

HEINÄVEDEN KUNTA
TILINPÄÄTÖS
VUODELTA 2021

HEINÄVEDEN KUNNAN TILINPÄÄTÖS 2021 SISÄLLYSLUETTELO

TOIMINTAKERTOMUS

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kunnanjohtajan katsaus	2
Ympäristötekijät	5
Muut ei-taloudelliset asiat	6
Heinäveden kunnan organisaatiokaavio.....	6
Heinäveden kunnan henkilöstöorganisaatio.....	7
Valtuuston toimikaudekseen valitsevat toimitukset.....	7
Valtuuston kokoonpano ja poliittiset voimasuhteet.....	7
Kunnanhallituksen kokoonpano ja poliittiset voimasuhteet	8
Heinäveden kunnan talouden kehitys	9
Arvio merkittävimmistä riskeistä.....	12
Sisäisen valvonnan järjestäminen	12
Konserniyhtiöiden valvonta	14
Konsernin todennäköinen tuleva kehitys	16
Heinäveden kunnan henkilöstön määrä	17
Tilikauden tuloksen muodostuminen, tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	18
Toiminnan rahoitus, rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	20
Rahoitusasema ja sen muutokset, tase ja sen tunnusluvut	23
Kunnan kokonaistulot ja –menot	26
Konsernitalinpäätös	27
Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	35

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen.....	37
Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	128
Verotulojen ja valtionosuuksien erittely	129
Investointien toteutuminen.....	130
Rahoitusosan toteutuminen	132

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma	134
Tase	135
Rahoituslaskelma	137
Konsernilaskelmat.....	138

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetiedot	143
----------------------------------	-----

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT LASKELMAT

Laskennallisesti eriytetyn vesihuoltolaitoksen tilinpäätös.....	156
Kilpailulain 30 d §:n edellyttämät tuloslaskelmat.....	187

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT 190 |

TOIMINTAKERTOMUS



KUNNANJOHTAJAN KATSAUS vuoteen 2021

Kunnan toimintaympäristöön vaikutti vuonna 2020 aivan odottamattomalla tavalla Covid-19 virus ja vuotta 2021 elettiin saman viruksen vaikutuksessa. Koronan kanssa opittiin toimimaan ja viruksen tartuntojen suhteen kunnassa on ollut rauhallista. Valmiussuunnittelu ja varautuminen erilaisiin poikkeusoloihin on kuitenkin tullut arkipäiväisemmäksi.

Investointien puolella vesi- ja viemäriverkoston saneeraus näkyi edelleen, mutta muuten investoinnit olivat hyvin maltillisia. Kunnan iso kouluinvestointi, joka toteutettiin leasing rahoituksella valmistui aikataulun mukaisesti vuoden lopussa. Uudet tilat mahdollistavat paljon uudenlaista toimintaa ja yhteistyön kehittämistä eri palveluiden ja toimijoiden kesken. Erityisesti liikunnan harrastamisen olosuhteet ovat nyt erinomaiset. Elinvoimapalveluiden puolella tehty ratkaisu liittyä Business Joensuu yhteistyöhön on tuonut kaivattua kehittämistä elinkeinopalveluihin. Kunnassa jatkettiin kiintiöpakolaisten vastaanottamista ja aloitettiin aikuisten perusopetuksen järjestäminen.

Kuntavaalit 2021 järjestettiin sunnuntaina 13. kesäkuuta 2021 ja valtuustoon valittiin 17 valtuutettua. Uusia valtuutettuja 6 ja uudelleenalittuja 11. Valtuuston puheenjohtajaksi valittiin Mervi Hokka ja kunnanhallituksen puheenjohtajaksi Anna Vauhkonen.

Hyvinvointialueet päätettiin valtakunnassa perustaa sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen toimeenpanoa ja voimaannpanoa koskevalla lailla. Laki tuli voimaan 1.7.2021. Heinävedellä se vaikutti myös siihen, että Heinäveden kunta irtisanoi terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon palvelut Keski-Savon ympäristötoimesta irtisanomisajan mukaisesti. Palvelut siirtyvät Pohjois-Karjalassa hyvinvointialueelle.

Kuntastrategia päivitettiin uudelle valtuustokaudelle vanhan ja uuden valtuuston työnä. Visiona kunnalla on, että puhdas ja turvallinen Heinävesi on luostareistaan, luonnosta, vesireiteistään kanavineen ja kulttuuristaan tunnettu ja aktiivisesti hyvinvointiaan ja elinvoimaansa kehittävä kuntayhteisö.

Kunnan 1,87 milj.€ ylijäämäisestä tilinpäätöksestä huolimatta menokehitys on pidettävä tulevina vuosina maltillisena ja kunnan velkamäärää tulisi saada edelleen pienennettyä. Samalla kuitenkin rohkeasti uskallettava myös viedä kehittämistoimenpiteitä eteenpäin. Kirkonkylän sataman ja luonto- ja vesistömatkailun kehittäminen on nostettu kunnan kehittämisen kärkihankkeiksi.

Haluan kiittää lämpimästi kunnan henkilöstöä, luottamushenkilöiltä, kuntalaisia ja lukuisia sidosryhmiä arvokkaasta panoksestanne kuntamme kehittämisessä.

Maarika Kasonen
kunnanjohtaja

Talous

Kunnan ulkoinen toimintakate (käyttötalouden nettomenot) oli -24,76 milj. €, -7.900 €/asukas. (v. 2020 -24,59 milj. €, -7.697 €/asukas). Toimintakate laski 0,69 % vuoteen 2020 verrattuna.

Valtionosuudet toteutuivat 13,70 milj.€. Niihin haettiin -61.740 euron määrärahamuutos, mutta ali-tus oli silti -88.246,00 euroa. (v. 2020 14,54 milj. €)

Verotulot toteutuivat 13,78 milj. €. Vertotuloihin haettiin 500.000 euron lisämääräraha. Mutta silti ylitys muutettuun talousarvioon oli 724.085,14 euroa. (v. 2020 12,19 milj.€)

Kunnan vuosikate vuonna 2021 oli 2,98 milj.€, 949€/asukas. (v.2020 oli 2,58 milj.€, 807€/asukas) on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Perusoletus on, että tulorahoitus on riit-tävä, jos vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen.

Tilikauden tulokseen vaikuttaa poistot ja arvonalentumat vuonna 2021 -1,35 milj. € 431€/asukas (v. 2020 1,55 milj.€). Vuosikate kattaa poistot ja arvonalentumiset v. 2021 220,06 % (v. 2020 166,67%)

Tilikauden ylijäämäksi muodostui 2021 1,87 milj.€ / 597€/asukas (v. 2020 1,55 milj. €, 484,45€/asu-kas)

Kunnan lainakanta on pienentynyt. Tilanne 31.12.2021 on 11,74 milj.€ Lainakanta / asukas 31.12.2021 on 3.747€. Lainakanta 31.12.2020 on 14,46 milj. €. Lainakanta / asukas 31.12.2020 on 4.525€. Tilanne 31.12.2019 on 16,97 milj. €. Lainakanta / asukas 31.12.2019 on 5.228€.

Manner-Suomen kuntien lainakanta oli tilinpäätösarvioiden mukaan vuoden 2021 lopussa yhteensä 19,064 miljardia euroa. Kasvua edellisen vuoden toteutuneista tilinpäätöksistä oli 0,3 prosenttia. L

Kunnan nettolainakanta on 31.12.2021 6,94 milj. €. 31.12.2020 9,53 milj. €. Nettolainakanta / asu-kas 31.12.2021 on 2.213 €, (v. 2020 on 2.981 €).

Kunnan investoinnit

Vuoden 2021 suurimmat investoinnit ovat olleet:

- Kirkonkylän koulun ja liikuntatilojen ensikertainen kalustaminen 483.000 euroa
- Sataman kehittäminen menot 135 000 euroa, tulot 108.000 euroa
- Kirkonkylän vesisäiliön peruskorjaus 70.000 euroa
- Jätevedenpuhdistamon laitetekniikka 33 000 euroa
- Palvelukeskuksen B-osa sprinklaus 24 000 euroa
- Laitetekniikan uusiminen 22 000 euroa
- Raaminmäen tilojen korjaukset 21 000 euroa

Väestö ja työllisyys

Kunnan asukasluku oli vuoden 2021 lopussa 3134 henkilöä (ennakkotieto), tilanne 31.12.2020 oli 3195. Laskua vuodesta 2020 yhteensä 61 henkilöä. Luonnollinen väestönkasvu -61 (edellinen vuosi - 59) ja muuttoliike oli negatiivinen -12 (edellinen vuosi +1). Erytisesti kuolleisuuden suuri määrä 61

(edellinen vuosi) 68 on edelleen näkynyt. Väestökehitys onkin yhdessä työllisyystilanteen kanssa iso haaste kunnalle.

3 1 9 4	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen tulomuutto	Kuntien välinen lähtömuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Maahanmuutto Suomeen	Maastamuutto Suomesta	Nettomaahanmuutto	Kokonaisnettomuutto	Väestönlisäys	Väkiluku ennakkotieto 31.12.2021
Heinävesi	13	61	-48	147	173	-26	14	0	14	-12	-60	3134

Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat TE-toimistossa kunnittain								
	Joulu2021	Marras2021	Joulu2020	Työttömistä työnhakijista lomautetut	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta	Joulu2021	Marras2021	Joulu2020
Kunta	Työttömät työnhakijat					Avoimet työpaikat		
Heinävesi	186	162	194	19	15,6	20	22	39
Lähde: Työllisyyskatsaus joulukuu 2021								

Heinävedellä oli joulukuun 2021 lopussa työttömänä 186 henkeä eli 15,6 % (ed. vuosi 194) työvoimasta. Edelliseen vuoteen verrattuna työttömien määrä laski 8 hengellä. Pitkäaikaistyöttömien määrä on 60 (ed. vuosi 61). Nuorten alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 14 (ed. vuosi 9). Työvoiman määrä on laskussa -52 henkeä, vuonna 2020 1246 ja vuonna 2021 1194.

Kunnan osarahoittamaa työmarkkinatukea sai 68 (ed. vuosi 68), maksettuja etuusia 317 065 (ed. vuosi 282 314 euroa, joista kunnan osuus 186 411 (ed. vuosi 166 099 euroa). Kuukausitasolla 15 534 euroa (ed. vuosi 13 842 euroa).

Muutokset

Heinävesi siirtyi Pohjois-Karjalan maakuntaan 1.1.2021 alkaen. Maakuntajaon muutosten myötä pelastustoimen aluejako, kihlakuntajako ja eduskuntavaalien vaalipiirijako muuttuivat 1.1.2021 alkaen. Etelä-Savon pelastustoimi (Etelä-Savon kunnat, Mikkelin kaupunki hallinnoi) muuttui Heinäveden osalta Pohjois-Karjalan pelastustoimeen, joka toimii Siun soten alaisuudessa.

Kunta tekee yhteistyötä Pohjois-Karjalan lisäksi myös Etelä-Savon ja Pohjois-Savon suuntaan.

Terveysvalvonta, ympäristönsuojelu ja eläinlääkintähuolto Keski-Savon ympäristötoimi: (Leppävirta, Pieksämäki, Joroinen, Varkaus, Heinävesi) **Kunnanhallitus irtisanoi Keski-Savon ympäristötoimen sopimuksen 21.6.2021 § 168. terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon osalta, niin että kunta on niiden osalta 31.12.2022 Siun sotessa ja palvelut siirtyvät hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen.** Keski-Savon jätehuolto liikelaitoskuntayhtymä (Heinävesi, Joroinen, Juva, Leppävirta ja Varkaus)

Opistopalvelut: Soisalo-opisto (Varkaus, Joroinen, Heinävesi) + lastenkulttuurikeskus Verso ja Keski-Karjalan musiikkiopisto (Heinävesi, Kitee, Liperi, Outokumpu, Polvijärvi, Rääkkylä ja Tohmajärvi) kuntien alueella.

Maaseutuasioissa maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue (Enonkoski, Savonlinna ja Heinävesi) ja Sydän-Savon lomituspalvelu (Heinävesi, Karttula, Keitele, Kuopio, Leppävirta, Maaninka, Pielavesi, Rautalampi, Suonenjoki, Tervo, Varkaus, Vesanto) Leader Piällysmies ry:n osalta kunta on tehnyt päätöksen siirtymisestä Joensuun seudun Leader alueeseen uudella ohjelmakaudella 1.1.2023. Maaseudun yhteistoiminta-alueen osalta kunta on tehnyt päätöksen siirtyä Pohjois-Karjalan maaseututoimeen 1.1.2023 alkaen.

Työllistymistä edistävän monialainen yhteispalvelu (TYP) kuuluu Pohjois-Karjan TYP toimintaan. TYP alueeseen kuuluvat kaikki Pohjois-Karjalan kunnat, joista osa on mukana kuntakoikeilussa.

YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Kirjanpitolain mukaan toimintakertomuksessa annetaan lisäksi tiedot siitä, miten kirjanpitovelvollinen huolehtii ympäristöasioista, sosiaalisista asioista ja henkilöstöasioista, ihmisoikeuksien kunnioittamisesta sekä korruption ja lahjonnan torjunnasta. Toimintakertomuksessa kuvataan millaisia toimintaperiaatteita kunta noudattaa huolehtiessaan edellä luetelluista asioista, toimintaperiaatteiden noudattamisen tulokset sekä kuvaus riskeistä, joiden toteutuminen todennäköisesti haittaa sen toimintaa sekä selostus siitä, miten kirjanpitovelvollinen hallitsee näitä riskejä. Tiedot on annettava siinä laajuudessa kuin se on tarpeen kirjanpitovelvollisen toiminnan vaikutusten ymmärtämiseksi (KPL 3a:2 §.)

