilojen joustava, tehokas käyttö. | Sivistyspalveluiden toimintakate (%)<br>1–3/2024 <b>23,3/25,0</b> %<br>1–6/2024 <b>52,7/50,0</b> %<br>1–9/2024 <b>74,8/75</b> %<br>1–12/2024                  |
|            |   | Yksityisistä vuokratiloista luovutaan.                          |   |
|            |   | Kestävän kehityksen mukainen energian ja materiaalien käyttö.   |   |
|            |   | Varhaiskasvatuksen käyttöaste kasvaa 80 %:iin.                  |   |
| Henkilöstö | Henkilöstön työhyvinvointi paranee.                                     | Työntekijöiden hyvinvointiin ja työolosuhteisiin panostetaan.   | Sairauspoissaolopäivät/työntekijä<br>1–6/2024: 2 801 pv, <b>6,32</b> pv/tt<br>1–6/2023: 3 428 pv, <b>7,48</b> pv/tt<br>1–9/2024: 4 825 pv, <b>11,35</b> pv/tt |
|            |   | Henkilöstön osaamista ja työn imua vahvistetaan koulutuksella.  |   |

|       |   |   |  |
|-------|---|---|--|
|       |   |   | 1-9/2023: 5 462 pv, <b>11,93</b> pv/tt   |
| Laatu | Monipuoliset oppimisympäristöt ja opetuksen painotukset tarjoavat oppilaille ja opiskelijoille mahdollisuuden kehittyä omien edellytystensä mukaisesti.   | Lasten ja nuorten osaamista ja harrastuneisuutta tuetaan erikoisluokkatoiminnalla, kuten kaksikielinen opetus ja matematiikkapainotus, alakoulusta lukion loppuun.<br>Opetusteknologiassa painotetaan yhteisöllisiä oppimisympäristöjä, jotka mahdollistavat ajasta ja paikasta riippumattoman oppimisen ja lisäävät yhteisöllisyyttä ja työn jakamista sekä opettajien että oppilaiden kesken. |  |
|       | Koulukiusaaminen vähenee.   | Toteutetaan vuonna 2023 käyttöön otettua kiusaamiseen puuttumisen suunnitelmaa.<br>Vahvistetaan KiVa-mallin toteutusta.<br>Otetaan käyttöön 1-3 uutta kiusaamiseen puuttumisen mallia.  | Oppilaiden poissaolot vähenevät 31.12.2023 poissaolomääristä.<br>Poissaolotunnit/oppilas<br>- 1-6/2024: <b>36,4 t</b><br>- 1-6/2023: <b>34,7 t</b><br>Toteutunut: <b>Ei.</b> |
|       | Kasvun ja oppimisen tuen painopisteen siirtyminen ennaltaehkäisevään työhön ja varhaiseen puuttumiseen.   | Monipuolisen harrastustarjonnan järjestäminen koulupäivän yhteyteen.<br>Lapset puheeksi (LP) -keskustelut toteutetaan peruskoulun 1. ja 7. luokalla sekä esiopetuksessa.<br>Uuden opiskeluhoitosuunnitelman toteutus yhteistyössä Pohteen toimijoiden kanssa.   | Poissaolotunnit/opiskelija<br>- 1-6/2024: <b>16,10 t</b><br>- 1-6/2023: <b>17,7 t</b><br>Toteutunut: <b>Kyllä.</b>   |
|       | Lasten, nuorten ja henkilökunnan kv-valmiudet ja käsitys monikulttuurisesta maailmasta vahvistuu. Opitaan toimimaan eri kieli- ja kulttuuriryhmistä tulevien ihmisten kanssa ja ymmärretään globaalin vastuun näkökulmaa. | Sivistyspalveluissa tehdään yhteistyötä kansainvälisyyskasvatuksen toimijoiden kanssa ja työskennellään aktiivisesti kansainvälisyyden vahvistamiseksi kansallisissa ja kansainvälisissä verkoistoissa.   | Syksyn poissaolot tarkastetaan tilinpäätöksessä 2024.  |

Sivistyspalveluiden valtuustoon sitovia mittareita ovat talousarvion toteutumisprosentti, henkilöstön sekä oppilaiden ja opiskelijoiden poissaolot. Talousarvion toteutumisprosentin osalta on päästy talousarviotavoitteeseen. Tavoitteena on ollut, että sivistyspalveluiden talous toteutuu talousarvion mukaan. Sivistyspalveluiden talousarvion toteutumisprosentti on 74,8 % eli 0,2 % alle tasaisen toteuman.

Henkilöstön keskimääräiset sairauspoissaolopäivät työntekijää kohti ovat laskeneet vuoden 2023 vastaavaan aikaan verrattuna. Poissaolopäiviä on runsas puoli päivää vähemmän työntekijää kohti kuin vuoden 2023 vastaavana aikana. Oppilaiden ja opiskelijoiden syyslukukauden poissaolot tarkistetaan tilinpäätöksessä 2024.

## 5.5 Hyvinvointipalvelut

### Raportti palvelualueen kokonaistilanteesta

Palvelualueeseen kuuluvat liikunta-, kirjasto- ja kulttuuripalvelut, tapahtumatuotanto ja kansalaisopisto. Henkilöstö koostuu 22 vakituisesta työntekijästä sekä kansalaisopiston sivutoimisista opettajista. Vuoden 2024 alusta liikuntapalveluihin siirtyi kolme liikuntapaikkakunnossapidon henkilöstöä maarakennus ja kunnossapidon liikelaitokselta.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta käsittelee hyvinvointipalveluiden asioita keskimäärin joka toinen kuukausi.

Hyte työnrkki on valmistellut hyvinvoinnin ja terveyden edistämisten mittareita. Lisäksi vuosittaisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen katsauksen alustan päivittäminen on alkoitettu. Yhdyspintatyö hyvinvointialue Pohteen kehittämistyö jatkuu rakenteita luoden.

Järjestöyhteistyö sekä kolmannen sektorin kanssa tehtävä yhteistyö on osa hyvinvointipalveluita kuten vanhus- ja vammaisneuvostojen toiminnan mahdollistaminen. Vanhus- ja vammaisneuvosto on valmistellut vanhusten viikon ohjelmaa, jolloin ikäihmisille järjestetään erilaista ohjelmaa koko viikon ajan. Erityisnuorten kahvilatoiminta on saanut hyvän vastaanotonnuorten keskuudessa.

