



MÄNTTÄ-VILPPULA | **TAIDEKAUPUNKI**

Osavuositarkastus
30.6.2023

Sisällys

| | |
|--|----|
| Johdanto | 2 |
| Talouden odotukset ja ennuste | 2 |
| Mänttä-Vilppulan toimintaympäristön kehitys..... | 3 |
| Tuloslaskelman vertailu ja tulosennuste..... | 5 |
| Palvelualojen osavuosikatsaukset | 6 |
| Konsernipalvelut..... | 6 |
| Sivistys- ja kulttuurilautakunta | 11 |
| Kaupunkikehityslautakunta | 19 |
| Konserniyhtiöt | 25 |



Johdanto

Osavuositarkastuksen tehtävänä on arvioida toiminnan tuloksellisuutta, tavoitteiden toteutumista ja talouden toteutumista. Osavuositarkastus tehdään neljännesvuosittain maaliskuun, kesäkuun, syyskuun lopun tilanteiden mukaan. Viimeinen neljännes arvioidaan tilinpäätöksen yhteydessä. Osavuositarkastuksessa on kuvattu lyhyesti yleistä taloudellista asemaa ja ennusteita ja kaupungin talousarvion toteutumista. Palvelualueet ovat arvioineet omien valtuuston nähdyn sitovien tavoitteiden toteutumista, kehitysnäkymiään loppuvuodelle ja talousarvionsa kestävyyttä. Keskusvaalilautakunnan toimintaa ei osavuositarkastuksessa ole käsitelty, koska vaalit toteutuivat vasta huhtikuussa ja samoin lautakunnan tuloksen muodostuminen. Osavuositarkastus esittää myös tarkastuksen niiden tytäryhtiöiden tilanteeseen, joille on asetettu tavoitteita talousarviossa. Tässä osavuositarkastuksessa on puolen vuoden toiminnan tarkastus talousarvion tavoitteista ja määrärahojen riittävyydestä.

Talouden odotukset ja ennuste

Suomen Pankki ennusti kesäkuussa, että Suomen talouskasvu pysyy tänä ja ensi vuonna nollassa tuntumassa. Korokojen nousu ja kasvaneet kustannukset leikkaavat yritysten investointeja, vientimarkkinat ja vienti kasvavat niukasti.

Suomen Pankki on julkaissut ennusteensa vuosille 2023–2025. Suomen talous supistuu tänä vuonna 0,4 prosenttia, koska hintojen nousu, kiristynyt rahapolitiikka ja heikko vientikysyntä viivyttävät kasvun käynnistymistä. Inflaatio hidastuu kuluvan vuoden aikana, mikä parantaa kotitalouksien ostovoimaa jo nyt. Tämän seurauksena kasvu kääntyy 0,9 prosenttiin vuonna 2024. Korokojen nousu vaimentaa sekä investointien että yksityisen kulutuksen kasvua myös lähivuosina. Vuonna 2025 talouskasvu vahvistuu 1,5 prosenttiin.

Energian hintojen lasku hidastaa inflaatiota selvästi jo tänä vuonna. Rahapolitiikan kiristäminen alkaa vähitellen purra, ja Suomen inflaatio vaimenee ensi vuonna 1,3 prosenttiin. Kulutustavaroiden ja palveluiden hintakehitystä mittaava pohjainflaatio hidastuu kuitenkin viiveellä, kun palkankorotukset ja vuokrien nousu ylläpitävät palveluiden inflaatiota. Palkansaajien ansioiden kehitys on tulevina vuosina reipasta, ja reaaliensiot kasvavat. Taistelu inflaatiota vastaan ei ole vielä ohi, joten kotitalouksien ja yritysten lainakorot pysyvät toistaiseksi korkeampina kuin mihin viime vuosien aikana ehdittiin tottua.

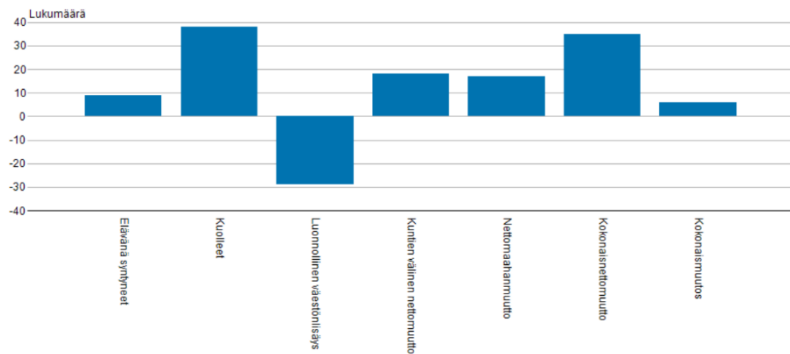
Kotitalouksien kulutuksen odotettiin kesäkuussa toipuvan vuoden 2023 aikana kasvuun, kun ostovoima ja reaalitytulot alkavat elpyä. Korkomenot vievät kuitenkin entistä suuremman osan sellaisten kotitalouksien tuloista, joilla on velkaa.

Kun korot ovat nousseet ja talousnäköymät olleet epävarmoja, ovat yritykset olleet tänä vuonna varovaisia investointiensä kanssa. Varsinkin uusia asuntoja rakennetaan aikaisempaa selvästi vähemmän. Vihreän siirtymän hankkeita on kuitenkin runsaasti suunnitteilla.



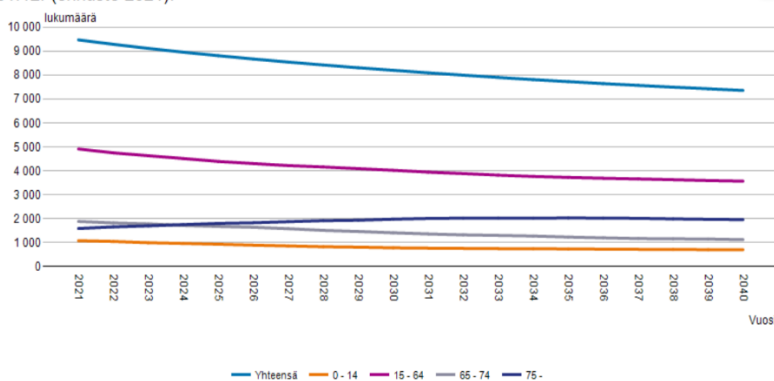
Mänttä-Vilppulan toimintaympäristön kehitys

Väestönmuutosten ennakkotiedot muuttujina Tiedot. Mänttä-Vilppula, 2023Q2*



Asukasluku oli kesäkuun lopussa ennakkollisen tilaston mukaan 9 355 henkilöä. Vuoden lopussa asukkaita oli ennakkotilaston mukaan 9 360, joten väkiluku on laskenut 5 henkilöllä. Väkiluku kasvoi maaliskuun lopusta kuudella henkilöllä. Kuvaaja kuvaa toisen vuosineljänneksen aikaista muutosta.

Väestöennuste 2021: Väestö 31.12. muuttujina Ikä ja Vuosi. Mänttä-Vilppula, Yhteensä, Väestö 31.12. (ennuste 2021).



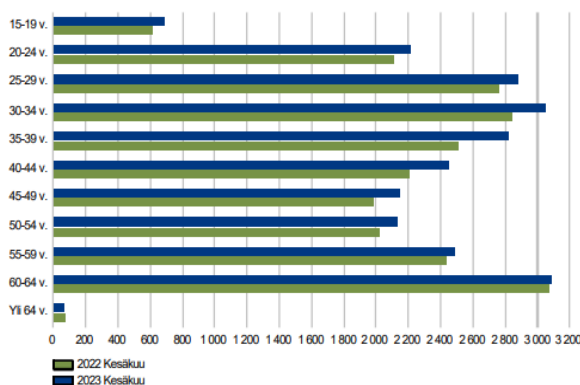
Oheinen kuvaaja ennustaa väestön muutosta vuosien 2021–2040 aikavälillä. Eniten ennustetaan muuttuvat 15-64 vuotiaiden työikäisten määrä, kun taas alle 14-vuotiaiden määrässä ei kuvaajalla ole niin suuria muutoksia. Yli 75-vuotiaiden osuus on ainoa mikä kasvaa.

Lähde: Tilastokeskus,

Ukrainasta viime vuonna paenneet ovat voineet hakea kotikuntaa vuonna 2023, kun he ovat oleskelleet Suomessa vuoden. Heistä noin kaiken kaikkiaan 13 000:lla riittävä asumisaika tuli täyteen maaliskuun lopussa. Kotikunnan saatuaan Ukrainasta paenneet siirtyvät vastaanottopalveluista kuntien ja hyvinvointialueiden palveluiden asiakkaisiksi. Näin he pääsevät tiiviimmin osaksi suomalaista yhteiskuntaa. Mänttä-Vilppulan asukasluvun kehitykseen kotikuntaa hakeneilla ei juuri ole merkitystä.

Kotikunnan saaneilla ukrainalaisilla on samat oikeudet, palvelut ja velvollisuudet kuin Suomessa vakituisesti asuvilla. Palveluiden järjestäminen on kuntien ja hyvinvointialueiden vastuulla.

TYÖTTÖMÄT TYÖNHAKIJAT IKÄRYHMÄN MUKAAN
Pirkanmaa

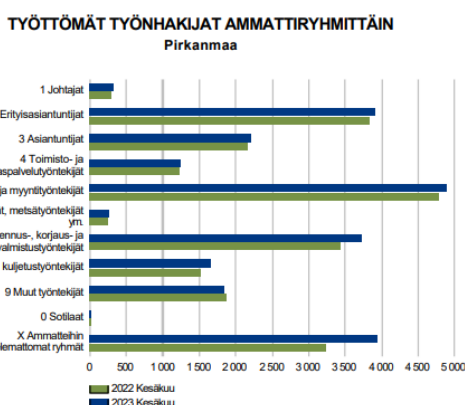


Pirkanmaalla työttömien työnhakijoiden määrä oli vuoden 2023 kesäkuussa 24 003 henkilöä. Toukokuusta 2023 nousua tuli 3220 henkilöä. Lomautettujen määrä oli 1 414 henkilöä, kasvua vuositason tasolla 433 henkilöä. Koko maan osalta luvut olivat



seuraavat; työttömien työnhakijoiden määrä 264 731 henkilöä, joista lomautettujen osuus 15 779 henkilöä. Työttömien ja lomautettujen määrä nousi koko maassa vuositasolla 4 942 henkilöllä, eli 1,9 prosenttia.

Pirkanmaan työttömyysaste oli Etelä-Pohjanmaan 6,4 %, Pohjanmaan 6,9 %, Kainuun 8,8 %, Satakunnan 9,3 % sekä Varsinais-Suomen 9,4 % jälkeen kuudennella sijalla olleen 9,5 %. Koko maan keskimääräinen työttömyysaste oli 10 %. Muutoksia saattaa selittää osaltaan kesäkuun opiskelijavirrat TE -hallinnon asiakaskuntaan.



Mänttä-Vilppulan työttömyysaste oli kesäkuussa 9%. Työttömiä työnhakijoita oli 342 henkilöä, kun toukokuussa työttömiä työnhakijoita oli 298 ja vuosi sitten 315 henkilöä. Avoimia työpaikkoja Mänttä-Vilppulassa kesäkuussa oli puolestaan 61 kappaletta. Määrä oli pudonnut vuoden takaisesta 25:llä. Kohtaanto-ongelma avoimien työpaikkojen ja työttömän työvoiman välillä jatkuu edelleen.

Mänttä-Vilppula on ollut mukana työllisyyden kuntakokeilussa vuodesta 2021 alkaen tuottaen työllisyyspalveluita Mänttä-Vilppulan ja Juupajoen kunnille. Työllisyyspalveluiden toimintaa on kuvattu palvelualueiden raporttien yhteydessä.

Talousarvio on toteutunut ennakoitua huomattavasti parempana edelleen toisen kvartaalin aikana. Hyvän toteutuman mahdollistaa edelleen ennakoitua paremmat verotulot. Talousarvion toimintatuotot ovat toteutuneet 52,12 %:sesti ja toimintakulut 50,72%:sesti. Toimintakuluissa toteutuma vastaa talousarvion todellista toteutumaa, toimintatuotoissa ennakoitua päästävän budjetoitua parempaan lopputulokseen kokonaisuutena.

Verotuloja oli kesäkuun loppuun mennessä kertynyt 14.717.842,73 euroa ja toteutuma oli 59,47% talousarvion budjetoituista verotuloista. Verotuloissa näkyy erityisesti tammikuun jäännösverot edelliseltä vuodelta. Alla oleva kuvaaja kuvaa verotulolajien kuukausittaista kehitystä.

| Verolaji | tammi | helmi | maalis | huhti | touko | kesä | muutos |
|-----------------------------|-------|-------|--------|-------|-------|------|--------|
| Kunnan tulovero | 3959 | 2042 | 1542 | 1606 | 1681 | 1526 | |
| Kiinteistövero | 70 | 103 | 22 | 15 | 13 | 17 | |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 472 | 721 | 257 | 237 | 235 | 199 | |

Talousarviossa hyödynnetään Kuntaliiton veroennustekehikkoa verotuloja arvioitaessa. Verotuloennuste on Kuntaliiton kehikon mukaan parantunut jopa 4% vuodelle 2023, mutta ennusteessa on vielä epävarmuustekijöitä.