Kuntastrategiassa kunnan vahvuuksina on nostettu esille metsäomaisuus, luontoon ja kulttuuriin pohjautuva matkailu- ja virkistysympäristö, luontoarvot sekä puhdas ympäristö. Uhkana nähdään kaivos Hankkeet.

Kunnan taloudellisen tuloksen osalta olennaiset ympäristöasiat liittyvät kaavoitukseen sekä vesihuoltoinvestointeihin.

Turvallisuus- ja kemikaalivirasto (Tukes) jatkoi 27.4.2021 kaivoslain (621/2011) 61 §:n nojalla Oy Fennoscandian Resources AB:lle malminetsintäluvan nimeltä "Pitkäjärvi" voimassaoloa lupatunnuksella ML2016:0040. Kunta valitti päätöksestä hallinto-oikeuteen, mutta 3.3.2022 annetulla päätöksellä lupa pysyi voimassa. Kirkonkylän vesisäiliön peruskorjaus 70.000 euroa, jätevedenpuhdistamon laitetekniikka 33 000 euroa ja laitetekniikan uusiminen 22 000 euroa olivat suurimmat ympäristöasioihin liittyvät investoinnit.

Keski-Savon ympäristötoimi toimii Heinäveden ympäristöviranomaisena.

Muut ei-taloudelliset asiat

Heinäveden kunta kunnioittaa toiminnassaan ihmisoikeuksia. Kunnassa on mm. laadittu tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, jota noudatetaan kaikessa toiminnassa. Suunnitelmaan on kirjattu toimintatavat, joilla varmistetaan koko henkilöstön tasapuolinen kohtelu. Ihmisoikeuksien kunnioittamista seurataan jatkuvasti jokapäiväisessä työskentelyssä ja mahdollisiin poikkeamiin puututaan. Vuoden 2021 aikana ei ole noussut esiin ihmisoikeuksia loukkaavia asioita. Korruption ja lahjonnan torjunta on osa käytännön toimintaa ja niihin puututaan välittömästi niiden esiintyessä. Vuoden 2021 aikana ei ole ilmennyt mitään korruption tai lahjontaa viittaavaa.

KUNNAN ORGANISAATIO JA HALLINTO



Honkonen Veijo 5/5
 Hottinen Timo 4/5
 Juvonen Sari 5/5
 Karvinen Anssi 4/5
 Keinonen Mikko 4/5
 Kolari Teuvo 4/5
 Koponen Leo 5/5
 Mäkinen Jari 5/5
 Puustinen Jari 5/5
 Puustinen Osmo 5/5
 Silvennoinen Esa 4/5
 Särkkämäki Riitta 4/5
 Tuovinen Aki 4/5
 Vauhkonen Anna 5/5
 Venäläinen Markku 5/5
 Vihma Matti 3/5

Poliittiset voimasuhteet:

Keskusta	6
SDP	5
Kokoomus	2
Perussuomalaiset	2
Kristillisdemokraatit	1
Sitoutumattomat	1

Poliittiset voimasuhteet 1.8.2021 alkaen:

Keskusta	5
SDP	5
Kokoomus	3
Perussuomalaiset	3
Sitoutumattomat	1

Kunnanhallituksen kokoonpano 2021: läsnäolo

Gustafsson Auvo, puheenjohtaja 10/11
 Hottinen Timo, I varapuheenjohtaja 11/11
 Rissanen Kirsi, II varapuheenjohtaja 9/11
 Juvonen Sari 11/11
 Karvinen Anssi 11/11
 Puustinen Osmo 10/11
 Suhonen Maija 11/11
kunnanhallituksen jäseniä yhteensä 7

Kunnanhallitus 1.8.2021 alkaen

Vauhkonen Anna pj. 7/7
 Hottinen Timo I varapj. 6/7
 Puustinen Jari II varapj. 7/7
 Juvonen Sari 7/7
 Koponen Leo 7/7
 Laukkanen Leena 7/7
 Puustinen Osmo 5/7

poliittiset voimasuhteet:

Keskusta	3
SDP	2
Kokoomus	1
Perussuomalaiset	1

poliittiset voimasuhteet 1.8.2021 alkaen :

Keskusta	2
SDP	2
Kokoomus	2
Perussuomalaiset	1

Kunnanhallituksen esittelijänä toimii kunnanjohtaja ja hänen sijaisenaan tekninen johtaja

YLEINEN TALOUDELLINEN JA KUNTATALOUDEN KEHITYS SUOMESSA

Vuonna 2020 Suomen talous supistui -2,8 prosenttia. Talouskasvu jäi koronapandemian seurauksena hitaaksi alkuvuonna 2021 mutta alkoi vähitellen nopeutua kesän aikana ja on ollut loppuvuonna selvästi keskimääräistä nopeampaa. Kokonaistuotannon kasvuksi arvioidaan 2,6 prosenttia vuonna 2021. Kotimaassa palveluiden kysyntä pysyy edelleen heikkona, ja vienti kärsii pandemian jatkumisesta. Vuonna 2022 kuntien verotulojen kasvu hidastuu runsaaseen prosenttiin, kun yhteisöveron jako-osuuden määräaikainen korotus päättyy. Valtionosuudet kasvavat hieman yli 5 prosenttia muun muassa hallitusohjelman mukaisten tehtävälaajennusten, valtionosuuden tason korotuksen ja indeksikorotuksen vuoksi. Vuonna 2023 sote-uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy noin puolet hyvinvointialueille. Kuntien valtionosuuksia, veromenetysten korvauksia ja verotuloja vähennetään koko maan tasolla siirtyviä kustannuksia vastaavasti. Sote-uudistuksen vaikutus kuntien verotuloihin ei näy täysimääräisesti vielä vuonna 2023, koska tuolloin kunnille kertyy vielä korkeamman veroprosentin ja

jako-osuuden kunnallis- ja yhteisöverotuloja aiemmilta verovuosilta. Hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille koronasta aiheutuvat testaus-, jäljitys- ja muut välittömät kustannukset. Valtion vuoden 2021 ensimmäisessä lisätalousarviossa kunnille osoitettiin lisätukea 1,3 milj. euroa liittyen kuntavaalien äänestyksen turvalliseen toteuttamiseen poikkeuksellisissa olosuhteissa.

Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2022, Syksy 2021

TALOUDEN KEHITYS HEINÄVEDELLÄ

Pitkittyneen koronatilanteen vaikutukset heijastuvat voimakkaasti kuntatalouden ennakoitavuuteen ja kehitysnäkymiin. Käyttötalouden toteutumiseen koronalla on ollut kuitenkin ennakoitua pienemmät vaikutukset.

Kunnan ulkoinen toimintakate (käyttötalouden nettomenot) oli -24,76 milj. €, -7.900 €/asukas. (v. 2020 -24,59 milj. €, -7.697 €/asukas). Toimintakate laski 0,69 % vuoteen 2020 verrattuna.

Kunnanhallituksen toimintakate on -18,73 milj.€ (ed. vuosi -18,29milj.€). Henkilöstökulut toteutuivat +296.731,86€ muutettuun talousarvioon nähden ja 120.443€ alempana kuin TP19. Merkittävin syy alitukseen on ruoka- ja puhtauspalveluiden henkilöstökuluissa. Palveluiden ostoissa oli ylitystä -29.676,49€ ja aineissa ja tarvikkeissa alitusta 61.080,16€.

Sivistystoimen toimintakate oli -5.99€ (ed. vuosi 6,00 milj. €). Toimintakate pieneni hieman edelliseen vuoteen verrattuna.

Henkilöstökuluihin haettiin -116.613 euron määrärahamuutos, mutta silti ne alittuivat 209.510,68 euroa. Poikkeamaa muutettuun talousarvioon oli erityisesti henkilösivukuluissa 142.768,76 euroa. Aineet ja tarvikkeet alittuivat 22.270,28 euroa ja olivat näin vuoden 2020 tilinpäätöksen tasolla. Avustuksiin haettiin 10.000 euron määrärahan pienennys, mutta ne alittuivat silti 14.629,13 euroa. Avustuksia jäi käyttämättä, koska eri tilaisuuksia ei voitu järjestää ja kustannuksia ei toteutunut.

Teknisen toimen toimintakate 0,27 milj.€ (ed. vuosi 0,09 milj. €) Toimintakulut -3.00 milj. € ovat kasvaneet vuoteen 2019 -2.87 milj. € 4,3%.

Myyntituotot toteutuivat muutettua talousarviota 192.848,76 euroa paremmin. Isoin syy oli maa- ja metsätiloissa myyntituotot, jotka toteutuivat 144.003,02 euroa paremmin. Henkilöstökulut alittuivat 24.047,99 ja olivat 34490 euroa tilinpäätöstä 2020 alemmat. Palveluiden ostot toteutuivat muutettua talousarviota 251.155,37 euroa alempana, mutta vastaavasti aineet ja tarvikkeet toteutuivat -150.358,52 yli muutetun talousarvion. Tämä näkyi osastoilla liikenneväylät ja yleiset alueet ja erityisesti kiinteistötoimissa.

Kustannustasoa on pystytty hallintokunnissa pitämään hallinnassa kustannustason korotuksista ja erityisesti henkilöstökuluihin tulleista palkankorotuksista huolimatta ja palvelutaso on palveluiden tarpeen mukainen.

Kunnan **vuosikate** vuonna 2021 oli 2,98 milj.€, 949€/asukas. (v.2020 oli 2,58 milj.€, 807€/asukas)

Valtionosuudet toteutuivat 13,70 milj.€. Niihin haettiin -61.740 euron määrärahamuutos, mutta alitus oli silti -88.246,00 euroa. (v. 2020 14,54 milj. €)

Verotulot toteutuivat 13,78 milj. €. Vertotuloihin haettiin 500.000 euron lisämääräraha. Mutta silti ylitys muutettuun talousarvioon oli 724.085,14 euroa. (v. 2020 12,19 milj.€) Tulovero 319.048,11 euroa muutettuun talousarvioon nähden paremmin ja yhteisövero 417.872,41 muutettuun talousarvioon nähden paremmin.

Tulovero 8.87 milj.€, (v.2020 8,43 milj.€) kiinteistövero 1.35 milj.€ (v. 2020 1,23milj. €) ja yhteisövero 3,57 milj.€ (v.2020 2,53 milj.€).

Tilikauden tulos

Poistojen ja arvonalentumisten 1,35 milj.€ (v. 2020 1,55 milj.€) ja satunnaisten erien 0,71 milj.€ (v.2020 0,23 milj.€) jälkeen tilikauden tulos on 1,693 milj.€ (v.2020 1,26 milj.€).

Kunnan lainakanta on huomattavasti pienentynyt. Tilanne 31.12.2021 11,74 milj.€. Lainakanta euroa / asukas 31.12.2021 on 3.747€. Tilanne 31.12.2020 14,46 milj.€. Lainakanta euroa / asukas 31.12.2020 on 4.525€. Lainakanta tilanne 31.12.2019 oli 16,97 milj.€ ja lainakanta euroa / asukas 5.228€.

Kunnan nettolainakanta 31.12.2021 on (kun lainakannasta vähennetään sijoittamamme euromäärät Stora Enson Tähtitilille ja Metsäliitto Osuuskuntaan sekä rahat ja pankkisaamiset); 6,94 milj.€. Nettolainakanta / asukas on 2.213 € (ed. vuosi 9,53 milj. €, joka on 2.981 euroa / asukas)

Kuntatalouden kehittyminen vaatii myös elinvoiman kehittymistä. Tavoitteena on lisätä kuntalaisten työllisyyttä ja hyvinvointia kehittämällä yritysten toimintaympäristöä, järjestämällä neuvonta- ja kehittämispalveluja ja vuokraamalla toimitiloja yrityksille. Kehittämistyöhön tueksi kunta on liittynyt 1.1.2021 alkaen kehittämissyhtiö Business Joensuu yhteistyöhön. Tapahtumat, matkailu ja kulttuuri ovat myös merkittävässä roolissa elinvoiman näkökulmasta. Koronapandemialla on ollut oma vaikutus erityisesti tapahtumien ja kulttuuritoimen järjestämiseen.

Kriisikuntakriteerit:

Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa. Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet raja-arvot:

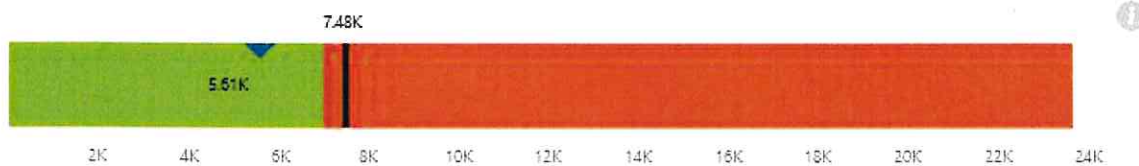
1. Kuntakonsernin vuosikate on negatiivinen ilman kunnan peruspalvelujen harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta (vuosikate on positiivinen)
2. Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,00 prosenttia korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti,
3. Asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla
4. Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä muuttuvat. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118 §:ssä säädetään. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja muutettiin.