Lakeuden Sillat -palvelupiste oli suljettuna heinäkuun, mutta elokuussa toiminta pyörähti jälleen käyntiin. Käyntikertoja palvelupisteellä on ollut yhteensä 67 (+24 edelliseen jaksoon nähden), joista alle 30-vuotiaiden käyntejä on ollut 49 (+8). Yli 30-vuotiaiden käyntejä oli 18 (+6)

Erityisesti elo-syyskuussa palvelupisteen työntekijöiden yhteistyö on tiivistynyt ja asiakkaita on ohjautunut palvelupisteelle luontevasti niin sosiaali- kuin työllisyyspalveluistakin. Elokuussa aloitettiin yhteistyö Pohteen kanssa siten että sosiaaliohjaaja päivystää palvelupisteellä kolmen viikon välein kolme tuntia kerrallaan.

| Tuloslaskelma (Ulk./Sis./Kesk.) | TP<br>2023        | TOT<br>1-9/2023   | TA<br>2024        | TOT<br>1-9/2024   | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024  | Muutos %<br>2023-2024 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-----------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>255 647</b>    | <b>276 185</b>    | <b>366 300</b>    | <b>267 248</b>    | <b>-99 052</b>   | <b>73,0 %</b> | <b>-3,2 %</b>         |
| Myyntituotot                    | 49 461            | 36 494            | 79 000            | 31 787            | -47 213          | 40,2 %        | -12,9 %               |
| Maksutuotot                     | 107 929           | 116 498           | 113 000           | 76 606            | -36 394          | 67,8 %        | -34,2 %               |
| Tuet ja avustukset              | 54 332            | 97 964            | 153 000           | 123 432           | -29 568          | 80,7 %        | 26,0 %                |
| Muut toimintatuotot             | 43 924            | 25 229            | 21 300            | 35 423            | 14 123           | 166,3 %       | 40,4 %                |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-3 050 363</b> | <b>-2 689 984</b> | <b>-3 408 893</b> | <b>-2 364 906</b> | <b>1 043 988</b> | <b>69,4 %</b> | <b>-12,1 %</b>        |
| Henkilöstökulut                 | -974 045          | -1 094 491        | -1 183 093        | -828 185          | 354 909          | 70,0 %        | -24,3 %               |
| Palvelujen ostot                | -822 762          | -611 446          | -760 000          | -430 494          | 329 506          | 56,6 %        | -29,6 %               |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -118 049          | -95 310           | -175 500          | -119 298          | 56 202           | 68,0 %        | 25,2 %                |
| Avustukset                      | -191 413          | -177 838          | -220 000          | -177 488          | 42 512           | 80,7 %        | -0,2 %                |
| Muut toimintakulut              | -944 094          | -710 899          | -1 070 300        | -809 441          | 260 859          | 75,6 %        | 13,9 %                |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-2 794 717</b> | <b>-2 413 799</b> | <b>-3 042 593</b> | <b>-2 097 658</b> | <b>944 936</b>   | <b>68,9 %</b> | <b>-13,1 %</b>        |

### Poikkeamat toimintatuotoissa

Liikuntapalveluiden maksutuotot ovat tässä vaiheessa jo koko vuodelle budjetoidussa .

Tapahtutuotannon tuottototeuma kokonaisuudessaan nähdään vuoden lopussa.



Palkkatuen maksatus ei vielä näyt nuorisopalveluiden tuloissa.

### **Poikkeamat toimintakuluissa**

#### **Käynnissä olevat toimenpiteet**

Liikuntapalveluiden laskutusprosessin uudistaminen aloitettiin keväällä osana tilavarausjärjestelmän päivitystä ja se on saatu käyttöön. Uudistus tulee nopeuttamaan ja helpottamaan laskutusta.

Museopalveluissa Museon tuulimyllyn vaurioituminen myrskyssä aiheutti korjaustoimia, sekä korjaussuunnitelman ja kustannusarvion teettämisen. Ei vaikuta vielä tänä vuonna kokonaistoteumaan. Tulevina vuosina mahdollisiin korjauskustannuksiin tulee varautua.

#### **Toiminnalliset ja strategiset tavoitteet**

Palvelualueella tehdyt toimenpiteet ovat strategian ja tavoitteiden mukaisia ja työ jatkuu edelleen.

## 6.1 Kunnallistekniikka liikelaitos

### Raportti vastualueen kokonaistilanteesta

Liikelaitoksessa on ammattitaitoinen henkilöstö ja koulutusta järjestetään henkilöstölle koulutus-suunnitelman mukaisesti. Liikelaitoksessa työskentelee toimintakaudella vakituisesti kahdeksan työntekijää. Lisäapua palkataan kausiluontoisiin tehtäviin ja konetyö- sekä urakoitsijapalvelua ostetaan liikelaitoksen palveluiden tuottamiseen. Esihenkilö- ja valvontatehtävissä toimii kaksi henkilöä.

Osavuositarkastuksen aikaan talouden tavoitteissa on pysytty hyvin. Talouden toteutuma menojen osalta on 60,0 % ja tulos tarkastuksen aikana on ylijäämäinen 238 379,00 €. Talousarvio on tehty vuosi tasolle, joten suurimmat kuluerät toteutuvat loppuvuodesta. Investointien toteutukseen on hankittu lisähenkilöstöresurssia osto palvelun kautta. Yleinen kustannustason nousu palveluissa ja tarvikkeissa ollut arvioitua pienempää. Kaluston ja robotiikan hankinnat toteutuvat loppuvuodesta. Talouslukujen vertailuun vaikuttaa liikevaihdon pieneneminen vuodesta 2023. Mikä johtuu liikunta-paikkojen kunnossapidon palvelun siirtymisestä hyvinvointipalveluille. Talousarvio valmistelut aloitettiin elokuussa ja kunnan talouden tasapainottamisen toimenpiteitä on tehty toimintakauden aikana.

### Kadut

Alkuvuoden runsasluminen talvi on ollut haastava talvikunnossapidossa. Liukkaudentorjuntaa on ollut vähempää, vaikka talvi on ollut luminen. Talvikunnossapidosta saadut alkuvuoden palautteet ja mahdolliset ongelmat on käsitelty yhdessä urakoitsijoiden kanssa. Talvikunnossapidon laatua on haluttu nostaa ja näin talvikunnossapidon auraus ja liikenneturvallisuus on saatu pidettyä hyvällä tasolla.

Liikenneturvallisuuden parantamiseksi on järjestetty yhdessä Elyn kanssa Puhetta Rantakylän liikenneturvallisuudesta -infoilta ja kysely kuntalaisille mahdollisen kylätien tekemisestä Rantakylään. Kyselyn tulokset ja palautteet kylätiehankkeesta olivat myönteisiä, joten Ely on laatinut kylätiestä hankkeen yhteistyössä kunnan kanssa. Lasten liikenneturvallisuuden parantamiseksi on teetetty Limingan päiväkodin ja Liminganlahden koulun liikenneturvallisuussuunnitelma. Suunnitelmassa on huomioitu päiväkodin ja koulun pihojen kehittämistarpeet. Suunnitelmaa on viety eteenpäin yhdessä käyttäjien kanssa.