Tuloslaskelman vertailu ja tulosennuste

Tarkasteltaessa koko kaupungin talousarvion toteutumaa tammi-kesäkuun ajalta ja huomioitaessa tiedossa olevat muutokset talousarvioon on vuoden lopun tulosennuste 734 000 euroa ylijäämäinen ja parantunut ensimmäisestä kvartaalista. Ennusteen riskinä on ennakoitua suurempi korkokulujen nousu. Korotuksia on tullut mm. veden ja kaukolämmön hintoihin. Lisäksi valmistavaan opetukseen oli varauduttu vain kevätlukukauden osalta ja syyslukukauden osalta joudutaan tekemään budjettimuutos. Investoinnit eivät ole toteutuneet vielä ensimmäisen puolivuotiskauden aikana, joten myös poistovaikutukset painottuvat loppuvuoteen. Hankkeista hangaarin rakentamisessa on riskinä, ettei hanke valmistu määräajassa, jolloin omarahoitusosuus kasvaa merkittävästi ja vaikuttaa tulokseen ja kassan riittävyyteen.

Talousarvion toteutuminen näyttää kuitenkin positiiviselta edellisen vaikean kahden vuoden jälkeen. Kassavarat ovat pääsääntöisesti tarkastelujaksolla riittäneet, eikä tilapäisluottoihin ole jouduttu turvautumaan samalla tavoin kuin edellisenä vuonna. Mikäli talouskehitys jatkuu samanlaisena, kaupunki pystyy täyttämään lakisääteisen talouden tasapainotusveloitteensa.

| | TA 2023 | Toteutuma 2023 01-06 | Tot. % | Tulosennuste 12/2023 |
|----------------------------------|------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
| TULOSLASKELMA | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 5.277.310 | 2.750.594,23 | 52,12 | 5 277 310 |
| TOIMINTAKULUT | 27.146.900 | 13.768.936,81 | 50,72 | -27 592 357 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | 21.869.590 | 11.018.342,58 | 50,38 | -22 315 047 |
| Verotulot | 24.750.000 | 14.717.842,73 | 59,47 | 25 600 000 |
| Valtionosuudet | 548.368 | 276.954,00 | 50,51 | 548 360 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -357.000 | -70.705,65 | 19,81 | -420 000 |
| VUOSIKATE | 3.071.778 | 3.905.748,50 | 127,15 | 3 413 313 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2.678.620 | -1.284.610,83 | 47,96 | -2 678 620 |
| TILIKAUDEN TULOS | 393.158 | 2.621.137,67 | 666,69 | 734 693 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | 393.158 | 2.621.137,67 | 666,69 | 734 693 |
| <i>Korjaavat ennakoivat erät</i> | | | | |
| <i>Valmistava opetus</i> | <i>-96 000</i> | | | |
| <i>Palkan korotukset vrt. ta</i> | <i>-154 000</i> | | | |
| <i>Kasvaneet korkokulut</i> | <i>-63 000</i> | | | |



Palvelualojen osavuosisikatsaukset

Konsernipalvelut

| KONSERNIPALVELUT | TP | TP | TA | Toteutuma |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 1-6/2023 |
| <i>ulkoiset toimintaluvut (sit.)</i> | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | |
| <i>Myyntituotot</i> | 262 431,60 | 220 451,00 | 194 980,00 | 80 752,87 |
| <i>Tuet ja avustukset</i> | 550 665,55 | 571 539,35 | 242 680,00 | 42 768,75 |
| <i>Muut toimintatuotot</i> | 19 158,35 | 171 627,46 | 14 710,00 | 10 579,38 |
| TOIMINTATUOTOT | 832 255,50 | 963 617,81 | 452 370,00 | 134 101,00 |
| TOIMINTAKULUT | | | | |
| <i>Henkilöstökulut</i> | -2 181 999,96 | -1 963 020,42 | -1 832 980 | -854 755,42 |
| <i>Palvelujen ostot</i> | -1 425 543,91 | -1 314 348,12 | -1 286 110 | -611 889,75 |
| <i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i> | -119 012,94 | -58 090,53 | -54 800 | -14 097,10 |
| <i>Avustukset</i> | -1 042 111,45 | -890 743,46 | -714 000,00 | -359 533,00 |
| <i>Muut toimintakulut</i> | -249 453,80 | -169 681,37 | -209 530,00 | -51 751,86 |
| TOIMINTAKULUT | -5 018 125,06 | -4 395 883,90 | -4 097 420,00 | -1.943 584,18 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -4 185 869,56 | -3 432 266,09 | -3 645 050,00 | -1.809 483,18 |
| <i>Rahoitustuotot ja -kulut</i> | -19,72 | 391 434,70 | | 6 753,52 |
| VUOSIKATE | -4 185 889,28 | -3 040 831,39 | - 3 645 050,00 | -1 802 729,66 |
| <i>Poistot ja arvonalentumiset</i> | | | | |
| <i>Suunnitelman mukaiset poistot</i> | -48 948,05 | -40 312,46 | -30 500,00 | -16 037,10 |
| <i>Arvonalentumiset</i> | -49 344,31 | -3 600,00 | | -10 303,58 |
| <i>Poistot ja arvonalentumiset</i> | -98 292,36 | -43 912,46 | -30 500,00 | -26 340,68 |
| *TILIKAUDEN TULOS | -4 284 181,64 | -3 084 743,85 | -3 675 550,00 | -1.829.070,34 |
| Sisäiset toimintatulot/menot | -134 590,00 | -59.758,02 | -92 570,00 | -75.031,01 |

| HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN (henkilötyövuosittain) | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| Kaupunginhallitus | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | 01-06/2023 |
| Konsernipalvelut | | | | |
| <i>Yleishallinto- Hr- ja viestintäpalvelut</i> | 7,5 | 7,2 | 9,2 | 8,2 |
| <i>Työllisyyspalvelut</i> | 10,85 | 11,85 | 6,0 | 6,85 |
| <i>Määräaikaiset</i> | n.12 | n.9 | 9,0 | n.5 |
| <i>Sisäiset tukipalvelut</i> | 10 | 10 | 10 | 9,5 |
| <i>Määräaikaiset</i> | 5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| Konsernipalvelut yhteensä | 45,35 | 38,55 | 34,7 | 30,05 |

*Tiedot eivät ole täysin vertailukelpoiset, koska organisaatiouudistuksen myötä työllisyyspalvelut on yhdistelty konsernipalveluihin myös Tp2021 ja 2022 luvuissa vertailtavuuden vuoksi. Yhdistelyssä ei ole otettu huomioon hyvinvointialueen aiheuttamia muutoksia. 0,85 htv jäi



siirtymättä viime hetkellä hyvinvointialueelle. Lisäksi lukujen vertailtavuuden osalta on otettava huomioon henkilöstöhallinnon järjestelmämuutoksen aiheuttama mahdollinen virhemarginaali vuosien 2021 ja 2022 osalta. Työllisyyspalveluiden henkilöstössä vakinaisen henkilöstön osuus oli vuonna 2022 11,85 vain osan vuotta, kun toisen nuorten yksilövalmentajan tehtävä jätettiin täyttämättä 9.10.22 lukien. Määräaikaiset työntekijät ovat olleet lähinnä palkkatuella palkattuja henkilöitä, joiden työsuhteet pääsääntöisesti ovat kestäneet alle vuoden. Siksi tarkka htv-määrä puuttuu. Henkilöstön määrän laskussa näkyy siirtyminen hyvinvointialueelle. Myös palkkatuella oli palkattu ohjaajia. Palkkatukityöntekijöiden määrä tulee jatkossa nousemaan alkuvuoden tilanteesta.

Luvuista puuttuvat ennakoäänestyksen toimitsijoina olleiden henkilötyövuodet.

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite suunnitelma-vuonna | Mittari/indikaattori | Lähtötaso/tavoitetaso | Toteutuminen 01-06/2023 | |
|---|---|---|--|---|--|
| Taloudellisesti tasapainoinen seutukaupunki: | | | | | |
| Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla | Mänttä-Vilppulan työttömyysaste on koko maan keskiarvoa matalampana ja tavoittaa Pirkanmaan keskiarvoa. | Työttömyysaste Mänttä-Vilppulassa/Pirkanmaalla /valtakunnallisesti. | Lähtötaso 10/2022: 8,4 % / 7,8 % / 8,8 % | 1-6/2023: 8,9 % / 8,7 % / 9,6 % (ajanjakson ka) | |
| | Työllisyyden kuntakokeilun palvelu koetaan mielekkäänä ja kunnan ekosysteemi tukee työllisyyttä. | Asiakaskokemuksekselyn NPS (Net promoter score eli "tyytyväisyysmittari") | NPS yli 50 | NPS 62 | |
| | Seuraamme työttömyysasteen ja työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitystä sekä arvioimme kuntakokeilun vaikutusta niihin. | -Työmarkkinatuen kuntaosuuden määrä | Lähtötaso: Työmarkkinatuen kuntaosuus 2022/2023 | Kuntaosuuden määrä pysytellyt korkealla tasolla. | |
| | | -Aktiivointiaste | Tavoitetaso:80 % | 49 % | |
| Palveluiden ja investointien kehittämisen kestäväällä tavalla | Sopimushallinnan kehittämisen ja hankintojen ohjaamisen kautta saadaan kustannussäästöjä | Sopimushallinta käytössä: kyllä/ei | Lähtötaso: ei käytössä | Sopimushallinta ei käytössä | |
| | Digitalisoimme arkityötämme niiden resurssien puitteissa missä se on mahdollista ja tarkoituksen mukaista | Manuaalisten tehtävien digitalisointi, yli 50 % digitalisoituja tehtäviä | Lähtötaso: nolla | Digitalisoitaviksi prosesseiksi on arvioitu; allekirjoitukset, ostolaskuprosessi, myyntilaskut, kirjanpito, lainojen hallinta, työsuhteen aloituksen prosessit. Selvitykset kaikista osioista ovat käynnissä ja lainojen osalta digitalisointi on saavutettu. | |
| Uudistuvan kaupunkikonsernin mukainen toimintaympäristö | Hyvinvointialueen kanssa tehtävän edunvalvonnan ja yhteistyön toimintatapojen luominen ja yhteistyön ja edunvalvonnan rakentaminen hyvinvointialueen kanssa | Laadullinen itsearviointi hyvinvointityöstä | Toimintamalli on uusi, tähän ei ole vertailuarvoa Tavoitetaso: Kumppanuussopimus toteutuu sovitusti | Laadullinen itsearviointi toteutetaan puolivuositain, hyvinvointikoordinaattori aloittanut työnsä maaliskuussa. Yhteistyö on toteutunut vaihtelevasti ensimmäisen puolivuotiskauden aikana. | |
| Yhtenäinen ja yhteisöllinen Taidekaupunki: | | | | | |
| Yksi yhtenäinen kaupunki taajamien ja | Kehitämme uusia osallistumisen muotoja yhdessä kaupunkilaisten | Osallisuutta mitataan: -osallisuusohjelman toimenpiteiden | Ei lähtötasoa, osallisuusohjelma ei ole ollut käytössä | Osallisuusohjelma on käytössä, osallisuusohjelman | |