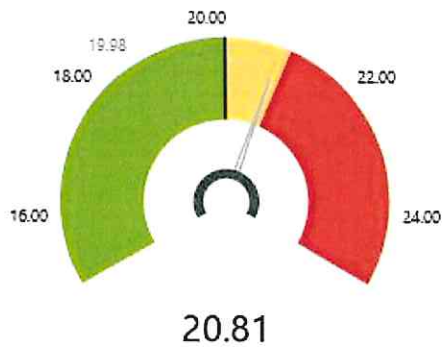
Konsernin kertynyt alijäämä on superkriteeri, jonka täytyminen yksin voisi laukaista arviointimenettelyn. Kriisikuntakriteerit arvioidaan neljän tunnusluvun perusteella, joiden kaikkien täytyessä kahdena peräkkäisenä vuotena kunta voi joutua arviointimenettelyyn. Luvut lasketaan konsernitiilinpäätöksen perusteella.

Kriteerien täytyessä arviointimenettely voidaan käynnistää, mikäli kunta täyttää kuntalain 118§:n raja-arvot. Kriteerien täytyminen ei kuitenkaan väistämättä arviointimenettelyä, vaan valtionvarainministeriö voi käyttää harkintavaltaa asiassa.

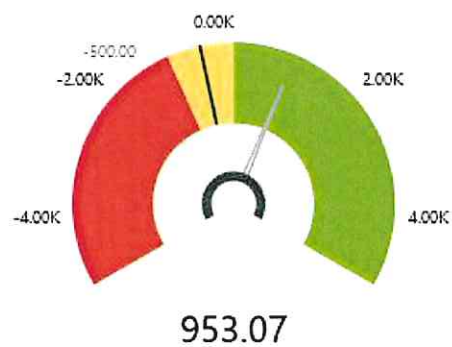
Lainakanta



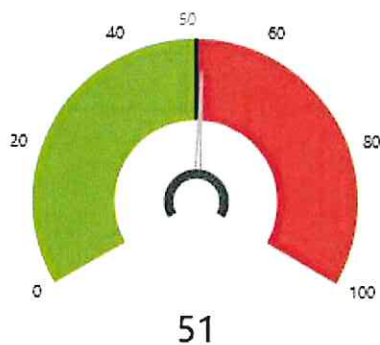
Tuloveroprosentti



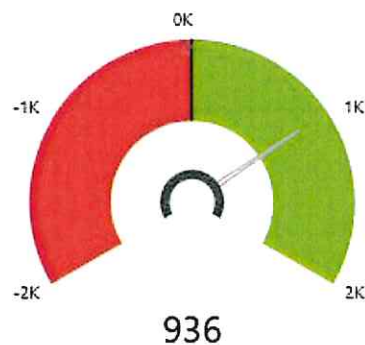
Kertynyt alijäämä



Suhteellinen velkaantuneisuus



Vuosikate



ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA ASIOISTA

Taloudellisen tilanteen epävarmuus on merkittävin kunnan talouteen liittyvä epävarmuustekijä. Hyvinvointialueiden rahoituksen kehittymistä vuodesta 2023 eteenpäin on kuvattu rahoituksen painelaskelmalla. Laskelmalla pyritään kuvaamaan käytettävissä olevalla tiedolla, miten rahoitus kehittyy alueittain. Siinä joudutaan tekemään kuitenkin lukuisia määriä oletuksia, joten tuloksiin pitää suhtautua varauksella.

Kunnan korkeahko lainamäärä on selkeä riski. Kunnalla lainaa on 31.12.2021 11,74 milj.€. Kunnan lainamäärästä lyhytaikaista lainaa on 2,8 milj.€ ja korkotaso on ollut vuoden 2021 aikana negatiivinen. Pitkäaikaista lainaa on yhteensä 8,93 milj.€, josta hoivakodin korkotukilainaa 1,93 milj.€ ja 5.11.2020 nostettua talousarviolainaa 7 milj.€. Investointitarpeita on kuitenkin edessä. Maksuvalmiutta pidetään kunnassa yllä kuntatodistuksilla. Luottoriski liittyy anto- / pääomalainaukseen, jos lainansaajat eivät pysty hoitamaan lainaan liittyviä velvoitteitaan. Kunta on ottanut käyttöön yhdistysten väliaikaisrahoituksen (VSTO 06.05.2019 § 30) maksimissaan 7.000 euroa / hanke. 31.12.2021 kunnalla on kolmelle (3) toimijalle väliaikaisrahoitus. Muita vastuita kuntakonsernin ulkopuolelle ei ole.

Yksi suurimmista toiminnallisista riskeistä on henkilöstön riittävyys. Pienessä organisaatiossa toimenkuvat muodostuvat varsin laaja-alaisiksi ja osaavan henkilöstön saaminen etenkin äkillisissä tilaisuuksissa nähdään sekä toiminnallisena että taloudellisena riskinä. Riskiä on pienennetty ulkoistamalla ICT-palvelut ja palkanlaskenta Meidän It ja talous Oy:lle. Kuntaan on myös rekrytoitu uutta henkilöstöä mm. toimistotehtäviin.

Väestön ikääntymisellä on suorat vaikutukset julkisten kokonaismenojen kasvuun, julkisen talouden vakauteen ja taloudellisen huoltosuhteen tasoon. Väestön väheneminen ja ikärakenne aiheuttavat Heinävedellä haasteita sekä palvelutuotantoon sekä yksityisellä että julkisella sektorilla. Suurimmat riskit ovat syntyvyyden lasku, työikäisen väestön väheneminen, osaavan työvoiman saatavuus ja mahdolliset lainsäädäntömuutokset.

Koronan vaikutus kunnan yrityskantaan ja elinkeinojen toimintaedellytyksiin ja sitä kautta mm. matkailuun ja työpaikkakehitykseen on merkittävä. Koronapandemian taloudellisten vaikutusten mitta- luokkaan liittyy yhä epävarmuutta, koska pandemia on pitkittynyt. Helmikuussa 2022 alkanut sota Ukrainassa lisää taloudellisten vaikutusten epävarmuutta.

SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMINEN

Kuntalain (14 §) mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Valtuusto päättää kunnan hallinnon järjestämisestä hallintosäännöllä. Hallintosäännössä määrätään kunnan luottamushenkilö- ja henkilöstöorganisaation perusrakenne, tehtävät ja johtamisjärjestelmät. Kunnanhallitus päätti 12.12.2017 § 261 Heinäveden kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeesta.

Sisäinen valvonta on osa kunnan johtamisjärjestelmää sekä kunnan johdon ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset viranhaltijat ja esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista,
- päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa,
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä
- omaisuus ja voimavarat turvataan

Talouden riskienhallinnan osalta talousarvion ja -suunnitelman valmistelussa noudatetaan kunnanhallituksen vuosittain antamaa aikataulua ja laadintaohjeita. Talousarvion täytäntöönpano-ohje on käsitelty kunnanhallituksessa 8.2.2021 § 24. Talouden raportointi on tehty ohjeiden mukaisesti. Keskeiset poikkeamat talousarvion toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin sekä niiden johdosta mahdollisesti suoritettujen toimenpiteiden (määrärahamuutokset) on tehty ohjeiden mukaisesti. Maksutapahtumat ovat asiatarkestus-, hyväksymis- ja tilimerkinnöillä varustettuja. Saatavat on laskutettu ja peritty tehokkaasti.

Rahoitusriskien osalta arvioidaan korko-, valuutta-, likviditeetti- sekä luottoriskiä. Kunnan lainakanta oli vuoden 2021 lopussa 11,74 milj. €. Lainakanta aleni edellisestä vuodenvaihteen tilanteesta 2,72 milj.€. Kunnan likviditeettiä hoidetaan kuntatodistusohjelmien avulla, joilla nostetaan kilpailukykyisen päivän hintaan lyhytaikaista rahoitusta. Korkotason nousu on kunnalle riski.

Riskin pienentämiseksi kunta päätti valtuustossa 14.9.2020 §54 nostaa pitkäaikaisen 7 milj. euron talousarviolainan. Riskiä sisältyy myös tytäryhtiöille annettuihin pääomalainoihin. Kuntalain mukaisesti on kiinnitetty huomiota kunnan antamien lainojen, takauksien ja muihin annettuihin vakuuksiin.

Koko kuntakonsernin osalta merkittävimmän riskin muodostaa edelleen kuntatalouteen kohdistuvat muospaineet. Verotulojen muutokset ja valtionosuuksien väheneminen vaikuttavat suoraan kunnan talouteen. Menokehitystä on tasapainotettava tilanteeseen. Talousriskiin on tullut uusi epävarmuustekijä koronapandemian sekä Ukrainan sodan myötä.

Taloussuunnitelmakaudella on investointihankkeita ja investointitarpeita. Kunnan talouden kantokykyyn on mahdollisilla investoinneilla merkittävä negatiivinen vaikutus. Koulukeskuksen investointi on rahoitettu kiinteistöleasing rahoituksella.

Kunta on kiinnittänyt huomiota kilpailutilanteessa markkinoilla tapahtuvaan taloudelliseen toimintaan. Toiminnoista ruoka- ja puhtauspalvelut sekä työpaja toimivat markkinoilla, mutta toiminta on vähäiseksi katsottavaa. Eriytetty tuloslaskelma lisätietoineen esitetään liitetietona. Yhtiöittämisvelvollisuutta tehdas- ja tuotantorakennuksia vuokrattaessa markkinoilla kunnanhallitus selvittää erillisellä selvityksellä.

Henkilöstömuutoksia kunnassa on tapahtunut viranhaltijoiden eläköitymisten ja siirtymisessä toisiin tehtäviin. Vapautuvia tehtäviä on tarkasteltu uudelleen ja tätä tehdään aktiivisesti jatkossakin. Hen-

kilöstöriski näyttäytyy myös rekrytoinnin haasteina. Hakijoita työtehtäviin ei välttämättä ole. Henkilöstövaihdoksiin sisältyy myös riski tietokatkoksista ja tiedon katoamisesta. Pieni organisaatio on toiminnallisesti myös helposti haavoittuva ja sijaisjärjestelyihin tulee kiinnittää huomiota. Myös ns. vaarallisia työyhdistelmiä tulee seurata. ICT ja palkanlaskenta on ulkoistettu Meidän It ja talous Oy:lle.

Heinäveden kunnan palveluksessa oli 31.12.2021 yhteensä 146 (ed. vuosi 148) henkilöä, joista vakituksia henkilöitä 109 (ed. vuosi 113), sijaisia 9 (ed. vuosi 8), määräaikaisia 13 (ed. vuosi 15) henkilöä ja työllistettyjä 15 (ed. vuosi 12).

Populukseen kirjattuja sairauspäiviä 1931, joka on sairauspv/työntekijä/vuosi 13,23.

Merkittävin syy poissaoloille on tuki- ja liikuntaelinten sairaudet 528 pv (ed. vuosi 921pv) sekä mielen terveyden ja käyttäytymisen häiriöt 244 pv (ed. vuosi 181) sekä hengityselinsairaudet 124 pv (ed. vuosi 57pv)

Työterveyshuollon työpaikkaselvitys on pidetty vedenottamoilla ja puhdistamoilla, muuten ne on siirretty koronan takia pääsääntöisesti vuodelle 2022.

Aktiivisen työkyvyn ja puuttumisen ohjeen mukaisesti on seurattava mahdollisten lisääntyneiden poissaolojen syitä. Osaamisen kehittäminen ja työhyvinvointi on tärkeää. Kunnan työhyvinvointi mitataan valtuustokausittain.

Kunnan päätöksenteko perustuu hyvän hallinnon mukaisesti julkisuusperiaatteeseen ja avoimuteen. Esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan netissä. Kunnan internetsivuja päivitetään aktiivisesti ja some viestintää kehitetty asioiden tiedottamisessa.

Merkittävä osa kunnan hankinnoista tehdään Pohjois-Karjalan hankintatoimen kautta. Hankintojen suorittamisessa noudatetaan hallintosäännön määräyksiä sekä hankintalainsäädäntöä. Hankintavaltuudet on määritelty viranhaltijoille ja toimielimille. Kunnan hankintaohje on päivitetty alkuvuodesta 2019. Sopimusten valvonnan ja täytäntöönpanon tueksi kunnan sopimushallintaa on kehitetty sähköiseen muotoon ja otettu käyttöön ClouDia sopimushallinta ja käytössä on Visma Sign allekirjoitus / lomakeportaali.

Hallintokuntien osalta tiimivastaavat ovat raportoineet sisäisen valvonnan järjestämisestä vuodelta 2021 ja johtoryhmä on laatinut riskienhallintalomakkeen sisäiseen valvontaan.

Hallintoa on pääsääntöisesti hoidettu toimintaa velvoittavien lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan mukaisesti. Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu olennaisia puutteita.