Limingan kunta on saanut Lapsiystävällinen kunta -tunnustuksen. Suomen UNICEF kiittää Liminkaa erityisesti kaupungin Lapsiystävällinen kunta -työssä siitä, että kunnan liikenneturvallisuutta on parannettu yhdessä lasten ja nuorten kanssa. Esimerkiksi koulu- ja harrastusmatkojen turvallisuushaasteita on selvitetty lapsilta ja sen jälkeen tehty konkreettisia parannuksia. Tupoksen liikenneturvallisuutta ja liikennejärjestelyjä on mietitty kaavatyön rinnalla.

Tulvatorjuntatöitä tehtiin keväällä ennakoidusti tiedossa olevat kohteiden osalta maaliskuun huhtikuun aikana. Tulvatorjunnassa onnistuttiin hyvin. Tulva-asioiden hallintaan liittyviä asioita on käyty lävitse yhdessä Elyn ja Limingan Vesihuollon kanssa.

Katualueiden hiekoitushiekan poisto saatiin hoidettua hyvin aikataulussa toukokuun alkupuolella. Katujen tienvarsiniitot hoidettiin kesä-heinäkuun aikana. Toinen niittokierros toteutettiin lyhyempänä huomioiden ensimmäisen kierroksen aloitusvaihe ja kasvuston pituus.

Jutkokylän pyöräkadun pinta vaurioita on käsitelty reklamaation kautta. Korjaukset kuuluvat urakan takuuseen ja ne toteutetaan kesän 2025 aikana. Limingan ensimmäisen pyöräkadun liikennesään- töihin sekä kestävästä liikkumisesta eri muotoihin pääsivät asukkaat tutustumaan Jutkokylällä pidetyssä Fiksusti liikkuva Liminka liikenneturvallisuustapahtumassa kesäkuussa. Vastaavan kaltainen liikenne- turvallisuuden tapahtuma toteutettiin syyskuussa myös Tupoksessa. Suojatievahtikampanjaan osal- listuttiin 7.8.2024.

### **Paikkatietopalvelut**

Paikkatietopalvelut ovat talven aikana tehneet erilaisia teema- ja työkarttoja kunnossapidon kilpailu- tusten ja hoidon materiaaliksi. Osa näistä päivityksistä näkyy yhä enemmän kuntalaisille tarjotta- vissa digitaalisissa palveluissa. Maastomittaukset talviajalla ovat olleet mm. rakennusvalvonnan si- jaintikatselmuskartoituksia, valaisinkartoitusta sekä Ruutikankaantien tarkemmittausta. Liikelaitoksen sisäistä ja ulkoista viestintää sekä uutisointia on kehitetty ennakoitavammaksi. Tässä työssä on hyö- dynnetty paikkatietokäsittelijän taitoja. Fluent- kunnossapidon seurantaan on lisätty leikkipuistojen kohdekortit.

Kevään ja alkukesän aikana maastomittaukset ovat painottuneet pohjakartan päivitysmittauksiin, maanmittausinsinöörin määrittelemien tarpeiden mukaisesti. Näitä töitä jatketaan pitkin vuotta muiden töiden ohella. Kunnallistekniikan työmaiden käynnistyminen on tarkoittanut mm. korkeus- kiintopisteiden, rajapyykkien ja raivauslinjojen merkintää. Kesän asfaltoinnit ovat tuoneet työlistalle asfaltin reunojen merkinnät. Kesälomien vuorottelu on mahdollistanut, että mittauspalvelua on koko ajan saatavissa, myös heinäkuussa.

Paikkatietopalvelut ovat jatkaneet kesän ja syksyn aikana pohjakartan täydennysmittauksia, päälly- temerkintöjä investointikohteilla ja mitta-aineiston laajempaa kartoitusta suunnittelutarpeita varten mm. Kurkitiellä ja Luontokeskuksella. Rakennusvalvonnan laskenta- ja merkintätöihin on kuulunut mm. omakotitaloja talleineen ja pihasaunoineen sekä muuntamokoppeja ja kontti-/hallirakennuksia. Kaikki valmistuneet sokkelit, yms. eli toteutuneet rakennusten paikat kartoitetaan ja kirjataan lupa- pisteeseen sijaintikatselmuksina ja myöhemmin ne päivitetään myös pohjakartalle ja lähetetään vuosittain pyynnöstä maanmittauslaitokselle, kuten myös puretut rakennukset. Kaikki rakennusmer- kinnät kirjataan myös lupapisteeseen.

Paikkatietopalvelun kartoitustyötä on myyty myös erillisille hankkeille kuten Ruutikankaalle. Liikelai- toksen näkyvyyttä ja tiedottamista on tehty kunnan nettisivuilla ja kunnan sosiaalisen median kana- villa sekä wilman kautta. Paikkatietopalveluiden ja kunnallistekniikan yhteisten toimintojen käyttöön on tilattu uusi sähköauto, joka on käytössä vuoden lopulla. Lomien vuorottelun ja hyvän suunnit- telun sekä aktiivisen kalenterin käytön ansiosta mittaukset ovat jatkuneet keskeytyksettä ja suju- vasti.

### **Viher- ja yleiset alueet**

Viheralueiden kunnossapidossa on talven aikana laadittu hoitokortteja eri kunnossapitoalueille. Vanhan Limingan kehittämisiltatoteutettiin helmikuussa yhteistyössä kulttuuripalveluiden kanssa. Ruoppauksia on tehty keskuspuiston ja Liminganportin hulevesialtailla. Rantojen viimeistelyt saa- tiin valmiiksi toukokuussa ja Susiojan kunnostaminen on saatu valmiiksi. Limingan keskustan torialu- eelle on hankittu uudet kasviruukut, joiden istutuksia uudistetaan kauden mukaisesti. Kesäkukka-

loisto on tänä vuonna keskitetty RAMS luokituksen mukaisesti torialueelle. Vuoden 2024 osallistuvan budjetoinnin äänestyksessä toteutukseen valikoitui kukkaniittyjen perustaminen Tupokseen. Lisäksi kirkonkylälle perustettiin myös muutamia kukkaniittyjä tutuille paikoille kuten Halpa-Hallin läheisyyteen. Uusia niittyjä perustettiin Kedonperäntien, Lumijoentien sekä Selkäsentien varrelle. Kevät talvella raivauksia toteutettiin Kaarteenahon, Lintupuiston ja Saunarannan puistoalueilla sekä 8- tien varren meluvallin laidalla. Viheralueiden hoidosta Ala-Temmeksen ja Tupoksen puistoalueiden hoito on kilpailutettu, joten kesäkauden hoidosta vastaa urakoitsija.

Digitaalisten palveluiden käyttöönottoa kunnossapidon seurannassa ja työnjohdossa (Fluent) on lisätty viheralueiden omavalvonnan mm. roska- ja leikkipuisto kierroksille. Limingan kunta osallistui kevään aikana valtakunnalliseen Miljoona roskapussia kampanjaan sekä vieraslajien soolotalkoisiin. Kampanjoihin liittyviä työvälaineitä kuten roskapihtejä on mahdollista lainata kirjastolta. Vieraslajitalkoihin saimme kansainvälistä apua Maaseudun Sivistysliitolta, joka järjesti omia talkoita jättibalsamin torjuntaan.