| | | | | | |
|--|--|--|---|---|--|
| kaupunginosien perustana | kanssa ja kokeilemme niitä erilaisissa toimintaympäristöissä. Toimenpiteet kuvataan ja aikataulutetaan osallisuusohjelmassa. | määrällä/osallistujien määrällä | Tavoitetaso: osallisuusohjelman toimenpiteitä on otettu käyttöön 1 kpl | tulokset on raportoitu ajalla 1.1.-30.6.2023 | |
| Vahva Taidekaupunki-brändi | Viestimme selkeästi ja ajankohtaisesti ja vastaamme kaupunkilaisten tiedontarpeeseen | Kaupungin näkyvyys mediassa | Lähtötasoa ei ole, näkyvyyttä ei ole mitattu. Tavoitetaso: Positiivisen viestinnän osuus on suurempi kuin negatiivisen viestinnän osuus | Mitataan kerran vuodessa | |
| | Otamme viestintäsuunnitelman käyttöön | Uusi viestintäsuunnitelma käytössä kyllä/ei | Lähtötaso: Viestintäsuunnitelma ei ole käytössä | Viestintäsuunnitelma on käytössä | |
| | Uudistamme kaupungin kotisivut | Toimivat kotisivut käytössä 2023 (kyllä/ei) | Tavoitetaso: uudet kotisivut käytössä vuonna 2023 | Kotisivujen suunnittelu on aloitettu ja kilpailutusmateriaalia on työstetty yhteistyössä toimialojen kanssa. | |
| Turvallisuus on osa arkea | Tietosuojakoulutusta annetaan kaikille työntekijöille, jotka ovat käsittelevät asioita, joissa on yksityisyydensuoja | Tietosuojakoulutuksen-tutkinnon läpäisseiden määrä | Tavoitetaso: 100 % | Henkilöstöä on ohjeistettu GDPR- koulutuksesta ja esihenkilöiden vahvistuksen mukaan kaikki työssään henkilötietoja käsittelevät ovat suorittaneet koulutuksen. | |
| | Toteutamme tietosuojaohjeistusta kaikessa toiminnassamme | Tietosuojailmoitusten määrä | Tavoitetaso: alle 5kpl | 1 kpl ilmoituksia Q1 kaudella, Ei ilmoituksia Q2 kaudella | |
| Kaupungin eri toimijoiden, sidosryhmien ja kumppaneiden välinen tiivis yhteistyö kaupunkilaisten hyvän elämän mahdollistajana | Toteutamme hyvinvointisuunnitelmaa | Hyvinvointikertomuksen data | Tavoitetaso: 100 % toteutumisaste | Arvioidaan kerran vuodessa | |
| Elinvoimainen ja osaava koulutuskaupunki: | | | | | |
| Kaupunki – vetovoimainen työnantaja | Tärkein voimavaramme on strategisesti hyvin johdettu, osaava ja motivoitunut henkilöstömme. | Luottamus johtoon; henkilöstön vaihtuvuusprosentti | Alle 12 % | Henkilöstönvaihtuvuusprosentti (IRP) oli 2,4 % | |
| | Edistämme henkilöstötuottavuutta johtamista, esihenkilötyötä ja työn organisointia kehittämällä sekä työhyvinvointiin panostamalla | Osaamisen kehittäminen; koulutuspäivienmäärä | Vähintään 3/henkilö | Koulutuspäiviä on toteutunut kesäkuun loppuun mennessä 0,86 kpl/henkilö | |
| | Selkeytämme henkilöstöjohtamisen tavoitteita ja sujuvoitamme esihenkilöstön työtä laadukkaasti johtamisen | Sairaspoissaoloprosentti, % | Alle 7 % | Sairaspoissaoloprosentti 1.-6./23 oli 6,4 % | |



| | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|
| | turvaamiseksi sekä tuemme henkilöstön työkykyä ja hyvinvointia. | | | | |
| | | Kehityskeskustelut, toteutumisosuus | 100 % | Kehityskeskustelut käydään vuoden aikana kunkin työyksikön työrhythmiin sopivina ajankohtina | |
| | | Työhyvinvointi-kyselyn tulokset | Tavoitetaso: hyvä | Kysely toteutetaan syksyllä 2023 | |
| | Rakennamme vetovoimaista työnantajakuva johtamalla toimintoja strategian vision, arvojen ja tavoitteiden mukaisesti. | Vetovoimainen työnantajakuva ja tehokas rekrytointiprosessi; | | | |
| | | Hakijoiden määrä/tehtävä | Vähintään 5 kpl | 13,1 hakijaa/rekrytointi 3,4 hakijaa /työpaikka | |
| | | Uusinta rekrytointien määrä | Alle 5 kpl | 3 uusintarekrytointia | |
| Yritysmuutoksen ajattelu: | | | | | |
| Yrityspalveluiden kehittäminen ja elinvoiman ja hyvinvoinnin veturina | Konserni- ja omistajaohjaus toteutuu suunnitellusti: Päivitämme konserni- ja omistajaohjauksen sopimukset ja toimenpiteet ja tytäryhtiöiden tehtävät ja tavoitteet on käyty läpi | Palvelusopimukset tytäryhtiöiden kanssa (kyllä/ei) | Tavoitetaso: sopimukset kaikkien kanssa tehty | Sopimuksien tarkistaminen on aloitettu. Tarkastuslautakunnan raportti sopimusten tarkastelusta on valmistunut ja lähes kaikkien yhtiöiden osalta on päivitettävää sopimusten osalta. | |
| | Kehitämme monialaista yritys- ja sidosryhmäyhteistyötä; Elinvoimajaoston toiminnan aloittaminen ja vakiinnuttaminen | Kysely jäsenille toiminnan vaikuttavuudesta | Tavoitetaso: Positiivinen vaikuttavuus | Elinvoimajaosto on aloittanut toimintansa kaupunkikehityslautakunnan alaisuudessa huhtikuussa. Kysely toteutetaan koko kauden osalta. | |
| | Kuulemme yrittäjiä niiden toimintaan vaikuttavassa päätöksenteossa ja huomioimme yritysten tarpeet; Ennakkovaikutusten arvioinnin käyttöönotto | Yritysvaikutusarvioiden määrä | 4 kpl | 1 kpl | |

Konsernipalveluiden ulkoinen toteutuma on toteutunut 49,76%:sesti ja osoittaa konsernipalveluiden osalta talousarviossa pysymistä. Yleishallinto- ja hr-palveluiden toteutuma oli 52,92%, työllisyyspalveluiden 44,14% ja sisäisten tukipalveluiden 48,10%. Yleishallinto- ja hr-palveluiden toteutumaa nostaa mm. Asiointipisteen kevät kauteen painottuvat kustannukset, sekä tulojen toteutumisjaksotus mm. Työterveyshuollon kustannusten korvausten osalta. Kaiken kaikkiaan tulos on konsernipalveluiden osalta tasapainossa toisen vuosineljänneksen jälkeen.

Yleis- ja henkilöstöhallinto:

Uusi organisaatorakenne ja hallintosääntö tulivat voimaan vuoden 2023 alusta. Peruspalvelulautakunnan toiminta päättyi hyvinvointialueen työnsä. Lisäksi kulttuuri- ja hyvinvointilautakunnan tehtävät yhdistettiin sivistyslautakunnan tehtäviin työllisyyspalveluita lukuun ottamatta, jotka siirtyivät yleishallinnon organisaatioon. Vaikuttamistoimielinten hallinnointi siirtyi myös yleishallintoon hyvinvointityön tehtäväksi. Organisaatiomuutos vaikutti myös henkilöstöorganisaatioon vastaavilla tavoilla.

Toisella kvartaalilla hyvinvointialueen valmistelun jälkitoimet ovat jatkuneet. Hyvinvointialueen



kanssa on otettu käyttöön erilaisia yhteistyömalleja.

Eduskuntavaalit järjestettiin 2.4.2023. Kaupungissa oli 8289 äänioikeutettua, joista 5324 kävi äänestämässä äänestysprosentin ollessa 67,3 %. Ensimmäistä kertaa äänestyspaikkoja oli 4 kpl Savosenmäen koulun vapauduttua äänestyskäytöstä.

Asiointipisteen siirron toteutus kaupungintalolle aloitettiin varustamalla tiloja toimintoja tukevaksi. Tiedotus tulevasta siirrosta aloitettiin ja ensimmäisiä tarvikesiirtoja tehtiin.

1.6.2023 astuivat voimaan kunta-alan sopimukseen perustuvat palkankorotukset. Korotukset olivat poikkeuksellisen suuria eli yleiskorotus 2,2% palkkasummasta, paikallinen järjestelyerä 0,7% ja paikallinen kehittämisohjelmaerä 1,2 % palkkasummasta. Lisäksi 30.6.2023 maksettiin kertaerä. Järjestelyvaraneuvotteluja työntekijäjärjestöjen kanssa käytiin kahden kuukauden ajan.

Kaupunginhallitus teki päätöksiä mm. Elinvoimaohjelman laatimisesta, Mäntän tehtaan osayleiskaavasta ja TE-palvelut 2024 –uudistuksen valmistelusta Pirkanmaalla. Valtuusto jätti viisi valtuustoaloitetta.

Hyvinvointityössä on kehitetty yhteistyökumppaneiden kanssa erilaisia toimintatapoja korvaamaan ikääntyneiden kuntouttavaa päivätoimintaa ja ennalta ehkäisevä työ on käynnistynyt.

Työllisyyspalvelut:

Työllisyyspalveluiden henkilöstössä ja palveluissa suurin muutos oli hyvinvointialueelle siirtynyt henkilöstö ja työpajat. Työllisyyspalveluiden vastuualueella kotoutumispalveluihin saatiin 0,5 htv vahvistusta, kun kokoaikainen hyvinvointikoordinaattori aloitti yleisjohdon alaisuudessa.

Hyvinvointialueen yhteistyö työllisyyspalveluiden kanssa on vielä muotoutumassa. Pirkanmaan alueella ei ole vielä voitu allekirjoittaa TYP-sopimuksia (työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu), sillä hyvinvointialue ei ole voinut osoittaa työhön resursseja. Hyvinvointialueen organisoitumisen hitaudella on ollut vaikutus myös työmarkkinatuen kuntaosuuksien nousuun, sillä Pirhan vastaaminen asiakkaiden palvelutarpeisiin ei ole vielä sujuvaa. Työmarkkinatuen kuntaosuuden nousun taustalla on myös työttömyysetuuksiin tulleet korotukset, nousua n.30 € /etuuden saaja 4 viikon jaksolla. Lisäksi lapsikorotuksiin on tehty vuodelle 2023 indeksikorotus 4,2 % sekä ylimääräinen 20 % korotus.

Aktivoinnin tavoitetasoksi on asetettu 80 %. Mänttä-Vilppulassa se oli tarkastelujaksolla kuntakokeilun osalta 49 %, mikä on selvästi yli Pirkanmaan kuntakokeilun keskiarvon. Työllisyyspalveluiden ensisijainen tavoite on ohjata asiakkaat töihin ja koulutukseen, joten 100 % aktivointiaste ei ole realistinen.

Mänttä-Vilppula oli mukana Pirkanmaan kuntien TE24-uudistuksen valmistelussa ja teki tiivistä yhteistyötä muiden ns. remu-kuntien kanssa.

Talouden toteuma on työllisyyspalveluiden vastuualueen osalta 43 %.

Sisäiset tukipalvelut:

Toisen vuosineljänneksen aikana valmistui tilinpäätös, tilintarkastus ja talousraportointi valtionkonttorille. Talousraportointi on edelleen työstöä vaativa, jotta tiedot saataisiin tulemaan tilastoon oikein ilman manuaalista korjaamista. Digitalisoinnin kehittäminen on osa taloushallinnon toiminnallisia tavoitteita ja hanketyötä vuoden 2023 ja 2024 aikana. Tavoitteena on vähentää manuaalista työtä ja löytää digitaalisia ratkaisuja eri toimintojen järjestämiseen. Kehityskohteita on tunnistettu ostolaskujen, myyntilaskujen ja kirjanpidon prosesseissa sekä tiedontuottamisen työkaluissa. Hankkeen haasteena on henkilöstöressurssin riittävyys hankkeen toteuttamiselle. Toisen vuosineljänneksen aikana on selvitelty verkkokaupan hyödyntämistä laskutuksen



korvaajana eri toimialoilla, sekä kehitetty taloudenohjausohjelmaa.

Tietoturvan osalta ei ole ollut poikkeamia, vaikkakin logien perusteella on havaittavissa hyökkäys yrityksiä palomuurin ja muiden logien perusteella. Tietosuojaan kohdistuneita poikkemia on ollut yksi (1).

GDPR vaatimusten mukaisen osoittamisvelvollisuuden täyttämiseksi koko henkilöstö on määrätty suorittamaan tietosuojakoulutus 30.4.2023 mennessä. Esihenkilöiden omavalvonnan mukaan kaikki työssään henkilötietoja käsittelevät työntekijät ovat koulutuksen suorittaneet toisen vuosineljänneksen loppuun mennessä. Tietosuojakoulutus tulee jatkossa olla suoritettuna vuosittain sen henkilöstön osalta, joka työssään käsittelee henkilötietoja.

Sisäisten tukipalveluiden koko toteutuma toisella vuosineljännekseltä oli 48,10%. Tasaisen taulukon mukaan toteutuma voisi olla osavuositarkastuksen ajalta 50% ja toteutuma osoittaa, että talousarvio toteutuu, mutta huomioon tulee ottaa, että ohjelmisto ja it-laskutukset ovat puolivuositarkastuksia ja täten vääristävät toteutumaa. Taloushallintoon on kirjattu kaikki soten "jälkierät" eli vuoteen 2022 kohdistuneet kulut ja tulot, joista laskut ovat tulleet tilinpäätöksen käsittelyn jälkeen. Summa ei ole olennainen, joten eriä ei oikaista edellisille tilikausille. Myös tulolaskutus kunnilta, tytäryhtiöiltä ja muilta on puolivuositarkastus ja ei näy toteutumassa.