Konserniyhtiöiden valvonta:

Kiinteistö Oy Heinäveden Asunnot

Vuosi 2021 oli yhtiön 25. toimintavuosi. Yhtiön toimialana on rakennuttaa, omistaa ja hallita kiinteistöjä, ostaa ja vuokrata alueita ja rakennuksia sekä antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja. Yhtiön kaikki osakkeet omistaa Heinäveden kunta. Vuokrattavia asuinhuoneistoja oli 31.12.2021 67 (ed. vuosi 77 kpl). Vuokrausaste 77,61 (ed. vuosi 68,83 %)

Liikevaihto oli 406.900,03€ (ed. vuosi 314.839,23€) Tilinpäätös osoittaa **voittoa 27062,22** (ed. vuosi 52 631,79 €). Yhtiö toteuttaa saneerausohjelmaa, joka on sisältänyt Kuohukerman rivitalojen purkamisen. Yhtiö on saanut ARA:lta Kuohukerman purkuluvan ja purkuakordin Valtiokonttorilta.

Heinäveden Aluelämpö Oy

Vuosi 2021 oli lämpöyhtiön 38. toimintavuosi. Yhtiön toimialana on kaukolämmön tuottaminen ja jakelu. Yhtiön kaikki osakkeet omistaa Heinäveden kunta. Lämpölaitosten polttoaineena käytetään pääasiallisesti metsähaketta. Häiriötilanteissa varalla toimii kevytpolttoöljy. Hake- ja Karpalotien lämpölaitosten haketeholla (8 MW) pystytään ilman häiriöitä hoitamaan kaikki lämmöntarve asiakkaille kovillakin pakkasilla. Hyvälaatuisella metsähakkeen käytöllä häiriötilanteet saadaan minimoitua, mutta laadussa on ollut vuoden aikana melko lailla vaihtelua ja häiriöitä on muutamaan kertaan esiintynyt. Aluelämmöllä on 65 kW:n aggregaatti, jonka avulla käytetään tarvittaessa 3,8 MW:n varapakettia tai Ahjotien lämpökeskusta. Lisäksi Karpalotien lämpölaitoksella on koko laitosta ylläpitävä 125 kW:n aggregaatti. Hakkeen päätoimittajana on toiminut Vuoksi-Talot Oy Tampereelta. Venäläisen hakkeen toimituksessa on loppuvuodesta ollut ongelmia ja siksi otettiin käyttöön Riikinnevan kierrätysrake joulukuussa. Tähän päädyttiin myös siksi, koska hakkeen hintaan tuli yllättävä 2,2 euron lisäkorotus joulukuun alusta, jota kompensoitiin huomattavan paljon edullisemmalla kierrätysrakeella.

Liikevaihto 1.139.344 € (ed. vuosi 983.282€) ja lämmön myynti 18.549 MWh (ed. vuosi 15.862 MWh). Tilinpäätös osoittaa voittoa 3.854,78 € (ed. vuosi 819,66€) Kaukolämmön toiminta-alueella lähes kaikki suuremmat kiinteistöt ovat liittyneet kaukolämpöön. Yrityksen markkinatilanne on vakaata. Uusia liittymiä tehtiin uudelle yläkoululle. Kaukolämpöverkostosta erosivat elo- ja syyskuussa Kiinteistö Oy Heinäveden Asuntojen rivitalo Korsukunta, Laaksotie 6:ssa sekä Heinäveden Vanhaintuki ry:n hallinnoima kerrostalo Niittykuja 2:sta. Molemmat kiinteistöt puretaan.

Energian myynnin määrään vaikuttaa eniten ulkolämpötilat ja niiden vuosittainen vaihtelu. Verotonta energian hintaa korotettiin eurolla vuoden 2021 alusta.

Kunnan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Kiinteistö Oy Heinäveden Asunnot ja Heinäveden Aluelämpö Oy ovat kokonaan kunnan omistuksessa olevia tytäryhtiöitä. Kunnanvaltuusto on talousarvion yhteydessä antanut tavoitteet yhtiölle ja niitä on seurattu mm. tilinpäätöksen yhteydessä. Kunnan ja yhtiöiden yhteistoiminta on ollut tiivistä sekä toiminnallisesti että konsernivalvonnan kannalta. Kunnanjohtajalla on läsnäolo ja puheoikeus yhtiöiden kokouksissa. Kokouksien esityslistat ja pöytäkirjat toimitetaan kunnanjohtajalle. Kunnan konserniohje on päivitetty 2019.

Muut konserniin kuuluvat toimintayksiköt

As. Oy Heinäveden Vihantola, Asunto Oy Koivupiha, Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Siunsote, Pohjois-Karjalan maakuntaliitto, Itä-Suomen Päihdehuollon kuntayhtymä, Keski-Savon jätehuollon liikelaitoskuntayhtymä, osakkuusyhteisöt Asunto Oy Maljapelto, Asunto Oy Heinäveden Mäntyrinne sekä Asunto Oy Palokinkoski. Kunnanvaltuusto on valinnut kunnan edustajat toimielimiin. Erityisesti Siun soten taloutta ja toimintaa on seurattu tiiviisti.

Konsernin todennäköinen tuleva kehitys

Kiinteistö Oy Heinäveden Asuntojen tervehdyttämishjelma on pienentänyt kunnan taloudellista riskiä ja yhtiö hoitaa sen taloutta pitkäjänteisesti. Yhtiöllä on edelleen kunnalle merkittävä saaminen. Aluelämmön ja As. Oy Heinäveden Vihantolan tilanne on tasaisempi. Maailmanpoliittinen tilanne vaikuttaa merkittävästi energiahuoltoon ja Aluelämmön raaka-aineiden saamiseen. Aluelämmön investointitarpeet lisäävät yhtiön talousriskiä.

Uutta valmistuvaa koulu- ja liikuntakeskusta ei kirjata taseessa käyttöomaisuuteen. Leasingvuokrat lasketaan kuitenkin lainat ja vastuut tunnuslukuun. Kunnan velkatarve vähenee, mutta leasingvuokrilla on merkittävä vaikutus tulevien vuosien käyttömenoissa. Kuntakonsernin yhteenlasketut lainat ja lainavastuut on yksi kriisikuntakriteeri.

Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvveluiden kuntayhtymä Siun sote kuntayhtymä lakkaa ja 1.1.2023 aloittavat uudet hyvinvointialueet. Se vaikuttaa merkittävästi myös kunnan tukipalveluiden järjestämiseen. Kunta on siirtymässä ruoka- ja puhtauspalveluiden osalta Polkka Oy:öön ja ko. henkilöstö siirtyy yhtiöön liikkeenluovutuksella.

Tilinpäätöksen 2020 ja 2021 pakollisen varauksen kautta, kuntayhtymän kunnat ovat kattaneet Siun sotelle muodostuneita alijäämiä. Kuntayhtymän talousvuoteen 2022 liittyy merkittäviä talousriskejä mm. palkkaharmonisoinnin ja alijäämien kattamisen muodossa.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ, RAKENNE JA KEHITYS

Heinäveden kunnan palveluksessa oli 31.12.2021 yhteensä 146 henkilöä, joista vakituisia henkilöitä 109, sijaisia 8, määräaikaisia 15 henkilöä ja työllistettyjä 12.

Syyt palvelussuhteen määräaikaisuudelle olivat mm. vaadittavan kelpoisuuden puuttuminen.

Toimiala	Vakinaiset	Sijaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
yleishallinto	33	2	1	15	51
sivistys	65	7	11	0	83
tekninen	11	0	1	0	12
Yhteensä	109	9	13	15	146

	Vakituiset	Sijaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
Kokoaikainen	93	9	9	2	113
Osa-aikainen	16	0	4	13	33
Yhteensä	109	9	13	15	146

	Vakinaiset	Sijaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
2021	109	9	13	15	146
2020	113	8	15	12	148
2019	111,41	5,93	15,83	10	143,17
2018	117,64	7	9,27	11	144,94
2017	120,28	11	10,4	15	156,68



Heinäveden kunnasta laaditaan erillinen henkilöstökertomus.

TULOSLASKELMA 2021 JA SEN TUNNUSLUVUT

Vain ulkoiset erät

	TP 2021	TP 2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot		
Myyntituotot	2 289	2 089
Maksutuotot	211	182
Tuet ja avustukset	453	372
Vuokratuotot	1 447	1 439
Muut toimintatuotot	173	78
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 573	4 160
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-4 677	-4 847
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 066	-1 007
Muut henkilösivukulut	-128	-285
Palvelujen ostot	-21 289	-20 691
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 548	-1 374
Avustukset	-415	-351
Vuokratulot	-168	-182
Muut toimintakulut	-42	-17
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-29 333	-28 754
TOIMINTAKATE	-24 760	-24 594
Verotulot	13 784	12 193
Valtionosuudet	13 697	14 537
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	67	144
Muut rahoitustuotot	223	319
Korkokulut	-33	-15
Muut rahoituskulut	-3	-8
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	254	440
VUOSIKATE	2 975	2 576
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 352	-1 382
Arvonalentumiset	0	-164
Poistot ja arvonalentumiset	-1 352	-1 546
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	71	575
Satunnaiset kulut	0	-342
TILIKAUDEN TULOS	1 694	1 263
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	177	285
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	1 871	1 548
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	15,59 %	14,47 %
Vuosikate / Poistot, %	220,06 %	166,67 %
Vuosikate, euroa/asukas	949 €	807 €
Asukasmäärä 31.12	3 134	3 195

HEINÄVEDEN KUNTA TULOSLASKELMAN LUKUOHJE

TOIMINTAKATE; on toimintatuottojen ja –kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

TOIMINTATUOTOT PROSENTTIA TOIMINTAKULUISTA

$$= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$$

Kunnan toimintojen organisointi, kuten toimintojen yhtiöittäminen ja kuntien välinen yhteistoiminta vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja.

VUOSIKATE; osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo-rahoitus on riittävä. Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön seuraava tunnusluku:

VUOSIKATE PROSENTTIA POISTOISTA

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$$

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää päteväenä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa pitkällä aikavälillä. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenosta valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet. Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Myös nämä väittämät pitävät paikkansa vain, jos poistot vastaavat keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulo-rahoitus heikko.

VUOSIKATE EUROA / ASUKAS

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Keskimääräistä, kaikki kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kuntakohtaisia eroja selittävät toimintojen organisointi ja palvelutoiminnan laajuus. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään asukaslukua tilikauden lopussa.

TILIKAUDEN TULOS on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen saattaa olennaisesti vaikuttaa satunnaiset tuotot tai kulut, mistä syystä tulo-rahoituksen riittävyyden arviointia ei voida määritellä sen perusteella.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varausten ja rahastojen vähentäminen.

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

RAHOITUSLASKELMA 2021 JA SEN TUNNUSLUVUT

	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 975	2 577
Satunnaiset erät	70	232
Tulorahoituksen korjauserät	-227	-303
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 818	2 506
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-834	-2 135
Rahoitusosuudet investointimenoihin	33	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	298	1 056
Investointien rahavirta yhteensä	-503	-1 079
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 315	1 427
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-7	-11
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	-7	-11
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	7 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13	-13
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 700	-9 500
Lainakannan muutokset yhteensä	-2 713	-2 513
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	26	3
Vaihto-omaisuuden muutos	-2	1
Pitkäaikaisten saamisten muutos	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	84	-43
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	172	274
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	280	235
Rahoituksen rahavirta	-2 440	-2 289
Rahavarojen muutos	-125	-862
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	4 808	4 932
Kassavarat 1.1	4 933	5 794
Rahavarojen muutos yhteensä	-125	-862
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta, euroa	5.717.926,34	3.812.735,87
Investointien tulorahoitus, %	590,40 %	120,70 %
Laskennallinen lainanhoitokate	2,00	1,42
Kassan riittävyys, pv	58	58
Asukasmäärä	3 134	3 195

HEINÄVEDEN KUNTA RAHOITUSLASKELMAN LUKUOHJE

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman ja investointien muuttamiseen.

Kunnan rahoituslaskelmassa on erikseen nähtävissä toiminnan ja investointien rahavirrat, jotka käsittävät tulorahoituksen ja investointierät.

TOIMINNAN RAHAVIRTA osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan (käyttötalouden) avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisinmaksuun ulkopuolisiin rahoituslähteisiin turvautumatta.

INVESTOINTIEN RAHAVIR RAT osoittavat sen rahavarojen käytön, jonka kunta on käyttänyt palvelutuotannon edellytysten järjestämiseen ja tulevan rahavirran kerryttämiseksi pitkällä aikavälillä.

RAHOITUKSEN RAHAVIR RAT osoittavat antolaina- ja muiden saamisten, toimeksiantojen varojen ja pääomien, vaihto-omaisuuden sekä oman ja vieraan pääoman muutokset tilikauden aikana.

INVESTOINNIT

Investoinneilla tarkoitetaan rahoituslaskelmassa pysyviin vastaaviin käytettyjä varoja tilivuoden aikana. Investointimenot ja niihin saadut rahoitusosuudet esitetään laskelmassa bruttomääräisinä.

Investointimenot ovat sekä osakkeiden ja osuuksien ostoja että aineettomia ja aineellisia pysyvien vastaavien hyödykkeiden investointeja. Rahoituslaskelman *Investointien rahavirta* -nimikkeeseen alla esitetään myös investointien rahoitusosuudet ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntihintaiset luovutustulot.

Investointimenot ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot sekä rahoitusosuudet investointeihin esitetään rahoituslaskelmassa suoriteperusteisena.

Investointimenona esitetään rahoituslaskelmassa myös hankintameno tai sen osa, joka on katettu investointivarauksella tai –rahastolla.