Kuntien SUP - siivouskustannuksista eli kertakäyttöisten muovituotteiden roskaantumisen siivous- ja ennaltaehkäisevien kustannuksista on haettu Limingan osuus Pirkanmaan Ely keskukselta vuoden 2023 osalta. Rinki-ekopisteiden toiminnasta ja toimintapaikoista Limingassa on käyty keskustelua yhdessä Lakeuden Ekon ja toimijan kanssa. Rinki lakkauttaa syksyllä Luontokeskuksen toimintapisteen sen vähäisen käytön vuoksi.

Perinteeksi muodostuneet talkoot arboretumissa on toteutettu yhteistyössä Limingan lukiolaisten kanssa sekä Luovin puutarha-alan opiskelijoiden kanssa. Pohteen Taikunuoret ovat osallistuneet harvointitalkoisiin. Lisäksi lukiolaiset ovat toteuttaneet 200 puun istutustalkoot Jutkokylän alueelle. Talkoot toteutettiin yhteistyössä Metsänhoitoyhdistyksen kanssa.

Kiinteistöjen piha-alueilla toteutimme kasvillisuuden hoitotöitä Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelut liikelaitoksen tilauksesta. Elokuussa otettiin käyttöön robotiikka keskustan viheralueiden hoidossa. Kuntalaisia osallistettiin robottileikkurin nimikilpailuun. Syyskuussa valmistauduttiin jo ensi vuoden kukkaloistoon istuttamalla syyssipulit maahan. Ruutikankaan alueella toteutettiin metsän harvennuksia. Osallistavan budjetoinnin OSBU 2024, kohteina oli hyötypensaita päiväkodeille. Kasvi- valinnoissa suosittiin pensasmustikkaa, mustaherukkaa ja vadelmaa.

## Henkilöstö

Toimintaa ja työntekijöiden tehtävänkuvia on sopeutettu ja päivitetty muuttuneeseen tilanteeseen, kun liikuntapaikkojen kunnossapidon palvelut siirtyivät hyvinvointipalveluiden tehtäväksi. Työhyvinvoinnin edistämiseksi on järjestetty ratkaisukeskeisen työnohjauksen työpajoja. Hyvä Fiilis -ryhmä on kokoontunut neljä kertaa kevään aikana. Henkilöstön kanssa on pidetty kehityskeskustelut alkuvuodesta. Kausityöntekijöitä (5 tehtävää) on palkattu kunnossapidon eri tehtäviin ja kesäsetelityöpaikkoja on tarjottu kesäkaudella 15 nuorelle. Liikelaitosten johtokunta tutustui maaliskuussa liikelaitoksen henkilöstöön ja toimitiloihin.

Henkilöstö on osallistunut Asiaa aivo terveydestä ja työhyvinvoinnin yhteisille luennoille. Lisäksi on ollut turvallisen tilan, hankintalain ja fasilitoinnin koulutusta sekä ilmasto- ja ympäristöohjelman toimenpiteiden suunnittelutyöpaja. Työergonomiaan liittyvää ohjausta on tarjottu toimistotyöntekijöille. Kevään aikana henkilöstöä on koulutettu myös Fluent kunnossapidon sovelluksen eri toimin-

tojen käyttöönottoon. Työtiloihin on saatu tarvittua täydennystä, kun pieniin paloturvallisuutta vaativiin töihin on sovittu käytettävän Liminganlahden koulun teknisyöntiloja.

Paikkatietopalveluiden työntekijät ovat osallistuneet Geotrimin käyttäjäpäiville ja esihenkilöt ovat osallistuneet Kuntatekniikan päiville. Tietoa työturvallisuudesta on edistetty Tieturva 1 -koulutusten ja Ruskon turvapuiston tutustumisen avulla. Liikelaitos on mukana kunnan henkilöstöohjelman laadinnassa. Kunnan henkilöstöjuhla ja liikelaitoksen uusien työntekijöiden päiväkahvit iltapäivä on järjestetty toukokuussa.

Henkilöstön sairauspoissaolot ovat kunnallistekniikan osalta laskeneet vuodesta 2023.

| Sairauspoissaolot kunnallistekniikka (pv) | 2024 | 2023 |
|---|------|------|
| tammi-maaliskuu                           | 14   | 130  |
| huhti-kesäkuu                             | 2    | 19   |
| heinä-syyskuu                             | 20   | 29   |

### **Kilpailutukset, hankkeet ja investoinnit**

Talven aikana on ollut rakentamiseen ja kunnossapitoon liittyviä kilpailutuksia, kuten Tupoksen kävelyn- ja pyöräilyn rakentamisen urakka, viheralueiden hoidon kilpailutus Ala-Temmeksen ja Tupoksen osalta.

Teiden ja alueiden kunnostamisohjelma on pääosin valmis, muutamia asfaltointeja lukuunottamatta. Asuinalueen kuivatusta on parannettu Jutkokylän alueella kunnostamalla Susioja. Katujen uudelleen päällystämistä on tehty kesän aikana 1,4 km, kohteena Peräkyläntie sekä Susi- Keihääntie ja Karintien kävelyn- ja pyöräilyväylä. Uusista kohteista on päällystetty ja viimeistely Kotirannantien ja Kirkonrannantien kävely- ja pyöräilyväylät. Uutta nurmialaa on kesän ja syksyn aikana tehty n. 1,4 ha. Kävelyn- ja pyöräilyn olosuhteita on vuonna 2024 kaikkienensa rakennettu ja parannettu Limingassa yhteensä 3,5 km. Viime vuoden keskeneräisistä investoinneista Katrinedon leikkipuiston peruskorjaus sekä Susi- ja Keihääntien peruskorjaus ovat valmistuneet.

Valaistuksen lisäystä ja uusimista on tehty investointiohjelman mukaisesti. Vuoden 2024 Led-valaistustyöt on aloitettu ja merkittävä osa vanhojen valaisinten muutoksista Led-tekniikkaan on saatu lähes valmiiksi. Tärkeimpinä kohteina on ollut Tupoksen ja kirkonkylän alueiden koululaisten reitit kävelyn ja pyöräilyn väylillä. Energiatohokkaat Led-valaistukset vähentävät kulutusta, mutta alueiden laajeneminen lisää valaisimien määrää.

Tupoksen lähiliikunta-alueen vaihe I rakentaminen alkoi huhtikuussa ja kenttä on otettu käyttöön syykuun puolessa välissä. Hankkeen toteutus on suunnitelman mukainen. Kunnallistekniikka on mukana konsernipalveluiden jätehuollon kilpailutuksessa ja kunnan hankintaohjeen päivittämisessä.