Talousarviossa arvioitujen riskien osalta vain riittävän varahenkilöjärjestelmän luomisen osalta on ollut haasteita. Edelleen organisaation ohuudenvuoksi muodostuu toimenkuvia, joissa avainhenkilöille ei välttämättä pystytä turvaamaan varahenkilöä. Riskiin varaudutaan tehtävienkuvien tarkistamisella, ennakoivalla työotteella ja suunnatulla rekrytoinnilla.

Sivistys- ja kulttuurilautakunta

| Sivistyspalvelut | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | Osavuositarkastus 01-06/2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| <i>ulkoiset toimintaluvut (sit.)</i> | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | |
| <i>Myyntituotot</i> | 501 259,75 | 496 958,98 | 393 720,00 | 186 178,26 |
| <i>Tuet ja avustukset</i> | 352,299,78 | 604 507,31 | 328 400,00 | 4 678,52 |
| <i>Muut toimintatuotot</i> | 814,56 | 1 399,64 | 600,00 | 1 409,99 |
| TOIMINTATUOTOT | 926 530,60 | 1 439 908,43 | 751 010,00 | 306 866,08 |
| TOIMINTAKULUT | | | | |
| <i>Henkilöstökulut</i> | -9 417 467,32 | -9 632 767,03 | -9 433 160,00 | -5 282 258,24 |
| <i>Palvelujen ostot</i> | -1092 438,12 | -1 191 886,53 | -1 207 070,00 | -610 121,55 |
| <i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i> | -292 063,21 | -327 467,14 | -419 300,00 | -205 374,65 |
| <i>Avustukset</i> | -334 093,48 | -336 330,13 | -285 600,00 | -152 809,32 |
| <i>Muut toimintakulut</i> | -108 051,61 | -133 913,28 | -127 580,00 | -70 478,34 |
| TOIMINTAKULUT | -11 244 113,74 | -11 622 364,11 | -11 472 710,00 | -6 321 042,10 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -10 317 583,14 | -10 182 455,68 | -10 721 700,00 | -6 014 176,02 |
| *TILIKAUDEN TULOS | -10 317 583,14 | -10 443 668,73 | -10 721 700,00 | -6 122 857,41 |
| Sisäiset toimintatulot/menot | -3 379 350,73 | -3 691 228,98 | - 3 189 273,00 | -1 576 802,29 |

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA (henkilötyövuosittain)



| Sivistys- ja kulttuurilautakunta | Tp 2021 | TP 2022 | TA 2023 | 01-06/2023 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| Sivistyspalvelut (sitova 3) Sivistysjohtaja | 2,5 | | 2,5 | 2,5 |
| Varhaiskasvatus (4) Sivistysjohtaja | 54,14 | | 45 | 45 |
| Määräaikaiset | 5,78 | | 17 | 17 |
| Esi- ja perusopetus (4) Sivistysjohtaja | 107,39 | | 100,8 | 100,8 |
| Määräaikaiset | 2,89 | | 15,75 | 15,75 |
| Lukiokoulutus (4) Lukion rehtori | 10,91 | | 10 | 10 |
| Vapaan sivistystyön koulutus (4) Sivistysjohtaja | 2 | | 0,5 | 0,5 |
| Hanketyöntekijät | | | 1 | 1 |
| Määräaikaiset | | | 5 | 5 |
| | | | | |
| Sivistyspalvelut, vastuualue yhteensä | 185,61 | 200,35 | 197,55 | 197,55 |

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna | Mittari/indikaattorit | Lähtötaso /tavoite taso /vertailuluku | Osavuosi-katsaus 01-06/2023 |
|--|---|---|---|------------------------------------|
| Taloudellisesti tasapainoinen seutukaupunki: | | | | |
| Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla | Tehdään päätökset kouluverkosta ja laitetaan ne täytäntöön | Mitataan seuraavasti: 1. Päätöksen teko 2. Täytäntöönpano | Kouluverkkoselvitystä ei ole aikaisemmin tehty / Kouluverkkoselvitys on tehty ja se on pantu täytäntöön | Asia on kesken. |
| Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla | Tehdään päätökset varhaiskasvatuksen palveluverkosta ja laitetaan ne täytäntöön | Mitataan seuraavasti: 3. Päätöksen teko 4. Täytäntöönpano | Varhaiskasvatuksen palveluverkkoselvitystä ei ole aikaisemmin tehty / Varhaiskasvatuksen palveluverkkoselvitys on tehty ja se on pantu täytäntöön / | Asia on kesken. |
| Palveluiden ja investointien kehittäminen kestäväällä tavalla | Lukion opiskelijamäärän lisääminen | Mitataan lukion opiskelijoiden määrän kasvua | Opiskelijoiden määrä 130 / 140 / 150 | Tavoite toteutui. |



| | | | | | |
|---|---|---|--|---|--|
| Yksi yhtenäinen kaupunki taajamien ja kaupunginosien perustana | Kaikilla on vähintään yksi harrastus asuinpaikasta riippumatta | Kouluterveyskysely ja hankeraportit | 4–5-luokkalaisilla: 87,6 %, 8-9-luokkalaiset: 96,7 %/ Kaikilla 6-17-vuotiailla on vähintään yksi harrastus: 100 % / | Tavoitteen toteutuminen selviää myöhemmin. | |
| Yksi yhtenäinen kaupunki taajamien ja kaupunginosien perustana | Varhaiskasvatuksen yhtenäinen toimintakulttuuri | Asiakastyytyvä isyyskysely huoltajille: Saan lapsestani positiivista palautetta päiväkodin henkilökunnalta (arvioidaan asteikolla 1–4) | Miinanhelmen päiväkoti, tavoite 4 Vilppulankosken päiväkoti, tavoite 4 Kolhon päiväkoti, tavoite 4 Ryhmä- ja perhepäivähoito, tavoite 4 | Tavoite ei toteutunut. | |
| Kaupungin eri toimijoiden, sidosryhmien ja kumppaneiden välinen tiivis yhteistyö kaupunkilaisten hyvän elämän mahdollistajana | Kulttuurikasvatuseriohjelman käytännön toteuttaminen osana opetussuunnitelmia varhaiskasvatuksesta 2. asteelle. Tavoitteena kulttuurihyvinvoinnin, yleissivistyksen, osallisuuden ja paikallidentiteetin vahvistaminen. | Kulttuurikasvatuseriohjelman vuosittainen toteuttaminen työryhmätyöllä (suunnittelutyöpajat). | 0 / 2 / 2 | Tavoite on toteutunut ja työryhmä on kokoontunut 2 kertaa | |
| Elinvoimainen ja osaava koulutuskaupunki: | | | | | |



| | | | | |
|--|--|--|------------------------|--|
| Kehittyvä ja osallistava koulutusympäristö osaamisen ja yritysten tarpeisiin | Toisen asteen opiskelijoiden määrän kasvattaminen | Toisen asteen opiskelijoiden määrän mittaaminen | 928 / 950 / ____ | Tavoitteen eteen on tehty töitä. Opiskelijamäärä varmistuu syyskuussa. |
| Vetovoimainen työnantaja | Sivistyspalveluiden vetovoimainen työnantajana lisääntyä | Muodollisesti pätevien työntekijöiden määrä prosentteina | Tavoite: päteviä 100 % | Asia voidaan tarkistaa lukuvuoden 2023-2024 alussa. |

| KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT | TP | TP | TA | Osavuosi |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 01-06/2023 |
| <i>ulkoiset toimintaluvut (sit.)</i> | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | |
| <i>Myyntituotot</i> | 155 653,07 | 381 680,03 | 247 700,00 | 139 506,88 |
| <i>Tuet ja avustukset</i> | 83 633,04 | 429 760,93 | 43 260,00 | 16 168,57 |
| <i>Muut toimintatuotot</i> | 9 818,94 | 10 382,38 | 8000,00 | 4 845,90 |
| TOIMINTATUOTOT | 249 105,05 | 821 823,34 | 298 960,00 | 160 521,35 |
| TOIMINTAKULUT | | | | |
| <i>Henkilöstökulut</i> | -873 134,63 | -1 663 851,57 | -928 930,00 | -466 080,76 |
| <i>Palvelujen ostot</i> | -214 568,93 | -430 143,01 | -236 470,00 | -159 957,64 |
| <i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i> | -146 670,29 | -164 335,75 | -120 770,00 | -79 824,31 |
| <i>Avustukset</i> | -397 003 | -777 840,26 | -379 000,00 | -207 198,56 |
| <i>Muut toimintakulut</i> | -37 397,86 | -84 489,40 | -41 800,00 | -21 557,88 |
| TOIMINTAKULUT | -1 668 774,01 | -3 120 659,99 | -1 706 970,00 | -934 619,15 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -1 419 668,96 | -2 298 836,65 | -1 408 010,00 | -774 097,80 |
| <i>Rahoitustuotot ja -kulut</i> | -8,00 | -8,47 | | |
| VUOSIKATE | -1 419 668,96 | -2 298 845,12 | -1 408 010 | -774 097,80 |
| *TILIKAUDEN TULOS | -1 419 668,96 | -2 298 845,12 | -1 408 010,00 | -820 551,20 |
| Sisäiset toimintatulot/menot | -968 246,27 | -1 087 860,54 | -930 447,00 | -422 209,36 |

| HENKILÖSTÖSUUNNITELMA (henkilötyövuosittain) | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Sivistys- ja kulttuurilautakunta | Tp 2021 | TP 2022 | TA 2023 | 01-062023 |
| Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut | 1 | 1 | 0,5 | 0,5 |
| Kulttuuri- ja matkailupalvelut | 2 | 2 | 2 | 2 |
| määräaikaiset | 2 | 1 | 1 | 1 |
| Kirjastopalvelut | 8,1 | 8,1 | 7,6 | 7,6 |
| määräaikaiset | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nuorisopalvelut | 3 | 3 | 3 | 3 |
| määräaikaiset | 1 | 0,5 | 1 | 1 |
| Liikuntapalvelut | 5 | 5 | 5 | 5 |
| määräaikaiset | 0 | 0 | 0 | 0 |



| | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kulttuuri- ja vapaa-aika, vastuualue yhteensä | 22,1 | 20,6 | 20,1 | 20,1 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna | Mittari / indikaattorit | Lähtöta so / tavoite-taso / vertailuluku | Osavuositarkaus 01-06/2023 |
|---|--|--|---|--|
| Taloudellisesti tasapainoinen seutukaupunki | | | | |
| Palveluiden ja investointien kehittäminen kestäväällä tavalla | Liikunta-, nuoriso- ja kirjastotilojen energiatehokas ja kestävä käyttö sekä seuranta tilapalveluiden yhteistyöllä. | Uimahallin, jäähallin ja liikuntatilojen sekä nuorisotilojen ja kirjastojen energiatehokkuuden seurantamallin toteuttaminen (kWh / vuosi / kiinteistö). | 0 / 1 / — | Jäähallin osalta toteutettu. Huomioitava jäähalli kaupungin tulevaan sähkösopimukseen. |
| | Seura- ja järjestö- sekä kulttuuri- ja matkailutoimijoiden kestävä kehityksen tietojen ja taitojen edistäminen koulutuksissa ja järjestöfoorumeissa. | Toimijoiden kestävä toiminnan edistämisen koulutusten osallistujamäärät. | 0 / 60 / 49 | Järjestöfoorumi maaliskuussa 37. Seurafoorumi toukokuu 12. |
| Yhtenäinen ja yhteisöllinen taidekaupunki | | | | |
| Yksi yhtenäinen kaupunki taajamien ja kaupunginosien perustana / Vahva Taidekaupunki-brändi | Kulttuuri- ja matkailutapahtumien kehittäminen ja tukeminen koko kunnan alueella yhteisen Taidekaupungin näkyvyyden lisäämiseksi kulttuurimatkailun kotimaisena kärkikohteena. | Tuettujen tapahtumien määrä. Tuettujen tapahtumien osallistujamäärät. Operaatio Pirkanmaa – hankkeen tapahtumien määrä. Taidenäyttelytoiminta kaupungin järjestämissä tiloissa. | 20 / 25 / 22 22 000 / 25 000 / — 4 / 5 / 3 5 / 7 / 4 | Kokonaisraportointi syyskuussa |
| | Taidekaupungin näkyvyys kansainvälisissä ja valtakunnallisissa medioissa toimijayhteistyöllä. | Toimittajien artikkeleiden määrä ja uutisnäkyvyys. | 10 / 10 / 5 | AirBaltic Taide-lehti Kulttuuritoimitus Yle Aamulehti Kv-lehdistöryhmä vierailu heinäkuulle. |
| Kaupungin eri toimijoiden, sidosryhmien ja kumppaneiden välinen tiivis | Kulttuurikasvatusohjelman käytännön toteuttaminen osana opetussuunnitelmia varhaiskasvatuksesta | Kulttuurikasvatusohjelman vuosittainen toteuttaminen työryhmätyöllä | 0 / 2 / 2 | Työryhmä kokoontunut 2 kertaa, koordinointi kulttuuripalveluista toteutunut. |