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET. Antolainojen lisäykset vähentävät rahavaroja ja antolainojen takaisinmaksut lisäävät rahavaroja. Antolainojen muutoksina esitetään erikseen lainojen lisäykset ja lainojen lyhennykset.

LAINAKANNAN MUUTOKSET, rahoituslaskelma osoittaa miten kunnan rahoitusrakenne on tilivuoden aikana muuttunut. Pitkäaikaisten lainojen lisäys osoittaa, kuinka paljon kunta on tilivuoden aikana ottanut uutta pitkäaikaista lainaa tai uusinut niitä. Pitkäaikaisten lainojen vähennykseen merkitään kunnan pitkäaikaisten lainojen lyhennykset tilivuoden aikana. Lyhytaikaisten lainojen lisäys osoittaa kuinka paljon kunta tilivuoden aikana ottanut uutta lyhytaikaista lainaa tai uusinut sitä. Lyhytaikaisten lainojen vähennys osoittaa kuinka paljon kunta on tilivuoden aikana lyhentänyt lyhytaikaisia lainojaan. Lyhytaikaisten lainojen lisäykset ja vähennykset esitetään rahoituslaskelmassa nettona.

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

Oman pääoman ehtoinen sijoitus voi olla peruspääoman korotusta tai lisäsijoitus muuhun omaan pääomaan. Oman pääoman vähennys tulee kysymykseen lähinnä silloin, kun jäsenkunta eroaa kuntayhtymästä ja kunnalle palautetaan sen pääomasijoitus.

RAHAVAROJEN MUUTOS, toiminnan ja investointien rahavirran ja rahoituksen rahavirran yhdistäminen osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen. Likvidien rahavarojen määrästä tilivuoden lopussa vähennetään rahavarojen määrä tilivuoden alussa. Laskelman osa osoittaa rahavarojen määrän

HEINÄVEDEN KUNTA RAHOITUSLASKELMAN LUKUOHJE

ja sen muutokset tilivuoden aikana. Likvidejä rahavaroja ovat rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA JA SEN KERTYMÄ, EUROA

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

= Toiminnan ja investointien rahavirta –välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

INVESTOINTIEN TULORAHOITUS, %

= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

LASKENNALLINEN LAINANHOITOKATE

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainahoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1 – 2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

KASSAN RIITTÄVYYS (PV)

= $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

Tuloslaskelmasta: Toimintakulut – valmistus omaan käyttöön, korkokulut, muut rahoituskulut.

Rahoituslaskelmasta: Investointimenot, antolainojen lisäys, pitkäaikaisten lainojen vähennykset.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2021	2020
	1000 eur	1000 eur
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aiheettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	54	18
	54	18
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 729	2 756
Rakennukset	14 694	15 627
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 959	3 151
Koneet ja kalusto	435	554
Muut aineelliset hyödykkeet	8	8
Ennakkomaksut ja kesk.er. hank.	636	89
	21 461	22 185
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	1 519	1 530
Muut lainasaamiset	72	65
	1 591	1 595
PYSYVÄT VASTAAVAT	23 106	23 798
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	9	6
	9	6
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	600	600
	600	600
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	765	764
Lainasaamiset	3	3
Muut saamiset	49	49
Siirtosaamiset	109	195
	926	1 011
Rahoitusomaisuusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	3 776	4 103
	3 776	4 103
Rahat ja pankkisaamiset	1 032	829
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 343	6 549
VASTAAVAA YHTEENSÄ	29 449	30 347

VASTATTAVAA	2021	2020
	1000 eur	1000 eur
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	9 052	9 052
Ed. tk:en ylijäämä	3 336	1 788
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 871	1 548
	14 259	12 388
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	894	1 071
	894	1 071
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	264	342
	264	342
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut toimeksiantojen pääomat	352	326
	352	326
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Muut toimeksiantojen pääomat	352	326
	352	326
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 931	8 944
	8 931	8 944
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 814	5 513
Saadut ennakot	39	57
Ostovelat	945	739
Muut velat	105	104
Siirtovelat	846	863
	4 749	7 276
VIERAS PÄÄOMA	13 680	16 220
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	29 449	30 347

TASEEN TUNNUSLUVUT:	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	51,5 %	44,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	42,7 %	52,5 %
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	5 207	3 336
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	1 662	1 044
Lainakanta 31.12., 1000 €	11 744	14 458
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 747	4 525
Lainat ja vastuut, 31.12., 1000 €	11 846	14 595
Lainat ja vastuut, €/asukas	3 780	4 568
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	600	600
Asukasmäärä	3 134	3 195

HEINÄVEDEN KUNTA**TASEEN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAPERUSTEET JA TULKINTAOHJEET****OMAVARAISUUSASTE, %**

$$= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

SUHTEELLINEN VELKAANTUNEISUUS, %

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

KERTYNYT YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

$$= \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

KERTYNYT YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ), €/asukas

$$= \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)} / \text{Asukasmäärä}$$

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

LAINAKANTA 31.12.

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja.

LAINAT EUROA / ASUKAS

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

LAINAT JA VUOKRAVASTUUT 31.12

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

LAINAT JA VUOKRAVASTUUT, €/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

LAINASAAMISET 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

HEINÄVEDEN KUNTA

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

Sisältäen ulkoiset varsinaisen toiminnan ja investointien menot ja tulot, sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytöt

TULOT	TP 2021		TP 2020
	1000 €	%	1000 €
	kok.tuloista		
Varsinainen toiminta			
Toimintatuotot	4 573	13,90	4 161
Verotulot	13 784	41,90	12 193
Valtionosuudet	13 697	41,64	14 537
Korkotuotot	67	0,20	144
Muut rahoitustuotot	223	0,68	319
Satunnaiset tuotot	71	0,22	575
Tulorahoituksen korjauserät			
-Pysyvien vastaavien myyntivoitot	151	0,46	70
Investoinnit			
Rahoitusosuudet investointimenoihin	33	0,10	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	298	0,91	410
Rahoitustoiminta			
Antolainasaamisten vähennykset	0	0,00	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,00	7 000
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,00	0
Oman pääoman lisäykset	0	0,00	0
Kokonaistulot yhteensä	32 897	100,00	39 409

MENOT	TP 2021		TP 2020
	1000 €	%	1000 €
	kok.menoista		
Varsinainen toiminta			
Toimintakulut	29 333	89,30	28 755
- Valmistus omaan käyttöön	0	0,00	0
Korkokulut	33	0,10	15
Muut rahoituskulut	3	0,01	8
Satunnaiset kulut	0	0,00	342
Tulorahoituksen korjauserät			
+/- Pakollisten varausten muutos	-78	-0,24	0
-Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	2	0,01	0
Investoinnit			
Investointimenot	834	2,54	2 135
Rahoitustoiminta			
Antolainasaamisten lisäykset	7	0,02	11
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	13	0,04	13
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	2 700	8,22	9 499
Oman pääoman vähennykset	0	0,00	0
Kokonaismenot yhteensä	32 847	100,00	40 778

HEINÄVEDEN KUNNAN KONSERNIRAKENNE 2021

KUNTAYHTYMÄT

**Pohjois-Karjalan
maakuntaliitto**
omistusosuus 2,04 %

**Itä-Suomen päihde-
huollon kuntayhtymä**
omistusosuus 0,81 %
31.8.2021 saakka

**Pohjois-Karjalan
sosiaali- ja terveystalvelujen
kuntayhtymä (Siun sote)**
omistusosuus 1,55 %

TYTÄRYHTEISÖT

**Heinäveden
Aluelämpö Oy**
omistusosuus 100 %

**Kiinteistö Oy
Heinäveden Asunnot**
omistusosuus 100 %

**Asunto Oy
Koivupiha**
omistusosuus 100 %

**Asunto Oy
Heinäveden Vihantola**
omistusosuus 61,7 %

OSAKKUUSYHTEISÖT

**Asunto Oy
Maljapelto**
omistusosuus 42,06 %

**Asunto Oy Heinäveden
Mäntyrinne**
omistusosuus 33,33 %

**Asunto Oy
Palokinkoski**
omistusosuus 27,62 %

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Toimintatuotot	17 915	16 400
Toimintakulut	-42 151	-40 562
TOIMINTAKATE	-24 236	-24 162
Verotulot	13 784	12 193
Valtionosuudet	13 697	14 537
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	84	157
Muut rahoitustuotot	239	324
Korkokulut	-58	-49
Muut rahoituskulut	-9	-9
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	256	423
VUOSIKATE	3 501	2 991
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 902	-1 839
Arvonalentumiset	0	-164
Satunnaiset erät		
Satunnaiset erät	335	575
TILIKAUDEN TULOS	1 934	1 563
Tilinpäätössiirrot	2	25
Tilikauden verot	0	0
Laskennalliset verot	-1	0
Vähemmistöosuudet	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 935	1 588
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	42,50 %	40,43 %
Vuosikate/Poistot, %	184,12 %	149,36 %
Vuosikate, euroa/asukas	1117	936
Asukasmäärä 31.12.	3 134	3 195

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 501	2 991
Satunnaiset erät	335	233
Tilikauden verot	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-530	-320
Toiminnan rahavirta yhteensä	3 306	2 904
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 161,00	-2 502
Rahoitusosuudet investointimenoihin	33,00	2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	340,00	1 062
Investointien rahavirta yhteensä	-788	-1 438
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 518	1 466
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen vähennykset	-7	-11
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 901	13 725
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 729	-12 426
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 857	-3 423
Lainakannan muutokset yhteensä	-2 685	-2 124
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	7	-14
Vaihto-omaisuuden muutos	5	-59
Saamisten muutos	-33	-397
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	172	297
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	151	-173
Rahoituksen rahavirta	-2 541	-2 308
Rahavarojen muutos	-23	-842
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	6 092,00	6 114
Rahavarat 1.1	6 115,00	6 956
Rahavarojen muutos yhteensä	-23	-842

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta, euroa	6 054 416	3 987 386
Investointien tulorahoitus, %	444,30 %	207,99 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,81	1,90
Kassan riittävyys, pv	51	50
Asukasmäärä	3 134	3 195

HEINÄVEDEN KUNTA	2021	2020
KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT		
	1 000 €	1 000 €
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	14 276	12 686
Peruspääoma	9 052	9 052
Arvonkorotusrahasto	1	1
Muut omat rahastot	259	245
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 030	1 800
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 934	1 588
VÄHEMMISTÖOSUUDET	16	16
PAKOLLISET VARAUKSET	100	127
Eläkevaraukset	2	2
Muut pakolliset varaukset	98	125
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	411	579
Muut toimeksiantojen pääomat	411	579
VIERAS PÄÄOMA	19 653	22 073
Pitkäaikainen	12 413	12 208
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 938	11 725
Liittymismaksut ja muut velat	475	483
Lyhytaikainen	7 240	9 865
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 304	6 204
Saadut ennakot	40	60
Ostovelat	1 520	1 186
Liittymismaksut ja muut velat	1 142	1 220
Siirtovelat	1 218	1 180
Laskennalliset verovelat	16	15
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	34 456	35 481
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	42 %	35 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	43 %	51 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	967	3 388
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €, / asukas	1 584	1 061
Konsernin lainat, €/asukas	4 863	5 612
Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	15 242	17 929
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1000 €	16 138	19 020
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	5 149	5 953
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	3	3
Kunnan asukasmäärä	3 134	3 195

Hyväksytty Kiinteistö Oy Heinäveden Asuntojen hallituksen kokouksessa 17.11.2020 § 7
Tulostavoitteiden toteutuma hyväksytty Kiinteistö Oy Heinäveden Asuntojen hallituksen kokouksessa
24.2.2022 § 4

TAVOITE	SEURATTAVA TUNNUSLUKU	TOTEUTUMA 2021
Kiinteistöyhtiön huoneistojen vuokrausasteen parantaminen. Tulevan talouden tervehdyttämisuunnitelman avulla. Tavoite 80 %.	Vuokrausaste-%	Vuokrausaste-% 77,61 % Vuosi 2020 68,83 %
Tulokehityksen/menojen kasvun huolehtiminen siten, että tulorahoitus riittää korjausinvestointeihin sekä lainojen ja muiden velvoitteiden hoitamiseen.	Tuloslaskelma	Purettujen kohteiden kustannusten poistuminen näkyy tuloslaskelmassa kiinteistöjen hoitokulujen alenemisella
Nollatullos	Tuloslaskelma	Toteutui, voittoa 27.062,22 €
Vuokratason pitäminen kilpailukykyisenä Hinta / laatusuhteeltaan	euroa / m ² / alueen hintataso	Vuokria ei ole korotettu v.2021

17.2.2022



Kristiina Räsänen
Toimitusjohtaja

[Hyväksytty Heinäveden Aluelämpö Oy:n hallituksessa 23.2.2022 § 5]

TAVOITE	SEURATTAVA TUNNUSLUKU	TOTEUTUNUT
Edullinen lämpöenergia	Energian hinta (sis. käyttö- ja tehomaksun sekä alv. 24%), 75,65 €/MWh, on kilpailukykyinen verrattuna vastaavan kokoisiin laitoksiin 5-11 MW (vrt. Kuntaliiton julkaisu v. 2020 ”Tietoja pienistä lämpölaitoksista vuodelta 2019”)	Energianhintaa nostettiin vuoden alusta 1,00 €/MWh. Uusi hinta oli keskimäärin 74,77 €/MWh (sis. energiamaksun ja perusmaksun sekä arvonlisäveron 24 %).
Hakkeen osuuden maksimointi	Hakkeen osuus 98 %	Hakkeen osuus 98,73 %
Lämmöntoimituksen varmistaminen	Ei toimituskatkoja asiakkaille	Muutamia tunteja kestäviä katkoksia verkoston huolto/korjaustöiden vuoksi oli Purotiellä tammikuussa, Kermanrannantiellä helmikuussa ja Karjarinteellä syyskuussa. Keskeytyksistä informoitiin kuluttajia ennakkoon.
Varastoinnin minimointi	Varaston arvon 31.12. enint. 35 000 €	Varaston arvo oli 31.12.2021 47.387,40 €
Positiivinen tulos	0 – 50 000 €	3.854,78 €

25.2.2022

Niko Kolari
toimitusjohtaja

**ASUNTO OY HEINÄVEDEN VIHANTOLA
KOULUTIE 3****TULOSTAVOITTEIDEN TOTEUTUMA**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
HOITOVASTIKE	3,60 EUR/M2	3,40 EUR/M2
PERITYT VESIMAKSUT	30,00 EUR/HENK/KK	30,00 EUR/HENK/KK
KIINTEISTÖN TUOTOT	49126,4	49319,60
KIINTEISTÖN HOITOKULUT	49584,8	52572,09
HOITOKATE	-458,37	-3252,49
KORJAUSKULUT EUR/M2	1,04 EUR/M2	2,41 EUR/M2

Heinävesi 23.03.2022



Jari Heiskanen

TILIKAUDEN 2021 TULOKSEN KÄSITTELY

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteuttamisesta tilikaudelle sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Heinäveden kunnan taseessa ei ole 31.12.2021 kattamatonta alijäämää.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään.