Tupoksen kävelyn- ja pyöräilyn hankkeen rakentaminen kilpailutettiin alkuvuodesta ja hankinta keskeytettiin, koska omistaja ohjasi hankkeen toteuttamisen liikelaitoksen toteutettavaksi. Omistajaohjauksen mukaisesti kunnallistekniikka liikelaitos toteuttaa Tupoksen jalankulku ja pyöräilyväylän aluereitin sekä koulualueen pyöräpaikoituksen rakentamisen. Myöhäisestä kevään alusta johtuen hankkeen alueella oli routa syvällä ja kaivualueella maakaapeleita lähes koko reitillä, minkä vuoksi rakentamisen aloitus siirtyi suunnitellusta toukokuun puoliväliin. Työt etenivät kuitenkin nopeasti koulualueelle koulujen siirtyessä kesälomille. Sähköyhtiön ilmalinjojen kaivuutyöt viivästyttivät asfal-

tointien aloittamista, mutta hanke on saatu päätökseen rahoittajan vaatimassa aikataulussa.

Kunnallistekniikan liikelaitos on saanut Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen 100 % avustuksen haitallisten vieraslajien hallintasuunnitelman mukaisiin torjuntatoimenpiteisiin 2700 €. Avustuksella on hankittu pienkoneita ja jätehuollon palveluita sekä tehty talkoojärjestelyjä.

Toimintaa tukevista hankkeista Linnukan kevyenliikenteen väylän kehittämisen rahoitus varmistui ja kilpailutus käynnistyi alkuvuodesta ja työt keväällä. Linnukatien hanke on osavastaanotettu syyskuussa. Hankkeessa Limingan Vesihuollolle tehdyt työt vaikuttavat urakan valmistumisen aikatauluun ja lopputöiden saattamiseen. Hanke valmistuu kesällä 2025.

Liikkumisen ohjauksen valtionavustus 20 625 € on myönnetty Limingan kävelyn ja pyöräliikenteen edistämishankkeen laadintaan vuodelle 2024. Traficomien avustus kattaa 75 % suunnittelun ja projektin hallinnan kuluista. Hanke valmistuu marraskuussa 2024. Rinnalla on käynnistynyt myös Traficom avusteinen Oulun kaupungin hallinnoima Oulun seudun pyöräpysäköinnin kehittämishanke, joka on seudullinen pyöräpysäköinnin kehittämishanke. Hankkeessa tunnistetaan liityntäpyöräilyn kannalta tärkeimmät kohteet. Limingasta kehittämiskohteeksi valikoitui Aabrahamin kulttuuri puisto. Uusia Traficomien rahoituksia ei ole haettu.

### Toiminnan poikkeamat

Runsasluminen talvi on vaatinut poikkeuksellisen paljon lumenajo- ja lumensiirtotöitä. Lumenajoista ja siirroista on aiheutunut lisäkuluja noin 60 000 euroa.

| Tuloslaskelma (Ulk./Kesk.)        | TP<br>2023       | TOT<br>1-9/2023  | TA<br>2024       | TOT<br>1-9/2024  | TOT-TA €<br>2024 | TOT%<br>2024   | Muutos %<br>2023-2024 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                 | <b>1 864 128</b> | <b>1 374 410</b> | <b>1 671 400</b> | <b>1 203 228</b> | <b>-468 172</b>  | <b>72,0 %</b>  | <b>-12,5 %</b>        |
| TUET JA AVUSTUKSET KUNNALLTA      | 1 937            |                  |                  |                  |                  |                |                       |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN          | 93 088           | 58 079           | 75 000           | 43 568           | -31 432          | 58,1 %         | -25,0 %               |
| LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT        | 1 045            | 720              |                  | 180              | 180              |                | -75,0 %               |
| MATERIAALIT JA PALVELUT           | -1 114 624       | -717 821         | -992 450         | -591 472         | 400 978          | 59,6 %         | -17,6 %               |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT     | -220 088         | -144 709         | -193 450         | -96 058          | 97 392           | 49,7 %         | -33,6 %               |
| PALVELUJEN OSTOT                  | -894 536         | -573 112         | -799 000         | -495 414         | 303 586          | 62,0 %         | -13,6 %               |
| HENKILÖSTÖKULUT                   | -638 750         | -494 867         | -524 521         | -331 548         | 192 973          | 63,2 %         | -33,0 %               |
| PALKAT JA PALKKIOT                | -519 824         | -405 241         | -427 300         | -272 037         | 155 263          | 63,7 %         | -32,9 %               |
| HENKILÖSIVUKULUT                  | -118 926         | -89 625          | -97 221          | -59 511          | 37 710           | 61,2 %         | -33,6 %               |
| ELÄKEKULUT                        | -102 205         | -77 651          | -83 866          | -57 161          | 26 706           | 68,2 %         | -26,4 %               |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT             | -19 848          | -15 054          | -10 355          | -6 179           | 4 176            | 59,7 %         | -59,0 %               |
| HENKILÖSTÖKORVAUKSET              | 3 127            | 3 080            | -3 000           | 3 828            | 6 828            | -127,6 %       | 24,3 %                |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET       | -7 997           | -5 998           | -8 000           | -5 998           | 2 002            | 75,0 %         |                       |
| LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT         | -135 499         | -99 456          | -196 350         | -79 579          | 116 771          | 40,5 %         | -20,0 %               |
| <b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>63 328</b>    | <b>115 068</b>   | <b>25 079</b>    | <b>238 379</b>   | <b>213 301</b>   | <b>950,5 %</b> | <b>107,2 %</b>        |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT          | -13              | -13              |                  | 13               | 13               |                | -196,6 %              |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUN.ERIÄ    | 63 315           | 115 055          | 25 079           | 238 392          | 213 313          | 950,6 %        | 107,2 %               |
| YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA     | 63 315           | 115 055          | 25 079           | 238 392          | 213 313          | 950,6 %        | 107,2 %               |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>63 315</b>    | <b>115 055</b>   | <b>25 079</b>    | <b>238 392</b>   | <b>213 313</b>   | <b>950,6 %</b> | <b>107,2 %</b>        |

### Poikkeamat toimintatuotoissa

Pölykujan toimitilojen käyttöä on tehostettu ja näin olemme voineet vuokrata kaksi huonetta muuhun käyttöön. Hankkeiden maksatukset ovat marraskuussa.

### Poikkeamat toimintakuluissa

Talvikunnossapidon laatua on haluttu nostaa ja näin talvikunnossapidon auras ja liikenneturvallisuus on saatu pidettyä hyvällä tasolla. Rungas lumien alkutalvi on vaatinut poikkeuksellisen paljon lumenajoja ja lumensiirotoja. Lumenajoista ja siirroista on aiheutunut lisäkuluja noin 60 000 euroa.