| | | | | |
|--|---|---|---|---|
| yhteistyö kaupunkilaisten hyvän elämän mahdollistajana | 2. asteelle. Tavoitteena kulttuurihyvinvoinnin, yleissivistyksen, osallisuuden ja paikallisidentiteetin vahvistaminen. | (suunnittelutyöpajat). | | Raportointi ohjeistettu kouluille. |
| | Edistää kirjastopalveluiden kautta asiakkaiden aktiivista kansalaisuutta, yhteisöllisyyttä, osallisuutta ja yleissivistystä | Vuosittaisten kirjastokäyntien määrä. Kirjastojen järjestämien kumppanuus-tilaisuuksien määrä. Näyttelyiden määrä. | 44 000 / 45 000 / 25 620 20 / 25 / 20 14 / 15 / 12 | Tavoitteiden mukaisesti saatu kävijöitä ja tilaisuuksia. Kirjastoissa kokoontui lisäksi myös kirjallisuus- ja käsityöpiirejä. |
| | Edistää nuorten yhteisöllisyyttä, osallisuutta, monikulttuurisuutta, hyvinvointia ja syrjäytymisen ehkäisyä nuorisotiloilla ja kouluissa toimijayhteistyöllä. | Nuorisotilojen vuosittaiset kävijämäärät. Nuorten ja järjestötoimijoiden yhteistapahtumien määrä. Koulunuorisotyön hankkeen toteuttaminen. Kv-nuorisovaihtoon osallistuvien määrä (vrt. vuoteen 2021). | 6 900 / 8 000 / 5682 4 / 6 / 3 0,5 / 1 / 1 6 / 10 / _ | Kävijämäärät nousussa 5682 Toteutunut 3 Koulunuoriso-ohjaaja-hanke käynnistynyt maaliskuussa Kv-leiri toteutumassa elokuussa M-V:ssa |
| | Nuorten vaikutusmahdollisuuksien parantaminen nuorisovaltuustotoimintaa kehittämällä ja koulutusta lisäämällä | Edustajien osallistumisaktiivisuus lautakuntien kokouksissa 75 %. Nuva-koulutuksiin osallistuvien määrä (2 koulutusta / vuosi). | 50 / 75 / 50 6 / 8 / 3 | Kaupunkikehityslautakunnan osallistumista aktivoitava. Nuva pj-koulutus toteutunut ja kv-leirikoulutus (pj, siht) |
| | Hyvinvoinnin, terveyden ja yhteisöllisyyden edistäminen liikuntapaikoilla ja järjestötoiminnassa. | Vuosittainen kävijämäärä uimahallissa. Kävijämäärä kuntosaleissa. | 19 100 / 35 000 / 19 580 11 000 / 15 000 / 9 945 | Kävijämäärät edenneet tavoitteiden mukaan. |



| | | | | |
|--|---|---|--|--|
| | | Liikuntapaikkojen vakiovuorojen määrät. | 210 / 250 / 211 | |
| | | Liikuntapaikoilla järjestettävien tapahtumien ja otteluiden määrä. | 200 / 300 / 166 | |
| | | Urheiluseurojen kanssa toteutetut yhteistoimintasopimukset. | 0 / 20 / 11 | |
| | Liikunta- / liikkumissuunnitelman toteuttaminen hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi yhteistyössä toimijoiden ja hyvinvointialueen kanssa. | Suunnitelman toteutettu. | 0 / 1 / _ | Suunnittelussa. Liikuntatottumuksia selvitetty lisäksi uimahallin tarveselvityksen kautta. |
| | Kulttuurihyvinvoinnin palveluohjausmallien toteuttaminen hyvinvointialueen ja kuntien yhteistyöllä. | Palvelumallien käyttöönotto/pilotti (kulttuurilähete- ja kulttuuriluotsitoiminta). | 1 / 2 / 1 | Kulttuurilähete käytössä nuorten starttiryhmässä. |
| | Kaupungin järjestöyhteistyön tiivistäminen ja palveluiden yhteissuunnittelu. | Järjestöfoorumien (yleisfoorumi, seurafoorumi ja kulttuurifoorumi) ja -tapahtumien toteuttaminen | 3 / 4 / 2 | Järjestöfoorumi ja Seurafoorumi toteutettu |
| Elinvoimainen ja osaava koulutuskaupunki | | | | |
| Kehittyvä ja osallistava koulutusympäristö osaamisen ja yritysten tarpeisiin | Kirjasto toimintalustana osaamisen, lukutaidon, tiedonhaun, harrastusten ja kansalaistaitojen kehittämiseen | Lainojen vuosittaiset kokonaismäärät. Koulu- ja muiden ryhmien kirjastokoulutusten määrä (tiedonhaun opetus, kirjavinkkaukset). Digiopastusten määrä. | 135 000 / 136 000 / 72 186 24 / 25 / 15 150 / 160 / 73 | Etenee tavoitteiden mukaisesti |
| Yritysmuoniteinen ajattelutapa | Matkailun yhteismarkkinoinnin toimenpiteiden kehittäminen / | Yhteismarkkinoinnin toimenpiteiden määrä (yhteisliiput, | 4 / 6 / 2 | Yhteislippu ja somekampit toteutettu. |



| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | toteuttaminen yritysverkosto- ja kuntayhteistyöllä. | verkkokampanjat, yhteisnäkyvyys. Kv-matkailua edistävän kuntayhteistyön hankkeen toteuttaminen. | 0,5 / 1 / 0,5 | Seudullinen verkostohanke suunniteltu, haku syyskuu. |
| | Matkailun tulo- ja työllisyysvaikutusten seuranta. | Vuosittaisten tilastoitavien majoitusvuorokausien määrä (vrt. 2019). Vuosittaiset matkailumäärät (vrt. 2019). | 11 915 / 13 000 / — 102 500 / 120 000 / — | Tilastoidaan vuositason Tilastoidaan päätapahtumien toteuduttua kesällä ja vuositason |
| | Taidekaupungin näkyvyyden lisääminen hyvänä asuinpaikkona toimija- ja yritysyrityksillä digimarkkinoinnin keinoin. | Digimarkkinoinnin yhteiset toimenpiteet ja kampanjat | 2 / 4 / 3 | Etuovi, yritysten some-kamppis, Mäntän äärellä asuinpaikkojen näkyvyys |

Sivistys- ja kulttuuripalvelut

Kouluverkko- ja kulttuuripalveluita on työstetty koko puolivuotiskauden vuonna 2023. Työryhmä on kokontunut säännöllisesti ja arvioinut eri vaihtoehtojen vaikutuksia toimintaan ja talouteen.

Kouluverkko- ja kulttuuripalveluiden ennakoitujen valmistuvien seuraavan kvartaalin aikana syksyllä, kun tilapalveluiden selvitys tilojen kustannusvaikutuksista valmistunee. Selvityksen valmistuttua seuraa päätöksenteko toteuttavista toimenpiteistä tulevien vuosien aikana.

Kulttuuripalveluiden toiminnassa toinen kvartaali oli tapahtumatäyteinen. Kaupungin toimesta toteutettiin perinteinen Kuvataiteiden Valtakunta näyttely, mikä jatkui koko kesän ajan sekä uutuuksena Nouse laulu!, Taidekaupungin laulujuhla ajalla 16-18.6.2023.

Talousarviota 2023 tehtäessä yhdeksi riskiksi arvioitiin varhaiskasvatuspaikkojen riittävyys. Riski myös toteutui osittain niin, että kesällä 2023 jouduttiin pitämään Vilppulankosken päiväkotia auki osittain myös kesäkeskeytyksen aikana, koska Miinanhelmen päiväkotia oli aivan täynnä.

Myös valmistavan opetuksen osalta riskit osittain toteutuivat. Valmistavan opetuksen järjestämiseen liittyvät tila- ja henkilöstöhaasteet toteutuivat henkilöstön tarpeen osalta. Valmistava opetus vaatii enemmän henkilöstöresursseja kuin odotettiin.

Henkilöstön osalta riski toteutunut nuorisopalveluissa ja jouduttu pakottamaan sijaistamiseen huhtitoukokuussa, joka nostanut henkilöstökustannuksia.



Kaupunkikehityslautakunta

| Kaupunkisuunnittelu- ja lupapalvelut | TP | TP | TA | Osavuosi- katsaus |
|---|--------------------|----------------------|--------------------|------------------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 01-06/2023 |
| <i>ulkoiset toimintaluvut (sit.)</i> | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | |
| <i>Myyntituotot</i> | 90 923,16 | 78.422,67 | 90 200,00 | 39 124,00 |
| <i>Maksutuotot</i> | 109 269,88 | 115.556,97 | 96 500,00 | 45 966,00 |
| <i>Tuet ja avustukset</i> | 69 196,32 | 62.472,17 | 20 000 | |
| <i>Muut toimintatuotot</i> | 106 159,68 | 162.393,13 | 110 000,00 | 92 489,00 |
| TOIMINTATUOTOT | 375 549,04 | 418.844,94 | 316 700,00 | 177 579,00 |
| TOIMINTAKULUT | | | | |
| <i>Henkilöstökulut</i> | -524 682,78 | -382.717,13 | -425 350,00 | 221 414,00 |
| <i>Palvelujen ostot</i> | -404 351,20 | -655.411,38 | -385 000,00 | 164 012,00 |
| <i>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</i> | -7 935,23 | -5.264,75 | -12 700,00 | 2 110,00 |
| <i>Muut toimintakulut</i> | -11 268,87 | -11.391,04 | -8 340,00 | 4 395,00 |
| TOIMINTAKULUT | -948 238,08 | -1.054.784,30 | -831 390,00 | 391 932,00 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -7 212 534 | -635.939,36 | -514 690,00 | 214 352,00 |
| <i>Rahoitustuotot ja -kulut</i> | -58 | -28,59 | | |
| VUOSIKATE | -572 689,04 | -635.967,95 | -514 690,00 | 214 352,00 |
| <i>Poistot ja arvonalentumiset</i> | | | | |
| <i>Suunnitelman mukaiset poistot</i> | -5 333,28 | -2.666,74 | | |
| <i>Poistot ja arvonalentumiset</i> | -5 333,28 | -2.666,74 | | |
| *TILIKAUDEN TULOS | -578 026,46 | -638.634,69 | -514 690,00 | 214 352,00 |
| Sisäiset toimintatulot | -3 682,46 | | | |
| Sisäiset toimintamenot | -17 782,72 | -21.595,60 | -28 060,00 | |

| Tilapalvelut | TP | TP | TA | Osavuosi- katsaus |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 01-06/2023 |
| <i>ulkoiset ja sisäiset toimintaluvut (sit)</i> | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | |
| <i>Myyntituotot</i> | 1.760.849,09 | 1.854.169,77 | 1.661.650,00 | 921.311,00 |
| <i>Maksutuotot</i> | 3.532,97 | 6.928,23 | | |
| <i>Tuet ja avustukset</i> | | 4.485,86 | | 211,00 |
| | 300,00 | | | |
| <i>Muut toimintatuotot</i> | 4.746.708,20 | 5.265.252,97 | 5.476.460,00 | 2.846.236,00 |
| TOIMINTATUOTOT | 6.511.390,26 | 7.130.836,83 | 7.138.110,00 | 3.767.758,00 |
| TOIMINTAKULUT | | | | |
| <i>Henkilöstökulut</i> | -1.966.619,86 | -2.051.009,72 | -2.019.980,00 | -1.043.022,00 |



| | | | | |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Palvelujen ostot | -1.056.838,00 | -1.625.681,83 | -1.391.350,00 | -512.447,00 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2.233.201,48 | -2.260.797,73 | -2.638.950,00 | -1.119.848,00 |
| Muut toimintakulut | -335.347,27 | -419.435,18 | -286.080,00 | -148.324,00 |
| TOIMINTAKULUT | -5.592.006,61 | -6.356.924,49 | -6.336.360,00 | -2.823.642,00 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | 919.383,65 | 773.912,34 | 801.750,00 | 944.116,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -5,02 | -15,32 | | 0,00 |
| VUOSIKATE | 919.378,63 | 773.897,02 | 801.750,00 | 944.116,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 470 434,17 | -1.492.983,58 | -1 523 180,00 | -714.881,00 |
| Arvonalentumiset | -45 747,76 | -611.378,37 | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1 516 181,93 | -2.104.361,95 | -1 523 180,00 | -714.881,00 |
| *TILIKAUDEN TULOS | -596.803,30 | -1.330.464,83 | -721.430,00 | 229.235,00 |
| Sisäiset toimintatulot | 5 935 672,28 | 6.445.583,63 | 4 566 110,00 | 2.240.957,00 |
| Sisäiset toimintamenot | -299 977,19 | -305.690,06 | -295 280,00 | -120.869,59 |