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kunnan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kunnanhallituksen esitys tilikauden 2021 tuloksen käsittelystä:

Kunnanhallitus esittää, että Heinäveden kunnan tilikauden tulos ajalta 1.1. - 31.12.2021, yhteensä **1.693.904,55** euroa, käsitellään seuraavasti:

- Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan **177.229,91** euroa seuraavasti;
 - Karvion kunnallistekniikka 1.956,63 euroa, poistoero kattaa 81,44 % suunnitelmapoistoista.
 - Puolukka I 100.273,28 euroa, poistoero kattaa 74,53 % suunnitelmapoistoista.
 - Hoivakoti 75.000,00 euroa, poistoero kattaa 77,47 % suunnitelmapoistoista.
- Kirjataan tilikauden **ylijäämä 1.871.134,46** euroa taseen edellisten tilikausien ylijäämään.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

TARKASTUSTOIMI

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 1010 Tarkastustoimi

Tilivelvolliset: Tarkastuslautakunta

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Kuntalain mukaan valtuusto asettaa toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten tarkastuslautakunnan. Hallintosäännön mukaan tarkastuslautakuntaan kuuluu viisi jäsentä.

Tarkastuslautakunnan toiminta perustuu kuntalakiin ja kunnan hallintosääntöön, Tarkastuslautakunnan keskeisenä tehtävänä on antaa vuosittain arviointikertomus, jossa arvioidaan valtuuston asettamien toiminnan tavoitteiden toteutumista sekä hallinnon toiminnan tarkoituksenmukaisuutta.

Kunnanvaltuusto on valinnut tilikausien 2021–2024 hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisö KPMG Oy:n. Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

KESKEINEN TEHTÄVÄ

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on:

- valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT					
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2022
Lautakunnan kokoukset	8	8	9	8	8

KEHITYSNÄKYMÄT LOPPUVUOSI

Tarkastuslautakunnan toiminta jatkuu kuntalain ja valtuuston hyväksymän hallintosäännön edellyttämällä tavalla. Tarkastuslautakunnan arviointityön systematisoimiseksi on laadittu valtuustokauden 2021–2024 kattava arviointisuunnitelma, jota täsmennetään vuosittain. Tarkastuslautakunnan arvioinnin tuloksista raportoidaan vuosittain valtuustolle annettavassa arviointikertomuksessa

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00001010 TARKASTUSTOIMI (03)						
0003 TULOSLASKELMA						
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-2.242	-1.920		-1.920	-2.769,26	-849,26
4300 Palvelujen ostot	-12.926	-14.700		-14.700	-18.724,59	-4.024,59
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-193	-370		-370	-63,05	306,95
4800 Muut toimintakulut	-596	-610		-610	-497,00	113,00
4000 TOIMINTAKULUT	-15.956	-17.600		-17.600	-22.053,90	-4.453,90
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-15.956	-17.600	0	-17.600	-22.053,90	-4.453,90
6999 VUOSIKATE	-15.956	-17.600	0	-17.600	-22.053,90	-4.453,90
8499 TILIKAUDEN TULOS	-15.956	-17.600	0	-17.600	-22.053,90	-4.453,90
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-15.956	-17.600	0	-17.600	-22.053,90	-4.453,90

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00001000 TARKASTUSLAUTAKUNTA (02)						
0003 TULOSLASKELMA						
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-2.242	-1.920		-1.920	-2.769,26	-849,26
4300 Palvelujen ostot	-12.926	-14.700		-14.700	-18.724,59	-4.024,59
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-193	-370		-370	-63,05	306,95
4800 Muut toimintakulut	-596	-610		-610	-497,00	113,00
4000 TOIMINTAKULUT	-15.956	-17.600		-17.600	-22.053,90	-4.453,90
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-15.956	-17.600	0	-17.600	-22.053,90	-4.453,90
6999 VUOSIKATE	-15.956	-17.600	0	-17.600	-22.053,90	-4.453,90
8499 TILIKAUDEN TULOS	-15.956	-17.600	0	-17.600	-22.053,90	-4.453,90
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-15.956	-17.600	0	-17.600	-22.053,90	-4.453,90

YLEISHALLINTO

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat **1110-1590,**
Kunnanvaltuusto, Kunnanhallitus, Sote-palvelujen neuvottelukunta, Yleishallinnon muu yleishallinto, Kunnallisverotus, Vanhus- ja vammaisneuvosto, Kotouttaminen, Vaalit, Käyttövarausmäärärahat, Hallintopalvelut, Talouspalvelut, Henkilöstöpalvelut, ICT-palvelut, Matkailupalvelut, Joukkoliikenne, Heinäveden Aluelämpö Oy, Isännöinti- ja tilipalvelut,

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja Maarika Kasonen, metsätalousinsinööri Jyrki Tiippana, talousjohtaja Kristiina Räsänen, hallintosihteeri Tiina Hämläinen, matkailusihteeri Leena Vlasoff

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Yleishallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata, yhteen sovittaa ja valvoa kuntakonsernin toimintaa kunnanjohtajan johdolla. Yleishallinto vastaa kunnan talouden johtamisesta, henkilöstövoimavarojen johtamisesta, hallinnon kehittämisestä sekä johdon tukemisesta.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Valtuusto

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta, käyttää kunnan päätösvaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä. Kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan lisäksi osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä kunnan muun omistukseen, sopimukseen tai rahoittamiseen perustuvan toiminnan. Kuntastrategia on valtuuston tärkein ohjausväline kunnan toiminnan pitkäaikaisessa johtamisessa ja ohjaamisessa.

Valtuusto on kokoontunut kymmenen (10) kertaa ja käsitellyt 93 pykäläasiaa mm. kotouttamisohjelman hyväksyminen, sähköisen hyvinvointikertomuksen vuosiraportti, Tuustaipaleen loppuselvitykset, määräraha ja lisämäärärahahakemuksia ja aloitteita. Tilinpäätösasiat, maaseututoimen siirtyminen Liperiin, monitoimitalon purkaminen, tilintarkastuspalveluiden kilpailutus, kuntavaalien jälkeinen järjestäytyminen. Valtuusto on valmistellut uutta kuntastrategiaa yhteisissä seminaareissa.

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kunnanhallitus vastaa kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kunnan henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallitus johtaa kunnan viestintää ja tiedottamista kunnan toiminnasta. Kunnanhallitus vastaa sopimusten hallinnan ja sopimusvalvonnan järjestämisestä. Kunnanhallitus vastaa asiakirjahallinnosta.

Kunnanhallitus on kokoontunut yhdeksäntoista (19) kertaa ja käsitellyt 302 pykälä-asiaa mm. varhaiskasvatuksen nimikemuutokset, kumppanuustuki, strategioiden valmistelut, kuntavaaleihin ja aluevaaleihin liittyvät asiat, kuntosalin ja koulun irtokalustaminen, heinävesi-viihtyisyysshaku, aikuisten perusopetuksen aloittaminen, teknisen toimen kilpailuttamat hankinnat, luottamushenkilöiden laitehankinnat, teollisuuskiinteistöjen yhtiöittäminen, Hilda ja Jaakko Hirvosen stipendit, Pohjois-Karjalan kauppakamarin jäsenyys, kiintiöpakolaisten vastaanottaminen, Pohjois-Karjalan vaikuttamisen kärjet, palkitsemiset ja kirjastotoimenjohtajan virkavaali,

Sotepalvelujen neuvottelukunta

Neuvottelukunnan tehtävänä on Heinäveden kunnan ja Siun soten palvelujen rajapintaan liittyvien toimintojen koordinointi ja yhteensovittaminen.

Neuvottelukunta ei kokoontunut keväällä 2021, kuntavaalien jälkeen neuvottelukunta on kokoontunut kaksi (2) kertaa. Se on käsitellyt mm. kuntastrategiaa, hyvinvointialueiden valmistelua, perusopetuksen arviointia ja kuullut viranhaltijaesittelyn lasten ja nuorten päihdepalveluiden tarpeesta Heinävedellä.

Vanhus- ja vammaisneuvosto

Vanhusten- ja vammaisten edustaja. Neuvosto edesauttaa ikäihmisten ja vammaisten osallistumista ja vaikuttamista kunnallisessa päätöksenteossa ja edistää viranomaisten, ikääntyneiden sekä vammais-, eläkeläis- ja vanhustyöjärjestöjen yhteistoimintaa. *Koronan takia vanhusneuvosto ei kokoontunut alkuvuodesta. Vanhusneuvoston ideoima senioripuisto valmistui toukokuun lopussa ja sen ohjattu esittely pidettiin kesäkuussa. Uusi vanhusneuvosto aloitti työnsä syksyllä. Lokakuussa järjestettiin vanhustenviikolla ulkoilutapahtuma Kermanvirran rannassa ja luontotehtäväpolku Pääs-kyvuoden kuntopolulla.*

Kotouttaminen

Kotouttaminen on maahanmuuttajien sopeuttamista elämään ja toimimaan uuden kotimaansa yhteiskunnassa. Kotouttamisen tarkoituksena on luoda maahanmuuttajalle mahdollisimman nopeasti itsenäisen ja tasavertaisen kansalaisuuden vaatimat valmiudet.

Heinävesi on tehnyt sopimuksen 20 kiintiöpakolaisen vastaanottamisesta vuosittain. Vuonna 2021 huhtikuussa kuntaan saapui 11 kiintiöpakolaista. Heinävedellä kotouttamistyö on laaja-alaista ja kokonaisvaltaista. Kotouttaminen on asiakkaan avustamista arjen asioissa, koulutus- ja opintopolkujen etsimistä, työpaikkojen kartoittamista sekä virallisissa asioissa (mm. Kela, Siun Sote) ohjaamista. Kotouttamistyö on yhteistyötä Maahanmuuttoviraston, Kelan, Te-palvelujen, Siun Soten ja useiden muiden eri tahojen välillä, yhdessä asiakkaan kanssa.

Vaalit

Vuonna 2021 oli kuntavaalit ja kuntavaalien vaalipäivä oli sunnuntai 13.6.2021.

Kuntavaalit siirtyivät huhtikuulta kesäkuulle koronavirustilanteen vuoksi. Kotimaan ennakoöänestysaika oli poikkeuksellisesti kaksi viikkoa ajalla 26.5.-8.6.2021. Äänioikeutettuja Heinävedellä oli 2781 henkilöä ja äänestysaktiivisuus oli 56,4 %. Ennakoon äänesti 1017 36,6 % ja vaalipäivänä 552 19,8 %. Vuoden 2021 puolella alkoi

vuoden 2022 aluevaalien valmistelu. Ensimmäisten aluevaalien vaalipäivä oli su 23.1.2022.

Hallintopalvelut

Hallintopalvelut huolehtii hallinnon ja toiminnan ohjauksesta, valtuuston, kunnanhallituksen, yhteistoimintajärjestelmän valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä, kunnan asiakirjahallinnosta, yleisestä viestinnästä ja sen kehittämisestä. Hallintopalveluissa hoidetaan kunnallisiin ja valtiollisiin vaaleihin kuuluvat tehtävät. Lisäksi hallintopalvelut huolehtii kunnan omistamien asuntojen vuokraamisesta ja myymisestä sekä rakennustonttien luovuttamisesta hallintosäännön antamin valtuuksin.

Yhteistyötoimikunta on kokoontunut kolme (3) kertaa ja käsitellyt mm. oppisopimusten periaatteet, henkilöstö- ja koulutussuunnitelman, periaatteet lomarahen vaihtamiseksi vapaaksi ja Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen valmistelun ja henkilö- ja palvelussuhdetietojen luovuttamisen hyvinvointialueen valmistelua varten. Asuntojen ja huoneistojen uusia vuokrasopimuksia tehty 52 kpl. Käteiskassa on lopetettu.