Sunnitellut koneiden ja laitteiden hankinnat ovat vielä kesken ja tämä näkyy toteutumattomina kuluina kalustovuokrissa. Ostoja on pyritty tarkkailemaan kunnan talouden tasapainottamisen vuoksi. Investoinnit valaistukseen näkyvät sähkön kulutuksen alenemisena, vaikka valaistusta on tullut lisää.

| 2024 (1-9) | 2023 (1-9) |
|------------|------------|
| 24700 €    | 34200 €    |

### Käynnissä olevat toimenpiteet

- Puistometsien hoitotyöt ja näkemäesteraivaukset
- Traficom ja Ely hankkeiden raportointi ja maksatus
- Kunnossapidon työt katu- ja viheralueilla
- Investointiohjelman 2024 mukaiset työt
- Investointiohjelman laadinta vuodelle 2025
- Oulunseudun pyöräpysäköinnin kehittäminen
- Limingan kävelyn- ja pyöräilyn edistämishjelma
- Leikkipuisto ja luontokohteiden kunnossapitotyöt
- Pohjakartan päivitysmittaukset ja mitta-aineistojen käsittely pohjakartalle
- Teema- ja työkarttojen päivittäminen
- Valmistautuminen talvikauteen
- Kalustohuolto ja hankinta
- Ohjeistusten päivittäminen

## 6.2 Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelujen liikelaitos

### Raportti vastualueen kokonaistilanteesta

Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelut liikelaitoksen palvelutuotannon toiminta on vakiintunut edellisen vuoden uudelleen organisoinnin myötä. Puhtauspalveluiden ulkoistettujen kohteiden palautus omaan tuotantoon tapahtui vuodenvaihteessa 2024 onnistuneesti. Samalla palvelutuotantoon rekrytoitiin neljä uutta henkilöä. Kiinteistöpalveluiden talviurakoinnin valvonnan parantamiseksi otettiin käyttöön Fluent-kunnossapito sovellus. Jätehuollon palvelutuotanto käynnistyi uuden palvelutuottajan kanssa kesäkuun alussa. Liikelaitoksessa on lisätty robotiikan käyttöönottoa aktiivisesti kiinteistöhoitoon ja puhtauspalveluiden palvelualueilla.

Liikelaitosten johtokunnan jäsenet tutustuivat maaliskuussa liikelaitoksen palvelualueiden henkilöstöön sekä toimintaan. Kevään aikana johtokunnan jäsenet ovat päässeet kokouksien myötä tutustumaan kunnan eri kiinteistöihin ja niissä tapahtuvaan toimintaan. Henkilöstölle on pidetty syyskuun loppuun mennessä kehityskeskusteluita 96%:sti. Henkilöstön kouluttaminen on edennyt koulutussuunnitelman mukaisesti, seutukoulutuspäivä pidettiin kesäkuussa yhteistyössä ympäristökuntien kanssa ateria- ja puhtauspalveluiden henkilöstölle. Koulutuspäivän aiheina oli ammatillinen kehittyminen, työhyvinvointi sekä työstä palautuminen. Johtamisen ja yritysjohtamisen erikoisammattitutkinnon suoritti kaksi henkilöä. Puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan ammattitutkinnon suoritti kaksi henkilöä.

Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelut liikelaitoksen toimintakauden menojen toteuma on 70,1 % ja tulojen 74,4 % syyskuun loppuun mennessä.

### Toiminnan poikkeamat

Kirkonkylän koulukampuksen alueella on parannettu lintutorjuntaa. Toimenpiteellä halutaan estää lintujen oleskelu sekä niistä johtuvat haitat, kuten jätökset ja hygieniariskit. Museoalueen kivikoulun ikkunoiden korjauksia jatkettiin suunnitelman mukaisesti vuoden 2024 alkupuolella. Sivistyspuolen AV-laitteiden hankinnan asennuksen pohjatöitä on tehty Liminganlahden ja Tupoksen kouluilla liikelaitoksen toimesta.

Koivulan päiväkotia on poistunut kunnan käytöstä kokonaan. Veto -luokat siirtyivät elokuun alussa uuteen Urheilupuiston huoltorakennukseen. Tiloihin tehtiin pieniä muutostöitä käyttäjien tarpeiden mukaisesti. Aapin päiväkodin pihaurakka on valmistunut vuokranantajan toimesta elokuun lopussa. Kouluissa ja päiväkodeissa tehtiin kesäajan huoltoja normaalin huoltokirjaohjelman mukaisesti. Lisäksi suoritettiin huoltomaalauksia Hannu Krankan sekä Tupoksen koulujen kiinteistöissä. Kesän aikana toteutettiin myös ilmanvaihtokanavien puhdistuksia ja säätöjä Aapin päiväkodissa, Tupoksen koulu sekä nuorisotalon kiinteistöissä. Syyskuussa lisäksi puhdistettiin ja säädettiin Linnukka-hallin ilmanvaihtokanavat.