| Infra- ja ympäristöpalvelut | TP | TP | TA | Osavuosi- |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | katsaus |
| | | | | 01-06/2023 |
| ulkoiset toimintaluvut (sit.) | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | |
| Myyntituotot | 183 754,30 | 312 642,63 | 214 500,00 | 60 351,00 |
| Maksutuotot | 13 427,48 | | | |
| Tuet ja avustukset | | 8126,28 | | |
| Muut toimintatuotot | 12 409,49 | 15747,80 | 11 000,00 | 558,00 |
| TOIMINTATUOTOT | 209 591,27 | 336 516,71 | 225 500,00 | 60 909,00 |
| TOIMINTAKULUT | | | | |
| Henkilöstökulut | -756 439,50 | -743 713,43 | -719 040,00 | 333 008,00 |
| Palvelujen ostot | -849 802,87 | -817 442,06 | -761 800,00 | 465 632,00 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -281 625,52 | -292 717,33 | -282 050,00 | 153 472,00 |
| Avustukset | -101 736,72 | -106 015,84 | -98 200,00 | 8 002,00 |
| Muut toimintakulut | -30 775,76 | -26 030,76 | -15 450,00 | 16 757,00 |
| TOIMINTAKULUT | -2 020 380,37 | -1 985 919,42 | -1 876 540,00 | 976 871,00 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -1 810 789,10 | -1 649 402,71 | -1 651 040,00 | 915 962,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -48,70 | -24,57 | | 20,00 |
| VUOSIKATE | -1 810 837,80 | -1 649 427,28 | -1 651 040,00 | 915 982,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 116 669,29 | -1 096 469,55 | -1 124 940,00 | |
| *TILIKAUDEN TULOS | -2 927 507,09 | -2 745 896,83 | -2 775 980,00 | 1 459 371,00 |
| Sisäiset toimintamenot | -32 113,61 | -30.860,00 | -27 410,00 | |

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN (henkilötyövuosittain)

| Kaupunkikehityslautakunta | Tp 2021 | Tp 2022 | TA 2023 | 01-06/2023 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| Kaupunkikehitysjohtaja | | | | |



| | | | | |
|--|------|------|--------------|----------------------------|
| Kaupunkikehityspalveluiden hallinto kaupunkikehitysjohtaja | | | 1,8 | 1,8 |
| Kaupunkisuunnittelu- ja lupapalvelut kaupunkisuunnittelupäällikkö | 7,95 | 6,95 | 5,95 | 5,95 (30.6 lähtien 5,6) |
| Tilapalvelut kaupunkikehitysjohtaja | 52 | 51 | 49 | 47 |
| Infra- ja ympäristöpalvelut infrapalvelupäällikkö | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Määräaikaiset | | | | |
| kaupunkisuunnittelu- ja lupapalvelut | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Lautakunta yhteensä | | | 72,75 | 70,75 |

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna | Mittari/indikaattorit | Lähtötaso/tavoitetaso/vertailuluku | Osavuosi-katsaus 01-06/2023 |
|--|--|--|---|--|
| Taloudellisesti tasapainoinen seutukaupunki | | | | |
| Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla | Rakennusrekisterin tietojen ajan tasalle saattaminen (kiinteistöveroselvitys) | Tarkistettujen kiinteistöjen määrä | Projektisuunnitelman tavoite/valmiusaste | Suunnitelman mukaisesti. Valmiusaste: Kiinteistöjen määrä 30% ja pinta-ala 40%. |
| | Taksojen tarkistaminen | Taksojen toteutuminen seutukunnan tasolle | Nykytilanne/Seutukunta | Päivitys menossa. Taksat tulossa syksyllä käsittelyyn. |
| Palveluiden ja investointien kehittäminen kestäväällä tavalla | Kiinteistöstrategian laadinta. Kaikille kaupungin omistamille kiinteistöille laaditaan kehittämissuunnitelma (salkutus). Tavoitteena on muun muassa nostaa niiden rakennusten käyttöasteita, jotka tullaan säilyttämään omistuksessa ja luopua niistä rakennuksista, joiden käyttöaste on vähäinen ja/tai käyttökustannukset ovat suuret toimintaan nähden | Kiinteistöstrategia laadittu. Kiinteistöstrategian toteuttamista seurataan vuosittain. | Nykyinen kiinteistöjen määrä, hoitotaso, käyttökustannukset | Kiinteistöstrategian laadinta käynnistetty, valmistuu syksyllä. Kiinteistöjen määrä, Tilanne 2017: 69 kiinteistöä, 61.876m ² (Trellum salkutusaineisto) Tilanne 30.6.2023: 51 kiinteistöä 55.067m ² |



| | | | | |
|--|--|---|---|--|
| Yksityisteiden avustuksien yhtenäistäminen | Kaupungin hoitamien yksityisteiden kunnossapidon siirron valmistelut yksityisteiden osakkaille | Yksityisteiden uudelleen järjestäytyminen | 7 yksityistiekuntaa, jotka kaupunki ylläpitää 100 %. 9 tiekunnan teitä kaupunki auraa | Kaupungin ylläpitämien yksityisteiden yksikkölaskelmat kesken. 9 tiekunnan auraaminen lopetetaan vuoden 2023 päättyessä. |
| Uudistuvan kaupunkikonsernin mukainen toimintaympäristö | Seurataan rakennetun ympäristön digitalisaation kehittämistä (RYHTI-hanke) ja edistetään sitä omassa organisaatiossa | Uuden rakennuslain edellyttämän digitalisuuteen liittyvien säädösten käyttöönottamisesta ja palveluiden saatavuudesta nettisivuilta | | Aloitettu |
| Elinvoimainen ja osaava koulutuskaupunki: | | | | |
| Yritysmyönteinen ajattelutapa – yrityspalveluiden kehittäminen elinvoiman ja hyvinvoinnin veturina | Liike- ja teollisuustonttipörssin uudistaminen ja näkyvyyden lisääminen sekä nykyisen elinvoiman säilyttäminen | 1 myyty/vuokrattu tontti Tehdyt toimenpiteet | 1 myyty/vuokrattu tontti | 1 lisämaatontti teollisuuskiinteistölle. 1 lisämaatontti vireillä. |
| | Valtateiden 56 ja 58 risteysalueen kehittäminen maankäytöllisin keinoin | Uusien tonttien määrä | 0 | Kaavoitus käynnissä. |
| Monipuolisen asumisen mahdollistaja | Uudistuneen tonttimarkkinoinnin tavoitteiden vaikutusten seuranta | myytyjen tonttien määrä | 1 myyty tontti | Lisämaatontteja myyty 11 kpl (ei rak.velvoitetta) |
| | Rakennusvalvonnan sujuva ja nopea lupakäsittely sekä ennakoiva ohjaus | Käsittelyaika | Käsittelyaika 1 kk | Toteutunut, lupien käsittelyaika on 1 kk. |

Tilapalvelut:

Toiminnassa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia. Tilapalvelut-yksikön suurimmat muutokset tukitoimintona tulevat sivistystoiminnan ja muun organisaation muutoksista. Tällä hetkellä odotellaan ja valmistaudutaan kouluverkkoselvityksen tuomiin muutoksiin.

Kustannuksia on kohottanut alkuvuoden loppupalven runsaat lumisateet sekä kustannustason yleinen merkittävä nousu. Alkuvuoden kustannuksia on korottanut erityisesti sähkön hinnan osuus.

Siivouspalveluissa on alkuvuoden aikana jatkettu mitoituksen tarkistuksia. Alkuperäinen mitoitus on tehty vajaa kymmenen vuotta sitten siirryttäessä mitoitusohjelma Atopin käyttöön. Mitoituksia on tarkistettu sen jälkeen vain kohteissa, joissa toiminta on muuttunut. Nyt on tarkoitus käydä mitoitus



läpi kaikissa kohteissa vuoden 2024 loppuun mennessä, sekä siinä ohessa myös tulevaisuudessakin jatkuvana työnä aina niissä kohteissa, joissa toiminta tai toimijan tarpeet muuttuvat.

Ruokapalveluissa luovutaan lopullisesti tarjottimien käytöstä syyslukukauden 2023 alusta. Tarkoituksena on veden ja sähkön käytön vähentäminen, sekä työajan säästyminen. Alun perin tarjottimien käytöstä luovuttiin kokeiluna jo vuoden 2020 keväällä, mutta koronan ajaksi tarjottimet otettiin kuitenkin takaisin käyttöön hygieniasyistä. Ruokapalveluiden Jamix-tuotannonseurantaohjelman hinnastot on päivitetty kevään aikana.

Kiinteistöhoidossa ja kiinteistöjen kunnossapidossa on keväällä aloitettu järjestelmällinen palo- ja pelastustarkastuksien sekä terveydensuojellussien tarkastuksien raporttien läpikäyminen ja niissä esiin tulleiden korjaustoimenpiteiden kuntoon saattaminen.

Investointina toteutetun Kaupungintalon kehittämissuunnitelmaan kuuluva Asiointipisteen siirto saatiin tehtyä aikataulussaan ja kehittämissuunnitelman tekeminen on aloitettu. Kiinteistöstrategian laadinta on aloitettu, se etenee yhdessä kouluverkko selvityksen kanssa. Uimahallin ilmanvaihtokoje on kilpailutettu ja asennus aloitetaan viikolla 40. Myllyrannan suulin julkisivun peruskorjaus aloitetaan rakennuksen kesäkäytön loputtua ja työn valmistumisajankohta on 31.10.2023.

Sassin hangaarin viimeistelyä jatkettiin kilpailuttamalla oleellisia hankintoja käyttöönoton kannalta. Kustannustaso on hieman korkeampi kuin hankkeistamisvaiheessa arvioitu. Erillisurakkasopimukset on solmittu sittemmin. On oletettavissa, että tarkoituksenmukainen käyttö alkaa syksyllä 2023.

Tilapalveluiden toimintaan on vaikuttanut pitkään jatkunut resurssivaje, sekä kevään ja kesän pitkät poissaolot, jotka ovat aiheuttaneet tilapalveluille töiden kasaantumista.

Kaupunkisuunnittelu- ja lupapalvelut:

Lupamäärät ovat pudonneet valtakunnan tasolla noin 33 % ja meillä noin 56 %. Johtunee maailman tilanteesta, kohonneista materiaalikustannuksista ja lainojen korkojen noususta. Lisäksi vaikuttanee uusi rakennuslain voimaantulo 2025 alusta, joka vapauttaa pienet rakennukset/rakennelmat luvantarpeesta.

Rakennusvalvonnassa työn alla on rakennusten käyttötarkoituserityksen muutos nelinumeroiseksi, uutena otetaan käyttöön pysyvä huoneistotunnus (PHT), mitkä aiheuttavat muutoksia ja korjaustöitä.

Kiinteistökartoitusta jatkettu viime vuoden keskeytyksen jälkeen. Väliraportti laadittu toukokuussa 2023. Pinta-alasta valmistunut noin 40% ja kiinteistömäärästä 30%. Kolho lähes valmis, Mäntän itäosa käynnistynyt.

Vilppulan rantaosayleiskaavan muutos, Riuttaniemi, tullut lainvoimaiseksi 10.3.2023 Ranta-asemakaavan muutosehdotus koskien tiloja Pulverkkilahti ja Kinnari on hyväksytty kaupunginhallituksessa ja tulossa syksyllä valtuustoon. Mustalahden kaavoitukseen haettiin vihreän siirtymän rahoitusta Ympäristöministeriöstä, ei saatu (uusi haku vielä syksyllä). Tehtaan kaavasta laadittu kaavaluonnos, joka oli nähtävillä ja lausuntopyyntöillä kesäkuussa.

Palveluliikenteen ja linja-autoliikenne oli kilpailutuksessa keväällä. Uusi sopimuskausi alkaa 1.8. Mäntän Tilausliikenne jatkaa palveluliikenteen osalla, Kolhon reitille vaihtuu Matka-Mäkelä liikennöitsijäksi.



Tänä vuonna myyty 11 lisämaatonttia ja 1 lisämaa teollisuustonttiin laajennusta varten. Vireillä 1 lisämaatontti teollisuudelle. Toimituksia ja tonttijakomuutoksia vireillä normaaliin tapaan. Koivuniemen myyntiä valmistellaan.

Kiinteistöinsinöörin virka lakkautettiin 30.6, palvelut ostetaan työaikaperusteisesti maanmittauslaitokselta. Keväällä laadittiin lisämaatonteista markkinointiesite "Mitä tekisit isolla tontilla?". Kesän aikana markkinointiin Mäntän alueella asuinalueita tienvarsitauluin.