Talouspalvelut

Talouspalvelut huolehtii kuntakonsernin talouden koordinoinnista, suunnittelusta ja seurannasta. Talouspalvelut huolehtii talousarvion, maksuvalmiuden, talousarvion osavuosisraporttien, tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen valmistelusta kunnanhallitukselle ja valtuustolle. Palkanmaksu on ulkoistettu 1.1.2020 alkaen Meitalle ja palkkasovelluksena käytetään Populusta. Valmistautuminen automatisoidun talousraportoinnin XBRL-muotoisen tiedon lähettämiseen Valtiokonttorille, joka edellyttää muutoksia kunnan talouden raportointijärjestelmään.

Maksuvalmiussuunnitelman laskenta kuukausittain. Talousarvion toteutumaraporttien laadinta kuukausittain. Huhtikuussa otettu käyttöön uusi maksuliikenneohjelma Nomentian Banking SaaS, joka korvaa entisen Baswaren maksuliikenneohjelman.

Maaliskuussa otettu käyttöön osto- ja myyntilaskuissa Finvoice 3.0.

Raportoitu KTAS = talousarvio 2021 Valtiokonttorille 15.1.2021.

Sosiaali- ja terveystoimen raportointi Tilastokeskukselle tehty 15.1.2021.

Kuntatalouden neljännesvuositiedonkeruu Tilastokeskukselle tehty 21.1.2021.

Tehty pakollinen testaus KKNR = neljännesvuosisraportointi Valtiokonttorille 29.1.2021 ja 16.2.2021.

Raportoitu KKNR = neljännesvuosisraportointi Valtiokonttorille, 1.kvartaali raportoitu 30.4.2021, 2.kvartaali raportoitu 12.8.2021 ja 3.kvartaali raportoitu 29.10.2021.

Tilinpäätöspäätöstiedot v.2020 raportoitu Tilastokeskukselle 14.4.2021 ja Pohjois-Karjalan maakuntaliitolle 15.4.2021.

Taloustilasto vuodelta v.2020 raportoitu Tilastokeskukselle 20.5.2021.

Kuntasektorin toiminta kilpailutilanteessa raportoitu Aluehallintovirastolle 30.6.2021.

KTPE = kunnan tilinpäätösennuste Valtiokonttorille on raportoitu 12.8.2021.

TOLT = raportoitu tytäryhteisöihin ja osakkuusyhteisöihin kuuluminen Valtiokonttorille 31.12.2021.

Raportoitu Pohjois-Karjalan maakuntaliittoon talousarvion 2022 tiedot 3.12.2021.

Koko yleishallinnon toimialapalavereja pidetty helmikuussa, huhtikuussa ja joulukuussa.

Henkilöstöpalvelut (vyörytyserä)

Henkilöstöpalvelut suunnittelee ja koordinoi koko henkilöstöä koskevia palvelussuhteita, laatii ja toteuttaa työhyvinvointia tukevia suunnitelmia, toimii henkilöstön työterveyshuollon yhteysyksikkönä sekä huolehtii työnantajan työsuojeluvuoroitusten täyttymisestä. Henkilöstöhallinnon palvelut ostetaan Meitalta palvelusopimuksen mukaisesti.

Pihlajalinna Heinäveden kanssa tavataan säännöllisesti työterveyshuollon asiakaspalavereissa. Populus sairaspöissaolot 1931 päivää, 13,23 / työntekijä/vuosi

Ict-palvelut

Ict-palvelujen tehtävänä on ICT-laitteiden toimivuudesta ja ajantasaisuudesta huolehtiminen sekä ict-toimintojen ja käytön ohjaaminen ja kehittäminen. ICT palvelut ostetaan ostopalveluna palvelusopimuksen mukaisesti Meitalta.

Säännölliset asiakastapaamiset Meitan kehitysryhmän kanssa ICT asioissa. Yläkoulun väistötilojen ICT varustaminen sekä uuden koulukeskuksen ICT tarpeiden suunnittelu yhdessä Meitan kanssa. Uusien valtuutettujen laitehankinnat ja koulutus.

Matkailupalvelut

Matkailupalvelut kehittää Heinäveden vetovoimaa matkailupaikkakuntana. Matkailuyritysten lisäksi teemme paljon yhteistyötä kylien, järjestöjen sekä paikallisen asiantuntijoiden ja osajien kanssa matkailun kehittämiseksi. Myös hankkeet, paikalliset tapahtumat, kulttuuriperinnön vaaliminen sekä luovat alat tukevat matkailua ja näiden tahojen kanssa tehdään laaja-alaista yhteistyötä.

Seudullista matkailumarkkinointia ja tuotekehitystä tehdään Pohjois-Karjalan alueellisen matkailuorganisaation Visit Karelia matkailupalveluiden kanssa.

Vaikuttajamarkkinointia Huono äiti/ Sari Helinin kanssa: somejulkaisuilla kesän aikana yli miljoona seuraajaa. Kesäkuussa julkaistiin kuntalehti sanomalehti Karjalaisen Kägi-liitteen välissä (jakelu 75.000 kpl). Kunnan oma matkailuesite 4000 kpl.

Matkailupalvelut osallistui rahallisella panostuksella Pohjois-Savon ELY-keskuksen Matkaketjujen kehittämishankkeeseen, jossa painopistealueena on matkailukohteiden saavutettavuuden parantaminen ja matkustajainformaation kehittäminen. Mukana ovat Savonlinnan seutu, Koli ja Valamo. Valamon osalta tuetaan Jyväskylä-Joensuu -pikavuoron käyntiä Valamon portilla perjantaisin ja sunnuntaisin. Näin mahdollistetaan viikonloppu/viikkomatkaileijoiden vierailut julkisella liikenteellä luostariin.

Vuoden kesäasukkaat julkistettiin Kerman kesäteatterin Lailan laulut -esityksen yhteydessä. Koska kyseessä oli 10 kerta, myös aiempien vuosien kesäasukkaat kutsuttiin teatteriin. Lisäksi kunnan Facebook-sivuilla vapaa-ajanasukaille olleeseen kilpailuun vastanneiden kesken arvottiin teatterilippuja. Paikalle saapui 30 vapaa-ajanasukasta.

Syyskuussa kokoonnuttiin Liperin ja Rääkkylän kuntien edustajien ja matkailuyrittäjien kanssa. Tilaisuudessa sovittiin matkailuyhteistyön tiivistämisestä pohjoisen Saimaan matkailualueella. Heinäveden satamahankkeen hankehakemus valmistui, mutta hakemuksen jättäminen siirrettiin rahoittajan toivomuksesta seuraavalle vuodelle.

Joukkoliikenne

Tarkoituksenmukaisten asiointiliikennepalvelujen järjestäminen kuntalaisille ja niiden käytön tehostaminen sekä yhteensovittaminen muiden kuljetuspalvelujen kanssa.

Asiointiliikenne toimi koronasta huolimatta normaalisti, samoin Varkaus-Heinävesi-Joensuu vuorot ajettiin. Karvion kautta kulkeva markkinaehtoinen liikenne sen sijaan supistui vain yhteen yhteyteen eli Jyväskylä-Joensuu-Jyväskylä pikavuoroon. Yhdessä maakuntaliiton kanssa edesautettiin Joensuu-Pieksämäki -junavuorojen säilymistä, jotka myös olivat uhattuina koronan vähennettyä matkustajamääriä.

Heinäveden Aluelämpö Oy

Kustannuspaikkana Heinäveden Aluelämpö Oy myy palveluja sopimuksen mukaisesti Heinäveden Aluelämpö Oy:lle. Osakeyhtiöllä on oma hallitus ja muut osakeyhtiölain säätämät toimielimet ja vastuut.

Kunta myy sopimuksen mukaisesti palveluita yhtiölle.

Isännöinti ja tilipalvelut

Isännöinti- ja tilipalvelut myyvät palveluja sopimuksen mukaisesti Kiinteistö Oy Heinäveden Asunnoille, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta, vuokraaminen, rakentaminen/rakennuttaminen tai niiden purkaminen / myynti tarpeen mukaan. Kiinteistöosakeyhtiöllä on oma hallitus ja muut osakeyhtiölain säätämät toimielimet ja vastuut. *Kuohukerman purkuakordihakemus on lähetetty Valtiokonttorille vuonna 2019, Valtionkonttorilta hylätty päätös. Yhtiö teki oikaisuvaatimuksen tammikuussa, jonka Valtiokonttori hyväksyi toukokuussa. Kuohukerman irtaimiston huutokauppa pidetty 1.7.2021. Kuohukerman rivitalot purettu omana työnä kokonaisuudessaan ja tontti luovutettu takaisin Heinäveden kunnan käyttöön 8.12.2021.*

Kilpailutettu Korsukunnan rivitalon purku-urakointi, jonka voitti Maansiirto- ja Kuljetus Hottinen Oy. Purku alkaa tammikuussa 2022.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Talouden tasapaino	Palveluiden oma tuotanto verrattuna ostopalveluihin. Investointien määrä vastaa kunnan kantokykyä Omistajaohjaus on aktiivista.	Yli-/alijäämä ylijäämä <i>1.871.134,46 (415.402 euroa)</i> Tilikauden tulos <i>1.693.904,55 (272.382 euroa)</i> <i>Velkamäärä 3.747 €/as</i>
HYVINVOINTI		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Aktiivinen palvelun käyttäjä	Yleisötilaisuudet, kyselyt, vaikuttamismahdollisuuksien luominen	Kävijämäärä, vastaajamäärä

	Vapaa-ajan asukkaiden aktivointi	Toteutuu <i>Kesäasukastapahtumat, kesäteatteri vuosien kesäasukkaille, monipaikkaisuusilta</i>
	Äänestysaktiivisuus	Äänestysprosentti <i>Koko maa 55,1 % Heinävesi 56,4 %</i>
Tehokas viestintä	Eri kohderyhmien tarpeet huomioiva viestintä	<i>Näkyvyys Facebook-sivun kattavuus 32307 (28 919) sivutykkäykset 970 (917)</i> <i>Instagramin kattavuus 2167 (917), seuraajat 645 (622)</i>
Motivoitunut ja osaava henkilöstö	Avoin johtaminen ja henkilökunnan ammattitaidon kehittäminen	Koulutustilaisuudet <i>Toteutuu koulutus-suunnitelman mukaisesti, etäkoulutukset</i>
	Kulttuuri- ja liikuntasetelien käyttö	Käytössä / ei <i>Käytössä</i>
Tarvittavat peruspalvelut	Edunvalvonta	Palautteet

ELINVOIMA

Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Työllisyys	Yhteistyö yrittäjien kanssa Työllistämiskeinojen kehittäminen	Työttömyys% <i>15,2</i>
Matkailuelinkeinojen kehittäminen	Seutuyhteistyön kehittäminen matkailumarkkinoinnissa	Toteutuu <i>Visit Karelia yhteistyö 50/50 markkinointi</i>
	Yrityskohtaiset hankkeet / elinkeinoyhteistyö Pohjois-Karjalaan	Toteutuu
	Koulutus- ja tuotteistaminen	Koulutuksiin osallistuneet <i>Silver Economy-työpaja: 5 yritystä Silver Economy-valmennus: 2 yritystä Matkailu goes Global: 3 yritystä</i>

UUDISTAVA KULTTUURI

Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Uudet toimintamallit	Hyvä vuorovaikutus ja aktiivinen viestintä. Tuodaan kunnan tekemistä esille entistä laajemmin.	Näkyvyys (media-seuranta) <i>Facebook 5,1 K</i> <i>Twitter 1,5 K</i> <i>Instagram 1,3 K</i>
Poliittisen johtamisen kehittäminen	Aktiivinen vuorovaikutus ja tehtävänjako. Iltakoulut ja vaikutustilaisuudet, uusien valtuutettujen kouluttaminen	Vaikuttamistoimielimet kokoontuvat <i>Vanhus- ja vammaisneuvosto kokoontui syksyllä 2 kertaa.</i> <i>Nuorisovaltuusto ei kokoontunut keväällä, mutta syksyllä kokoonnut kaksi (2) kertaa.</i> Uusien valtuutettujen koulutustilaisuus <i>Vanha valtuusto on kokoontunut 3 kertaa kuntastrategiaa valmistelemaan yhdessä (Hyte, talous, elinvoima) Uusi valtuusto työskenteli Valamossa Priolen johdolla sekä kaksi seminaaria. Koulututui Riverian kesäyliopiston luottamushenkilökoulutuksella (4 osiota)</i>

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT				
Tunnusluvut / suoritelmäärät	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
kirjanpitoventien määrä	113.917	120.000	117.420	-2 580
€ / vienti	1,40	1,52	1,34	-0,18
palkkalaskelmien määrä	2.164	2.300	2.270	-30

Asuntojen vuokrasopimuksia, uusia kpl	50	50	52	2
---------------------------------------	----	----	----	---

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
kunnanjohtaja 1	toimistosihteeri 3	
hallintosihteeri 1	työsuojelupäällikkö 10 %	
talusjohtaja 1 (80 %)*	työsuojeluvaltuutettu 2	
matkailusihteeri 0,5	luottamusmies 3	
toimistosihteeri 1 (75 %)**	koordinaattori	
isännöitsijä 15 %		

*) 20 % Kiint. Oy Heinäveden Asunnot, **) 75 % toimistosihteeri (Kiint. Oy Heinäveden Asunnot 20 %, talouspalvelut 25 %, Heinäveden Aluelämpö Oy 30 % ja vesihuoltolaitos 25 %)

SITOVAT TUNNUSLUVUT				
	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Toimintakate euroa / asukas	-199,75	-281,76	-259,77	-21,99

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLA 2022-23

Eduskuntavaalit järjestetään sunnuntaina 2. huhtikuuta 2023, ja niissä valitaan kansanedustajat eduskuntaan vaalikaudelle 2023–2027. Hyvinvointialueiden myötä Siun sote neuvottelukunnan toiminta lakkaa. Kansainvälinen tilanne vaikuttaa paljon kotouttamisen toiminnan tarpeeseen.