| Tuloslaskelma (Ulk./Kesk.)            | TP<br>2023        | TOT<br>1-9/2023   | TA<br>2024        | TOT<br>1-9/2024   | TOT-TA €<br>2024  | TOT%<br>2024     | Muutos %<br>2023-2024 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| <b>LIIVEVAIHTO</b>                    | <b>8 075 414</b>  | <b>6 000 651</b>  | <b>9 098 300</b>  | <b>6 772 394</b>  | <b>-2 325 906</b> | <b>74,4 %</b>    | <b>12,9 %</b>         |
| <b>TUET JA AVUSTUKSET KUNNALLTA</b>   | <b>6 838</b>      |                   |                   | <b>2 651</b>      | <b>2 651</b>      |                  |                       |
| <b>LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT</b>     | <b>21 628</b>     | <b>-7 302</b>     |                   | <b>3 255</b>      | <b>3 255</b>      |                  | <b>-144,6 %</b>       |
| <b>MATERIAALIT JA PALVELUT</b>        | <b>-2 999 622</b> | <b>-2 062 167</b> | <b>-2 895 220</b> | <b>-1 902 725</b> | <b>992 495</b>    | <b>65,7 %</b>    | <b>-7,7 %</b>         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT         | -2 085 652        | -1 444 272        | -2 182 350        | -1 483 535        | 698 815           | 68,0 %           | 2,7 %                 |
| PALVELUJEN OSTOT                      | -913 970          | -617 895          | -712 870          | -419 190          | 293 680           | 58,8 %           | -32,2 %               |
| <b>HENKILÖSTÖKULUT</b>                | <b>-1 761 495</b> | <b>-1 304 824</b> | <b>-2 080 223</b> | <b>-1 464 464</b> | <b>615 760</b>    | <b>70,4 %</b>    | <b>12,2 %</b>         |
| PALKAT JA PALKKIOT                    | -1 455 642        | -1 081 208        | -1 714 886        | -1 216 841        | 498 045           | 71,0 %           | 12,5 %                |
| HENKILÖSIVUKULUT                      | -305 852          | -223 616          | -365 337          | -247 622          | 117 715           | 67,8 %           | 10,7 %                |
| ELÄKEKULUT                            | -277 518          | -205 691          | -322 312          | -233 181          | 89 131            | 72,3 %           | 13,4 %                |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT                 | -54 545           | -40 362           | -43 025           | -27 965           | 15 061            | 65,0 %           | -30,7 %               |
| HENKILÖSTÖKORVAUKSET                  | 26 211            | 22 437            |                   | 13 523            | 13 523            |                  | -39,7 %               |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>    | <b>-1 629 907</b> | <b>-1 220 128</b> | <b>-1 634 400</b> | <b>-1 260 302</b> | <b>374 098</b>    | <b>77,1 %</b>    | <b>3,3 %</b>          |
| <b>LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT</b>      | <b>-2 196 161</b> | <b>-1 524 589</b> | <b>-2 449 300</b> | <b>-1 724 619</b> | <b>724 681</b>    | <b>70,4 %</b>    | <b>13,1 %</b>         |
| <b>LIIKELIÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>        | <b>-483 304</b>   | <b>-118 358</b>   | <b>39 157</b>     | <b>426 189</b>    | <b>387 032</b>    | <b>1 088,4 %</b> | <b>-460,1 %</b>       |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>       |                   |                   |                   | <b>992</b>        | <b>992</b>        |                  |                       |
| <b>YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUN.ERIÄ</b> | <b>-483 304</b>   | <b>-118 358</b>   | <b>39 157</b>     | <b>427 181</b>    | <b>388 024</b>    | <b>1 091,0 %</b> | <b>-460,9 %</b>       |
| <b>YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA</b>  | <b>-483 304</b>   | <b>-118 358</b>   | <b>39 157</b>     | <b>427 181</b>    | <b>388 024</b>    | <b>1 091,0 %</b> | <b>-460,9 %</b>       |
| <b>POISTOERON LIS (-) TAI VÄH (+)</b> | <b>439 868</b>    | <b>329 901</b>    | <b>439 000</b>    | <b>329 901</b>    | <b>-109 099</b>   | <b>75,1 %</b>    |                       |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>       | <b>-43 436</b>    | <b>211 543</b>    | <b>478 157</b>    | <b>757 082</b>    | <b>278 925</b>    | <b>158,3 %</b>   | <b>257,9 %</b>        |

### Poikkeamat toimintatuotoissa

Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelut liikelaitoksen liikevaihdon toteuma on 74,4 % syyskuun loppuun mennessä. Toimintatulot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

### Poikkeamat toimintakuluissa

Menojen toteuma on 70,1 % jakson ajalla. Toteumajakson kuluista puuttuu veden, sähkön ja lämmityksen osalta noin -100 000 €. Laskutus tapahtuu näillä toimijolla viiveellä, nämä kulut kirjautuvat lokakuun aikana toteumaan. Yksittäisillä tileillä on toteumajakson ajalla ylityksiä muun muassa sähkön kulutuksessa näkyy kylmä alkutalvi kustannuksia nostavana. Muutoin liikelaitoksen kulurakenteen on talousarvion mukaista.

### Käynnissä olevat toimenpiteet

#### Ruokapalvelut

Lasten ja nuorten osallistamista ruokapalveluiden toiminnan kehittämisessä on saatu hyviä kokemuksia parin viime vuoden ajalta. Maisteluraatien vakiinnuttaminen ruokapalveluiden tuotekehitystoimintaan on tuonut uusien ruokien suunnittelusta asiakaslähtoisempää. Uusien tuotteiden elinkaari on pidempi sekä menekki on aiempaa parempaa. Vuosittain pidettävän kouluruokakyselyn rinnalle mietitään palautekanavan kehittämistä kouluruokailuun. Kouluruokadiplomia haetaan kaikkiin kouluihin.

- Kouluruokakysely käynnistettiin maaliskuussa ja sen tuloksia päästään analysoimaan huhtikuun aikana. Tuloksia hyödynnettiin kouluruokailun suunnittelussa. Muutoin tavoitteet eivät ole edenneet.

Ruokahävikkiä pyritään edelleen vähentämään kokonaisvaltaisesti aterian elinkaaren aikana ruokailun suunnittelusta valmiin ruoan tarjoiluun. Ruokatuotannon valmistusprosessissa tarkastellaan

kylmävalmistuksen mahdollisuutta kuumatuotannon ohelle. Tavoitteena on prosessien selkeyttäminen.

- Hävikin mittaaminen otettu käyttöön 1/24 kaikissa ruokapalveluiden kohteissa päivittäin. Seurantatietoja hyödynnettiin ruokalistasuunnittelussa. Mittaamistiedoista johdetaan vuodella 2025 tavoite.

Toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoa laajennetaan vuoden 2024 aikana. Tavoitteena siirtyä järjestelmän kautta tilamaan raaka-aineet toimittajilta. Tavoitteena on tehostaa ostamista, sekä vähentää ruokahävikkiä hankintoja optimoimalla.

- Tilausten suunnittelu ja taustatietojen rakentaminen toiminnanohjausjärjestelmään on aloitettu. Ohjelma pilotoidaan teollisten elintarvikkeiden toimittajan kanssa elo-syyskuussa hankintasopimusten muuttuessa. Pilotointia ollaan käynnistetty, mahdollista kokonaisvaltaista siirtymistä siirretään vuoden 2025 alkuun.

Ruokapalvelujen ja varhaiskasvatuksen kanssa luodaan yhteinen vuosikello tukemaan varhaiskasvatuksen pedagogista ruokakasvatustoimintaa. Tavoitteena on ruokakasvatuksen tiedostaminen, syventäminen ja lasten osallistaminen. Ruokapalveluiden toiminnallisia tavoitteita voi olla esimerkiksi sadonkorjuupakettien toimittaminen eri yksikköihin.

- Varhaiskasvatuksen kanssa sovittu ruokakasvatusta tukeva toiminta vuosikellon muodossa. elokuussa tarjolla sadonkorjuu paketti, marraskuussa joulun tuoksut sekä keväällä 2025 kokataan päiväkodissa pinaattipannukakkua välipalalle.

### **Puhtauspalvelut**

Omistajaohjauksen mukaisesti Linnukan koulun puhtauspalvelut palautetaan omaan tuotantoon vuoden alusta. Henkilöstön rekrytoinnit on käynnistetty vuoden 2023 puolella. Uusia toimia puhtauspalveluille tulee neljä.

- Linnukan koulun puhtauspalvelut palautettu oman tuotantoon tammikuussa 2024. Uusia laitoshuoltajia rekrytoitiin neljä.

Vuoden 2023 aikana otettiin Linnukka-hallissa käyttöön robotti-imuri. Tästä saatujen kokemusten perusteella puhtauspalveluissa arvioidaan robotiikan lisäämistä puhtauspalveluiden tuottamisessa eri kiinteistöissä. Tarkastelun kohteina ovat Krankka areena ja Tupoksen koulu. Robotiikan lisäämisen myötä, eri kohteiden konekannan uudistamista tarkastellaan. Konekannan uusimisen tavoitteena on kehittää ja tehostaa puhtauspalveluiden tuottamista.