Kaupungin määräalojen lohkominen jatkuu. Kiinteistöinsinöörin virkasuhde päättyi 31.6.2023. Kiinteistöinsinöörin lakisääteisiä tehtäviä hoitaa 1.7.2023 alkaen kaupungin ja maanmittauslaitoksen tekemän sopimuksen ja maanmittauslaitoksen määräyksen perusteella rekisteri-insinööri Petri Koskinen (DI). Kaupungin rekisterinpitoalueella toimitusinsinöörinä toimii maankäyttöinsinööri.

Henkilöstösuunnitelma talousarvion mukainen.

Infra- ja ympäristöpalvelut:

Toiminnassa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia, mutta kustannuksia on kohottanut loppupalven runsaat lumisateet sekä kustannustason yleinen nousu.

Rekrytointina on toteutunut uusi liikuntapaikkojen hoitaja. Vastuualueella ei ole ollut merkittäviä sairauspoissaoloja.

Toisen kvartaalin loppuun mennessä vastuualueella on toteutettu seuraavia asioita:

- Yksityisteiden kunnossapitoavustukset on myönnetty ja laitettu maksuun.
- Metsähakkuita tehty Mustanlahden ja Nälkäkallion alueilla.
- Pohjavesien suojelusuunnitelma on valmistunut.
- Myllyrannan matkailualueen suunnitelma valmistunut.
- Vilppulan asemanseudulla osallistava kysely toteutettu keväällä ja suunnitelma valmistunut kesäkuussa.
- Mäntän Mustanlahden entisen kaatopaikan pilaantuneisuuden selvitys ja vesihuollon kehittämissuunnitelma aloitettu.
- Asfaltointiurakoitsijaksi valittu Asfaltti Kymppi Oy.

Riskien arviointi:

Kouluverkkoselvitys ei valmistu.

Tilapalveluiden toiminnan mahdollisesti jatkuva resurssivaje.

Osalla kiinteistöistä iästä johtuva suurentunut riski äkillisiin korjausmenoihin, kuten putkirikko tms.

Sassin hangaarin valmistuminen hankkeen aikataulussa lokakuun loppuun mennessä.



Konserniyhtiöt

| Yrke Kiinteistöt Oy | |
|-------------------------|--|
| Perustamisvuosi: | 1985 |
| Vastuuhenkilö: | Otto Huttunen, tj. |
| Hallitus: | Sami Kouvonon pj., Juha Ahoniemi, Pirjo Mikkonen, Sirpa Väisänen, Jarno Raunio |

| | |
|---|------------------------------------|
| Osakeomistus: % M-V kaupunki 99,84% Metsä Tissue Oyj 0,05% Patria Aviation Oy 0,05% Sulzer Pumps Finland Oy 0,05% | Osakepääoma: 3 099 100,00 € |
| Toimiala ja toiminnan kuvaus: Hallinnoi omistamia ja vuokraamia kiinteistöjä M-V:n kaupungin alueella. Tuotantotilojen rakennuttaminen. | |

| Talous | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|--------------|------------|-----------|--------------|
| Liikevaihto | 631 921,57 | 629046,36 | 658 640 | 327 006,10 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) (ennen veroja) | 53 478,07 | -270002,25 | -224 943 | 19 695,57 |
| Taseen loppusumma | 4 687 311,74 | 4077617,69 | 3 300 000 | 3 862 582,51 |
| Lainat | 1 614 889 | 1244564,31 | 838 162 | 1 046 721 |
| Lainat/pääomalainat emolta | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Takaukset emolta | 1 504 175 | 1062365 | 825 305 | 1 008 147,50 |

| Yhtiön informatiiviset luvut | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|---------|
| Henkilöstön määrä | 1 | 1,5 | 1,6 | 2,5 |
| Omavaraisuusaste, % | 0,64 | 0,67 | 0,65 | 0,71 |
| Quick ratio, maksuvalmiusaste | 1,62 | 1,8 | 1,3 | 1,3 |

Kuvaus toiminnasta ajalla 1-6 2023:

Yrke Oy:n vuokraustoiminnan tuotot toteutuneet jaksolla Q2 budjetoidusti. Yrityksen lainanhoito myös. Omavaraisuusaste ja maksuvalmius suunnitelman mukaisia.

| MW-Kehitys Oy | |
|-------------------------|-------------------|
| Perustamisvuosi: | 2003 |
| Vastuuhenkilö: | Otto Huttunen, tj |



| | |
|------------------|---|
| Hallitus: | Sami Kouvonen pj, Juha Ahoniemi, Mika Aliranta, Pirjo Mikkonen, Allu Mäkinen, Jarno Raunio, Pasi Silvonen |
|------------------|---|

| | |
|---|-------------------------------|
| Osakeomistus: % | |
| M-V kaupunki 83,61%, muut omistajat ovat Elmonet Oy, Javasko Oy, Kinnaskoski Oy, KMMV-Turvapalvelut Oy, KojairTech Oy, Koneosapalvelu Oy, Metsä Tissue Oyj, Pohjois-Hämeen Osuuspankki, Runtech Systems Oy, Sulzer Pumps Finland Oy | Osakepääoma: 122.000 € |
| Toimiala ja toiminnan kuvaus: | |
| Yritysten palvelut (kehittäminen, neuvonta, rahoitus), toimitilaratkaisut, aluetukien hakeminen ja hankkeet, edunvalvonta, elinkeinotiedottaminen ja -markkinointi. | |

| Talous | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|------------|----------|---------|-------------|
| Liikevaihto | 595 000 | 651790,0 | | 72 287,70 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) (ennen veroja) | 18 675, 41 | 12318,81 | 557 000 | -116 486,67 |
| | | 0 | | |
| Taseen loppusumma | 186 580,92 | 237394,3 | 195 000 | 79 865,72 |
| Lainat | - | 3 | | - |
| Lainat/pääomalainat emolta | - | | | - |
| Takaukset emolta | - | | | - |

| Yhtiön informatiiviset luvut | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|--------|--------|--------|---------|
| Henkilöstön määrä, henkilötyövuosia | 6,1 | 6,8 | 6,2 | 6,63 |
| Omavaraisuusaste, % | 44 % | 40% | 48% | -27% |
| Quick ratio, maksuvalmiusaste | 1,7 | 1,7 | 1,5 | 1,39 |

Kuvaus toiminnasta 1-6/2023:

Kaupungilta saatu avustus muutettu Q2:n aikana kirjanpidossa arvonlisäverottomaksi avustukseksi. Avustus ei kirjaudu liikevaihtoon, minkä vuoksi liikevaihto on pienentynyt vuositason talousarviosta huomattavasti.

MW-Kehityksen kassaa on käytetty Q2:n aikana hankekulujen, yrityspalveluiden ja henkilöstömenojen kattamiseen. Budjettitasolla myyntilaskutus ja hanketulot tasaavat näitä menoja, mutta jälkijättöisesti. Vaikutus näkyy vasta Q4:n aikana ja osin vasta seuraavalla tilikaudella.

Starttaavien hankkeiden puuttuessa alijäämää realisoituu vuoden loppua kohden enemmän kuin talousarviossa on ennakoitu.

Henkilötyön määrässä ennakoidaan muutoksia koko vuoden tasolla talousarvion mukaisesti, mutta tämä ei vielä näy Q2:n aikana.

| | |
|---------------------------------------|--|
| KOSKELANTALOT OY | |
| Perustamisvuosi: 1988 | |
| Vastuuhenkilö: Eija Kallio, TJ | |



| | |
|---------------------------------|--|
| Hallitus: | |
| Jari Turpeinen, PJ | |
| Pia Koivunen, VPJ | |
| Tapio Wickström, jäsen | |
| Unto Konttori, asukasjäsen | |
| Hannele Tamminiemi, asukasjäsen | |

| | |
|---|----------------------------------|
| Osakeomistus: Mänttä-Vilppulan kaupunki 100 % | Osakepääoma: 326 116,39 € |
| Toimiala ja toiminnan kuvaus: | |
| Yhtiön toimiala on rakennuttaa, omistaa, hallita ja isännöidä kiinteistöjä, ostaa ja vuokrata alueita ja rakennuksia, sekä antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja. Lisäksi yhtiö voi ostaa ja omistaa asuinhuoneistoja ja arvopapereita. | |

| Talous | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|---|-----------|-----------|----------------------|-----------|
| Liikevaihto | 2 296 952 | 2 744 213 | 2 927 010 | 1 502 173 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) (ennen veroja) | -975 339 | -462 649 | 2 529 | 2 522 |
| Taseen loppusumma | 7 377 388 | 7 174 286 | | 6 312 921 |
| Lainat | 6 344 870 | 6 350 994 | 6 690 024 (arvio) | 5 574 480 |
| Lainat/pääomalainat emolta - sisältää konsernitilin limiitin | 616 996 | 1 103 964 | 866 819 | 549 584 |
| Takaukset emolta | 4 941 026 | 4 346 667 | 6 690 024 (arvio) | 4 346 667 |

| Yhtiön informatiiviset luvut | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|--------|--------|--------|-----------------------------|
| Henkilöstön määrä | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Omavaraisuusaste, % | 10,3 | 6,4 | | 7,35 |
| Quick ratio, maksuvalmiusaste | 0,19 | 0,5 | | 0,12 |
| Vuokra-asuntojen lukumäärä | 606 | 547 | 547 | 547 |
| Keskimääräinen asuntojen käyttöaste | 77 | 90 | 90 | 94 |
| Riskianalyysi | | | | riskienhallinta- ohjelma |



- Riskienhallinnan tehtävänä on tunnistaa, luokitella, arvioida ja hallita toimintaan liittyviä riskejä
- tavoitteena on varmistaa yhtiön talouteen ja toimintaan sekä asukkaisiin liittyvien tavoitteiden toteutuminen eli hyvä käyttöaste ja kohtuullinen, kilpailukyinen vuokrataso

LIIKETOIMINNAN TALOUDELLISISTA RISKEISTÄ

- asuntojen sijainti / kysyntä
- varallisuuden hoito (ennustettavuus, vakuus, korjausvelka, liiketoiminnan kannattavuus)
- lainasalkku (vakuus ja ennustettavuus)
- sopimukset ja hankinnat (sisällön tuntemus)
- asukkaat (maksukyky ja siitä huolehtiminen, vaihtuvuuden hallinta)
- yhteiskunnalliset muutokset (mm. muuttoliike, kuntarakenteen muutokset, omistajan tuottotavoitteet)



| | |
|---|-------------------|
| Talousarviossa 2023 omistajan asettamat tavoitteet | |
| Tavoite | Mittari |
| Liikevoittotavoite: nolla tulos | Tilikauden tulos |
| Kohteiden vuokrataso on yleisten markkinavuokrien tasolla, (aravakohteissa vuokra määrittyy aravalain mukaisesti) | Vuokrataso |
| Käyttöaste keskimäärin 95 % | Käyttöaste |
| Kohteiden keskimääräinen kuntoluokka säilyy pitkällä aikavälillä | Kuntoluokka-arvio |
| Yhtiö laatii kohdekannasta PTS:n talousarvion sallimissa rajoissa | PTS päivitetty |
| Kaupunki kehottaa yhtiötä vähentämään asuntokantaa | |
| Yhtiön viestintää tehostetaan markkinoimalla asuntoja nettisivuilla | |
| Yhtiön omavaraisuusaste nousee pitkällä aikavälillä ja yhtiö ei joudu turvautumaan emon taloudelliseen apuun | Omavaraisuusaste |
| Keskinäiset sopimukset ja sitoumukset on tarkistettu | |

| | |
|-------------------------|---|
| JääAreena Oy | |
| Perustamisvuosi: | 2014 |
| Vastuuhenkilö: | Toimitusjohtaja Jari Ahvenjärvi Pasi Silvonen (PJ), Jari Haapanen, Henna Hakala, Teijo Hurme, Marko Kuronen, Tiina Poutanen |
| Hallitus: | |

| | |
|--|--------------------------------|
| Osakeomistus: % 97,54 | Osakepääoma: 124 715,40 |
| Toimiala ja toiminnan kuvaus: | |
| Yhtiön toimialana on vuokrasopimuksen nojalla hallita n. 12.700 neliömetrin suuruista määräaluetta Mänttä-Vilppulan kaupungin omistamassa kiinteistössä 508–1–167–21 sekä omistaa hallita ja vuokrata määräalueella olevia rakennuksia urheilu- ja liikuntatapahtumiin sekä muhin tilaisuuksiin ja muihin jääareenan käyttämistä palveleviin toimintoihin. Yhtiön pääasiallisena tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa osakkeenomistajilleen. | |

| Talous | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|-------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|
| Liikevaihto | 104144,94 av. 280000 | 89815,57 av. 280000 | 141000 av. 280000 | 39.549,09 av. 140.000 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) (ennen veroja) | -4145,17 | -116434,10 | -109721 o | 81 335,55 |
| Taseen loppusumma | 3252024,76 | 3079369,75 | | 3 123 316,49 |
| Lainat | | | | |
| Lainat/pääomalainat emolta | 2693333,46 | 2600000,12 | 2506666,78 | 2 600 000,12 |
| Takaukset emolta | | | | |



| Yhtiön informatiiviset luvut | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--------------------------------------|---|-----------|--------|-----------|
| Henkilöstön määrä (htv) | Kaikki ostopalveluna | | | 0 |
| Omavaraisuusaste, % | 7,2 % | 4,6 % | 4,6 % | 6,59 % |
| Quick ratio, maksuvalmiusaste | 0,15 | 0,06 | | 0,35 |
| Jäähallin käyttöaste | 1117,5 h | 1234,25 h | 1350 h | 557 h |
| Myyntituotot | 104144,94 | 89815,57 | 125000 | 39 549,09 |
| Riskianalyysi | <ul style="list-style-type: none"> - Riskienhallinnan tehtävänä on tunnistaa, luokitella, arvioida ja hallita toimintaan liittyviä riskejä - tavoitteena on varmistaa yhtiön talouteen ja toimintaan liittyvien tavoitteiden toteutuminen - riskit: henkilö- ja omaisuusriskit, toiminnan ja liiketoiminnan riskit | | | |
| | LIIKETOIMINNAN TALOUDELLISISTA RISKEISTÄ | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> - Energiakriisin vaikutukset yhtiön maksukykyyn - varallisuuden hoito (ennustettavuus, vakaus) - lainasalkku - sopimukset ja hankinnat (sisällön tuntemus) - yhteiskunnalliset muutokset | | | |

| Talousarviossa 2023 omistajan asettamat tavoitteet | |
|---|--|
| Tavoite | Mittari |
| Liikevoittotavoite on nolla tulos | Tilikauden tulos |
| Yhtiö kehittää laajentaa kiinteistön käyttöastetta mahdollisuuksien mukaan lisäämällä joko jääaikaa talvella tai kehittämällä kiinteistön käyttömahdollisuuksia sesongin ulkopuolella | Käyttöaste (käyttövuorojen määrä vrt. 2022/ sesongin ulkopuolinen käyttö) |
| Nykyisen toiminnan jatkuvuuden ja palveluiden turvaaminen | Yhtiö toimii tehokkaasti ja toteuttaa suunnitelman palveluiden jatkuvuuden turvaamisesta |
| Kaupungin ja yhtiön väliset sopimukset tarkastetaan ja ajantasaistetaan | Yhtiön ja kaupungin keskinäiset sopimukset on päivitetty ja kirjattu |
| Toiminnan näkyvyyden tehostaminen | Asiakasmarkkinointi, oma nettisivumarkkinointi |

| Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto OY | |
|--|--|
| Perustamisvuosi:1988 | |
| Vastuuhenkilö: tj. Heikki Tirkkonen | |
| Hallitus: pj. Lasse Siltanen | |

| | |
|--|----------------------------|
| Osakeomistus: Kaupunki 100 % | Osakepääoma: 420 t€ |
| Toimiala ja toiminnan kuvaus: | |
| Yhdyskuntien kaukolämpö ja vesihuoltotoiminta | |



| Talous | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liikevaihto | 5 730 t€ | 5395 t€ | 5825 t€ | 2978 t€ |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) (ennen veroja) | 82 t€ | -507 t€ | 4 t€ | -277 t€ |
| Taseen loppusumma | 13 623 t€ | 13 234 t€ | 13 750 t€ | 12 682 t€ |
| Lainat | 9 250 t€ | 9500 t€ | 9700 t€ | 9700 t€ |
| Lainat/pääomalainat emolta | 9 200 t€ | 9500 t€ | 9700 t€ | 9700 t€ |
| Takaukset emolta | - | - | - | |

| Yhtiön informatiiviset luvut | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|--------|--------|--------|---------|
| Henkilöstön määrä | 13 | 13 | 13 | 13 |
| Omavaraisuusaste, % | 12 % | 8,2% | 10,5 % | 5,5% |
| Quick ratio, maksuvalmiusaste | 1,8 | 1,7 | 1,6 | 1,0 |
| Vesimaksun taso ok-talo, Pirkanmaan keskiarvo 2022 6,29 €/m³ | 5,54 | 5,54 | 5,89 | 5,89 |
| Kaukolämmön kokonaishinta rivitalo, koko Suomen keskiarvo 99,03 €/MWh | 90,36 | 98,36 | 105,18 | 105,18 |
| yhtiökohtaiset tunnusluvut | | | | |

Veden ja kaukolämmön vertailuluvut (keskiarvot) ovat 04/ 2023.

| Riskianalyysi |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> - Riskienhallinnan tehtävänä on tunnistaa, luokitella, arvioida ja hallita toimintaan liittyviä riskejä - tavoitteena on varmistaa yhtiön talouteen ja toimintaan sekä asiakkaisiin liittyvien tavoitteiden toteutuminen <p>LIIKETOIMINNAN TALOUDELLISET RISKIT</p> <ul style="list-style-type: none"> - verkoston tekninen ikä/korjausvelka - kassan riittävyys/maksukyky - yhteiskunnalliset muutokset (mm. muuttoliike, kuntarakenteen muutokset, omistajan tuottotavoitteet) |
| Talousarviossa 2023 omistajan asettamat tavoitteet |



| Tavoite | Mittari |
|--|------------------|
| Liikevoittotavoite: nolla tulos | Tilikauden tulos |
| Vesihuollon palvelut tuotetaan taloudellisesti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti | |
| Kuntalaisilta perittävillä maksutuotoilla katetaan varsinaisen toiminnan lisäksi poistot ja pääomakulut. Vesihuoltoyhtiön ei ole tarkoitus tuottaa voittoa, mutta tuloksen tulee olla pitkällä aikavälillä positiivinen. | |
| Laitoksen omaisuuden arvo ja käyttökunto ylläpidetään ennakoivan kunnossapidon periaatteella ja peruskorjaustoiminnalla. | |
| Yhtiö kehittää yhteistyötä vesiosuuskuntien kanssa ja selvittää niiden liittämismallia vesihuoltoyhtiöön, mikäli osuuskunnilla ilmenee siihen tarvetta. | |
| Investointitarpeet priorisoidaan ja toteutetaan kustannustehokkaasti yhteistyössä kaupungin kanssa Selvitetään vaihtoehtoisia lämmöntuotantotapoja hyödynnettäväksi kaukolämmön tuotannossa. | |

| Justiina Ateriapalvelut Oy | |
|-----------------------------------|--|
| Perustamisvuosi: 2019 | |
| Vastuuhenkilö: | Tiina Kytömäki |
| Hallitus: | PJ Mauri Matilainen VPJ Kyllikki Lahtinen Jari Haapanen Jenna Routasaari Taija Heletoja (Juupajoki) |

| | |
|--------------------------------------|--------------------------------|
| Osakeomistus: % | |
| Mänttä-Vilppula kaupunki 83 % | Osakepääoma: 10 000 € |
| Juupajoen kunta 17 % | SVOP rahasto: 240 000 € |
| Toimiala ja toiminnan kuvaus: | |



Ateria- ja ravitsemispalvelujen tuottaminen Mänttä-Vilppulassa ja Juupajoella sosiaali- ja terveystalouden yritys- ja palvelusektorin yrityksille, julkisyhteisöille sekä yksityisille asiakkaille.

Toiminta-ajatuksena on tuottaa turvallisia ja terveellisiä ateriapalveluita kustannustehokkaasti ja laadukkaasti alueen ikäihmisille, henkilökunnalle ja kunnan kannalta markkinoille tapahtuvaan toimintaan. ”Turvallista, terveellistä, taloudellisesti ja tehokkaasti.” periaatteella.

Tavoitteena on, että yhtiön toiminta on taloudellisesti kestävällä pohjalla ja yhtiö kattaa toimintaan vaadittavat investoinnit ja toimintansa ylläpitävätkin kulut tulorahoituksella.

| Talous | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|--------------|-------------|------------|------------|
| Liikevaihto | 1 438 262,68 | 1430 558,07 | 1 555 000 | 827 150,21 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) (ennen veroja) | 25 117,42 | 3 821,92 | 102 775,00 | 119 532,38 |
| Taseen loppusumma | 1 627 000,67 | 578 656,87 | | 728 527,75 |
| Konsernitilin limiitti 31.12 | 773 124,04 | 0 | 0 | 0 |
| Lainat/pääomalainat emolta | 240 000 | 0 | 0 | 0 |
| Takaukset emolta | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Yhtiön informatiiviset luvut | Tp2021 | Tp2022 | Ta2023 | Q2/2023 |
|--|---------|---------|--------|---------|
| Henkilöstön määrä (htv vain tp) | 16,04 | 16,20 | | 16,26 |
| Omavaraisuusaste, % | 15,20 | 44,57 | 38,31 | 51,81 |
| Quick ratio, maksuvalmiusaste | 0,23 | 3,24 | | 3,48 |
| Suoritteet yhteensä 2023 1-6 kk | 417 934 | 412 321 | | 192 018 |
| . Mänttä-Vilppula 2023 1-6 kk | 373 172 | 371 120 | | 173 805 |
| . Juupajoki 2023 1-6 kk | 44 760 | 41 201 | | 18 213 |
| Riskianalyysi | | | | |

- Pirhan kotiaterioiden muutokset aiheuttivat edelleen asiakkaille sekaannuksia palvelujen saamisessa. Justiinan kotiaterioihin siirtynyt osa asiakkaista.
- Mäntänvuoren Terveys sai aterianeuvottelut Pirhan kanssa valmiiksi 22.5.2023. Justiina Ateriapalvelujen hinnoittelu hyväksyttiin. Pääsopimus Mäntänvuoren Terveydelle on valmis. Palvelukuvaus tulee käydä vielä yhdessä läpi ennen sopimuksen allekirjoitusta.
- Yleiskorotus 2,2 % ja järjestelyerä 0,4 % siirtyi palkkoihin 1.6.2023 alkaen.
- Henkilöstön saatavuus on ollut kohtalainen ja perehdyttämiseen on satsattu voimavaroja. Uusi päällikkö aloitti 24.4.2023.



| Talousarviossa 2023 omistajan asettamat tavoitteet | |
|---|--|
| Tavoite | Mittari |
| Liikevoittotavoitteen saavuttaminen | Liikevoittotavoite 3 % |
| Sujuva siirtyminen hyvinvointialueen tuottajaksi | Toiminta hyvinvointialueen kanssa on käynnistynyt ja sujuvaa |
| Pidemmän aikavälin suunnitelma yhtiön tulevaisuudesta sote-ruokapalvelujen tuottajana | Yhtiö on tehnyt toimintasuunnitelman eri skenaarioista ruokapalvelutuottajana 5 vuoden sisällä |
| Toiminnan näkyvyyden tehostaminen | Asiakasmarkkinointi |

- Toiminta on ollut liiketaloudellisesti kannattavaa. Maksuvalmiudessa eikä maksuliikenteessä ei ole ongelmia.
- Justiina Ateriapalvelut Oy on solminut sopimuksen hyvinvointialueen sopimusosapuolensa Pirkanmaan Voimia Oy:n kanssa ja tuottaa ruokapalveluita alihankintana Voimialle. 5.5.2023 käyty palveluneuvottelu. Voimia laatii päivitetyn sopimuksen Pihlajakodin ateriapalvelusta.
- Myös ruokapalvelujen tuottaminen Mäntänvuoren Terveys Oy:lle jatkuu tuttuun tapaan. Ateriapalvelut Pirkanmaan hyvinvointialueen asiakkaille toteutuvat näin ollen suunnitelman mukaan ja palvelusopimuksia tarkennetaan tarvittaessa. Toiminta suuntautuu pääsääntöisesti sote-asiakkaille ja henkilökuntaruokailuun.
- Pidemmän aikavälin toimintasuunnitelma laaditaan keskeneräisten sopimusten vahvistamisen jälkeen.
- Ensimmäisen vuosineljänneksen aikana suunnattua asiakasmarkkinointia on toteutettu, ja mm. yksityiset kotiateriat otettiin käyttöön vastaten näin syntyneeseen tarpeeseen Pirkanmaan hyvinvointialueen ilmoitettua muutoksista kotiin vietävien aterioiden asiakaskriteereihin. Justiina Ateriapalveluiden ruokalista julkaistaan viikoittain myös Facebookissa. Ruokasalien kävijämäärät ovat vähän nousseet.
- Uusia asiakkaita Justiinan kotiaterioihin on ohjautunut, markkinointi tapahtuu asiakkaille myös Pirhan kautta. Mirila Oy hoitaa kotiateria kirjaukset ja muutokset myös Justiinan kotiaterioista.