- Kokeilujen perusteella robotti-imurin käyttö on vakiintunut kirjastolla sekä Ojanperän koululla. Suunnitelmissa on lisätä robotiikan käyttöönottoa myös muissa koulukohteissa.

Puhtauspalveluiden laatua seurataan säännöllisillä kehitystapaamisilla, näihin osallistetaan tilaaja sekä käyttäjän edustus. Tuotetun puhtauspalvelun laatua seurataan myös palveluntuottajan toimesta muun muassa siivoustyön mitoituksen ylläpitämisellä sekä laitoshuoltajien harvemmin tehtävien määräaikaistöiden kuittaamisella.

- Aloitettu pitämään laatupalavereita asiakkaiden ja käyttäjien kanssa. Siivoustyön mitoituksia on päivitetty asiakkaan käyttötarkoituksen muutoksien vuoksi eri kohteilla.

Peruspesujen suorittamista arvioidaan ostopalvelun ja omantuotannon välillä vuoden 2024 aikana edellisen vuoden kokemuksen perusteella. Mahdollisia ostopalvelun kohteita ovat tekstiililattioiden pesu sekä korkealla sijaitsevat ikkunapinnat.

- Kunnan tilojen vuosittaisten perussiivouksien työ suoritettiin suunnitelman mukaisesti omana työnä kesän aikana. Kirjaston tekstiililattioiden pesu suoritettiin toukokuussa ostopalveluna.
- Puhdistuspalveluihin hankittiin oman palvelutuotannon kehittämiseksi tekstiililattioiden pesuun tekstiililattiapesuri sekä korkealla sijaitsevien ikkunoiden pesuun soveltuva ikkunanpesulaite. Ikkunapesulaitteistoon hankittu myöskin julkisivuharja, mikä mahdollistaa laitteen hyödyntämistä myös kiinteistöhuollon puolella.
- Syksyllä tarkastellaan kemikaalitonta siivousta lukiolla.

### **Kiinteistöpalvelut**

Kiinteistöt on jaettu niin, että jokaisella kiinteistöhoitajalla on nimetyt kiinteistöt vastuullaan hoidettavana. Kiinteistöt pyritään hoitamaan määräysten mukaisesti niin hyvin, että ns. hälytystehtäviä tulisi mahdollisimman vähän. Hyvä ja ennakoiva kiinteistöhoito jatkaa rakennusten elinkaarta sekä vähentää sisäilmaongelmia.

- Toimintaa on jatkettu sekä toimintamallit ovat pääosin vakiintuneet. Kiinteistöhuollon kehitystä jatketaan edelleen, jotta toiminta olisi mahdollisimman sujuvaa ja ennakoivaa.

Kiinteistöjen huoltokirjan käyttöä tehostetaan. Huoltokirjaa on päivitetty siten, että huoltokirjasta löytyy kaikki tarvittavat ja säännöllistä huoltoa tarvitsevat asiat merkittynä. Kaikki kiinteistönhoidon ylläpitotehtävät sekä säännölliset huollot kirjataan huoltokirjaan. Asiakkaita ohjataan tekemään palvelupyynnöt huoltokirjan kautta. Asiakkaiden huoltopyynnön tekemisen helpottamiseksi pyritään lisäämään QR-koodin käyttöönotto kaikkiin kiinteistöihin.

- Huoltokirjan täyttöä on jatkettu ja sitä on muokattu alkuvuoden aikana jokaiseen kiinteistöön sopivaksi. Huoltokirjaan on myös tehty päivityksiä liittyen kiinteistöjen ylläpidollisiin tehtäviin. Kaikkiin kiinteistöihin on otettu käyttöön QR-koodit palvelupyynnöjä varten.

Palvelupyyntöihin pyritään reagoimaan tehokkaammin ja niiden toteutumista seurataan. Kiinteistöjen tarkastuskierrokset ajoitetaan kevääseen. Tarkastuskierroksilla käydään läpi kiinteistöjen kunto, sekä mahdolliset korjaustarpeet. Kierroksille osallistetaan kohteen käyttäjä, kiinteistöhoitaja ja kiinteistöpäällikkö. Tarkastuskierrokset ajoitetaan kevääseen.

- Palvelupyyntöihin on pyritty reagoimaan nopeammin alkuvuoden aikana. Kiinteistöjen tarkastuskierrokset on pääosin pidetty. Tarkastuskierroksilla havaitut asiat ovat pääosin huomioitu kesän ajan huolloissa ja töissä.

Energiankulutukseen kiinnitetään huomiota rakennusautomaatiojärjestelmien kautta. Kiinteistöjen sisälämpötilaa, ilmastointia ja energiankulutusta seurataan sekä tehdään tarvittavat muutokset, jotta energiansäästöä voidaan optimoida. Etenkin valaistuksen nykyaikaistamiseen kiinnitetään huo-

miota, ja vanhoja energiaa syöviä valaisimia ja loisteputkia vaihdetaan LED -tekniikalla varustettuihin valaisimiin ja loisteputkiin.

- Alkuvuoden aikana on rakennusautomaatiojärjestelmiä säädetty siten, että energiankulutusta on voitu jonkin verran pienentää kuitenkin vaarantamatta rakennuksien sisäilmaolosuhteita. Työtä jatketaan edelleen ja etenkin sisäilmalämpötiloja tarkastellaan lämmityskauden alkaessa.

Säännöllisesti tehtäviä ilmanvaihtokanavien puhdistuksia ja säätöitä ajoitetaan vuodelle 2024. Merkittävimpiä puhdistus- ja säätökohteita ovat mm. Tupoksen yhtenäiskoulu, Liminganlahden koulu, Aapin päiväkoti sekä Tupoksen nuorisotalo, joihin työt ajoittuvat vuodelle 2024.

- Puhdistus- ja säätötyöt ovat suoritettu suunnitelluille kohteille kesän aikana. Lisäksi Linnukka-hallin kanavistot ovat puhdistettu ja säädetty syyskuussa.

Ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelut liikelaitos rekrytoi kaksi kiinteistönhoitaja/virastomestarin -nimikkeellä olevaa työntekijää vuonna 2023. Perinteisen kiinteistönhoidon lisäksi virastomestarin työtehtäviin kuuluu mm. Heikki Sarvela -salin sekä Lakeustalon kokoustilojen AV-laitteiden ylläpitotehtävät. Virastomestari palvelujen tehtävien selkeyttäminen ja vakiinnuttaminen vuoden 2024 aikana.

- Alkuvuoden aikana virastomestaripalvelua on kehitetty ja optimoitu yhteistyössä omistaja-asiakkaan kanssa tarpeiden mukaisesti. Toimintaa jatketaan edelleen omistaja-asiakkaan kanssa.