Määrärahat:

Kotouttaminen käyttänyt tulkkipalveluita talousarvioon varattua enemmän, nettovaikeus kuitenkin nolla koska niihin saadaan elyn korvaus samoin vuokratulot uusien maahanmuuttajien asuntojen osalta ennen heidän maahantuloa. Kuntavaaleihin haettiin määrärahaa palkkakuluihin vaalien pidentymisen myötä.

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset

Raportti nro 230

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00001111 YLEISHALLINTO (03) 2014 - 2022						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	72.837	88.025		88.025	80.123,62	-7.901,38
3200 Maksutuotot					65,00	65,00
3300 Tuet ja avustukset	109.133	58.300		58.300	145.862,61	87.562,61
3499 Muut toimintatuotot	456.714	464.320		464.320	393.327,24	-70.992,76
3000 TOIMINTATUOTOT	638.684	610.645		610.645	619.378,47	8.733,47
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-601.609	-578.131	-3.420	-581.551	-597.487,43	-15.936,43
4300 Palvelujen ostot	-573.897	-754.844	11.500	-743.344	-681.591,28	61.752,72
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-16.842	-24.500	-9.500	-34.000	-37.975,58	-3.975,58
4700 Avustukset	-5.600	-32.000		-32.000	-24.550,00	7.450,00
4800 Muut toimintakulut	-78.951	-104.494	13.000	-91.494	-85.788,62	5.705,38
4000 TOIMINTAKULUT	-1.276.898	-1.493.969	11.580	-1.482.389	-1.427.392,91	54.996,09
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-638.214	-883.324	11.580	-871.744	-808.014,44	63.729,56
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6300 Muut rahoituskulut	-298				-18,64	-18,64
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-298				-18,64	-18,64
6999 VUOSIKATE	-638.512	-883.324	11.580	-871.744	-808.033,08	63.710,92
8499 TILIKAUDEN TULOS	-638.512	-883.324	11.580	-871.744	-808.033,08	63.710,92
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-638.512	-883.324	11.580	-871.744	-808.033,08	63.710,92

ALUEELLINEN YHTEISTYÖ

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat **1920-1923**
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä (Siun sote),
Terveysterveystoimi, Eläinlääkintähuolto, Maaseututoimi

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisvastuu on siirretty Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymälle, Siun sotelle. Terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon palvelut sekä maataloushallinnon tehtävät kunta hoitaa yhteistyössä sopimusperusteisesti.

KESKEINEN TEHTÄVÄ JA MUUTOKSET 2021 (kustannuspaikoittain)

Sosiaali- ja terveyspalveluiden kuntayhtymä (Siunsote)

Siun sote - Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä järjestää julkiset sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut 13 kunnan alueella. Kuntayhtymä aloitti toimintansa 1.1.2017. Siun soten tavoitteena on laadukkaiden, yhdenvertaisten ja yksilöllisiin tarpeisiin vastaavien palvelujen turvaaminen kustannustehokkaasti koko alueella. Heinäveden kunnan maksuosuus ns. kantaluku (2021) 17.066.157€

Siunsoten kuntayhtymän kuntayhtymän talouden arvioidaan toteutuvan noin 4,4 milj. euroa alijäämäisenä, joka johtuu emokuntayhtymän talouskehityksestä. Kunnat käsittelevät Siun soten perussopimusmuutosta kevään aikana valtuustoissaan. Heinävedellä 10.5.2021. Omistajaohjausneuvotteluiden myötä sote-maksosuudet nousivat vuodelle 2022 3,0 %, pelastustoimen maksosuudet 6,2 % ja ympäristöterveydenhuollon maksosuudet 2,0 %.

*Tilavuokrat 631.175,05 (ed. vuosi) 616.906,62€ /vuosi
Asuntojen vuokratulot 286.169,80 (ed.vuosi) 283.534,34
Yhteensä: 917.344,85 (ed.vuosi) 900.440,96 euroa*

Toimintakulut -18.184.179,05 (ed. vuosi) -17.799.822,43 ja toimintakate -17.266.834,20 (ed.vuosi) -16.899.381,47

Terveysterveystoimi

Heinäveden, Joroisten ja Leppävirran kuntien sekä Pieksämäen ja Varkauden kaupunkien yhteinen ympäristötoimi tuottaa kunnille terveysvalvonnan palvelut. Yksikkö toimii Keski-Savon ympäristölautakunnan alaisuudessa ja yksikön isäntäkuntana toimii Leppävirta. Keski-Savon ympäristötoimi on toiminut vuodesta 1.1.2009 alkaen. Heinäveden kunnan maksuosuus 40.211€.

Terveysterveystoimi toteutuu talousarvion mukaisesti. Kunnanhallitus irtisanoi Keski-Savon ympäristötoimen sopimuksen 21.6.2021 § 168. 31.12.2022 mennessä.

Toimintakate 43959,78 euroa

Eläinlääkintähuolto

Heinäveden, Joroisten ja Leppävirran kuntien sekä Pieksämäen ja Varkauden kaupunkien yhteinen ympäristötoimi tuottaa kunnille terveystalouden palvelut. Yksikkö toimii Keski-Savon ympäristölautakunnan alaisuudessa ja yksikön isäntäkuntana toimii Leppävirta. Keski-Savon ympäristötoimi on toiminut vuodesta 1.1.2009 alkaen. Heinäveden kunnan maksuosuus 88.400€.

Eläinlääkintähuolto toteutuu talousarvion mukaisesti. Kunnanhallitus irtisanoi Keski-Savon ympäristötoimen sopimuksen 21.6.2021 § 168. 31.12.2022 mennessä.

Toimintakate -114.373,24 euroa.

Maaseututoimi

1.1.2013 alkaen maataloushallinnon tehtävistä Savonlinnan, Enonkosken ja Heinäveden alueilla on vastannut Itä-Savon maaseututoimi. Päätoimipaikka on Savonlinna. Maksuosuus on 22.000€.

Maaseututoimi toteutuu talousarvion mukaisesti. Heinäveden kunta irtisanoi (Kunnanvaltuusto 14.6.2021 § 41) nykyisen maaseututoimen sopimuksen Savonlinnan kaupungin kanssa päättymään 31.12.2022 ja esittää Liperin kunnalle, että kunta liittyy 1.1.2023 alkaen Liperin kunnan hallinnoiman Pohjois-Karjalan maakunnalliseen YTA-alueeseen uuden maaseudun rahoituskauden alkaessa.

Toimintakate -21.195,52 euroa.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Yksikkökohtaisten kustannusten lasku	Siun soten kustannusseuranta ja palvelutason kehittymisen seuranta	Maksuosuus € / asukas <i>5445,48</i>
	Qvik ohjelman hyödyntäminen	<i>Tietopaketti kustannukset 18 544 284€ (ed. vuosi 18 362 896€)</i>
		Asiakkaat / vuosi <i>3291 (ed. vuosi 3002)</i>
	18-74-v erikoissairaanhoitotietopaketti asiakkaat 860 (2019)	<i>Asiakkaat 864</i>
	Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti asiakkaat 541 (2019)	<i>Asiakkaat 509</i>
	Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti asiakkaat 249 (2019)	<i>Asiakkaat 235</i>

	Keski-Savon ympäristötoimen kustannusseuranta	Maksuosuus € / asukas <i>Eläinlääkintä ja terveydenvalvonta 50,52€</i>
ELINVOIMA		
Kattavat lähipalvelut	Siun soten palveluverkon tarkastelu, palveluiden kunnassa pysyminen	Kunnan sotepalvelut <i>Palveluverkkoa ei ole tarkasteltu vuonna 2021</i>
Osallistuva ja aktiivinen kuntalainen	Osallistava päätöksentekokulttuuri mm. siun sote neuvottelukunta, omistajaohjaus	Kuulemis- ja infotilaisuudet / vuosi <i>Siunsote neuvottelukunta kokoontui kaudella 3 kertaa.</i>
HYVINVOINTI		
Seudullinen yhteistyö on aktiivista	Siun soten omistajaohjaus on aktiivista.	Kokoukset / vuosi <i>Omistajaohjauskokoukset 12.10.2021 ja 2.11.2021</i>
UUDISTAVA KULTTUURI		
Toimintaympäristön muutos	Maakunta-soteuudistus ja maakunnan vaihtaminen	Maakuntauudistuksen päätöksenteko <i>Khall 3.5.2021 § 115, väliaikaisen valmistelutoimielimen neuvottelu</i>

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT				
Tunnusluvut / suoritelmäärät	TP 2020	TA muutettu 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Siunsoten maksuosuus € /asukas	5372	5443	5445,48	2,48
Terveydenvalvonta € / asukas	12,6	12,8	14,03	1,23
Eläinlääkintähuolto € / asukas	24,1	28,2	36,49	8,29
Asukasluku	3195	3135	3134	-1

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
-		

SITOVAT TUNNUSLUVUT				
	TP 2020	TA muutettu 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Toimintakate euroa / asukas	-	-5507,69	-5509,52	1,83

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLE 2022-23

Hyvinvointialueet perustettiin sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen toimeenpanoa ja voimaannpanoa koskevalla lailla. Laki tuli voimaan 1.7.2021. Hyvinvointialueiden toimintaa valmistelevat väliaikaiset valmistelutoimielimet, joiden työ on käynnistynyt Siun soten alaisuudessa.

Ensimmäiset hyvinvointialuevaalit pidettiin alkuvuonna 2022. Aluevaltuustot aloittivat toimintansa maaliskuussa 2022. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämismääräykset siirtyvät hyvinvointialueille 1.1.2023 sekä Heinävedellä myös ympäristöterveydenhuollon järjestäminen. Hyvinvointialueiden perustamisella on vaikutuksia ikäihmisten asumispalveluiden järjestämiseen sekä kunnan tukipalveluihin.

Määrärahamuutokset

Valtuusto 24.01.2022 § 3 Pakollinen varaus Siun soten perussopimuksen pääomien mukaisesti. Heinäveden kunnan osuus on 1,55% eli -258 706 euroa.

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset

Raportti nro 230

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00001596 ALUEELLINEN YHTEISTYÖ (03)						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3499 Muut toimintatuotot	900.441	880.560		880.560	917.344,85	36.784,85
3000 TOIMINTATUOTOT	900.441	880.560		880.560	917.344,85	36.784,85
4000 TOIMINTAKULUT						
4300 Palvelujen ostot	-17.703.262	-17.618.535	-258.706	-17.877.241	-17.887.473,96	-10.232,96
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara					-325,50	-325,50
4800 Muut toimintakulut	-258.518	-269.941		-269.941	-296.379,59	-26.438,59
4000 TOIMINTAKULUT	-17.961.780	-17.888.476	-258.706	-18.147.182	-18.184.179,05	-36.997,05
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-17.061.339	-17.007.916	-258.706	-17.266.622	-17.266.834,20	-212,20
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6100 Muut rahoitustuotot	-2				0,03	0,03
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-2				0,03	0,03
6999 VUOSIKATE	-17.061.341	-17.007.916	-258.706	-17.266.622	-17.266.834,17	-212,17
8000 Satunnaiset erät						
8001 Satunnaiset tuotot					70.789,56	70.789,56
8100 Satunnaiset kulut	-342.104					
8000 Satunnaiset erät	-342.104				70.789,56	70.789,56
8499 TILIKAUDEN TULOS	-17.403.444	-17.007.916	-258.706	-17.266.622	-17.196.044,61	70.577,39
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA	-17.403.444	-17.007.916	-258.706	-17.266.622	-17.196.044,61	70.577,39

RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 1615 Ruokapalvelut
 1620 Puhtauspalvelut

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja ruoka- ja puhtauspalvelupäällikkö Eija Suihkonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Tuottaa ruokapalveluja kunnan toimintayksiköille sekä muille sidosryhmille.

Tuottaa ruokapalveluja Siun soten Heinäveden yksiköille

Tuottaa puhtauspalveluja kunnan omistamien ja hallinnoimien kiinteistöjen käyttäjille.

Tuottaa puhtauspalveluja Siun soten Heinäveden yksiköille

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Ruokapalvelut

Ateriapalvelujen tuottaminen keskitetysti kunnan eri toimialoille

Terveysten edistäminen ateriapalvelun keinoin

Vastaa kunnan koulujen ja varhaiskasvatuksen ruokapalveluista sekä valmistaa aterioita kunnan henkilöstölle ja ulkopuolisille asiakkaille.

Vastaa ja toteuttaa Siun soten yksiköiden ruokapalveluista Heinävedellä

Koronaepidemia on jatkunut koko vuoden ja vaikuttanut toimintaan merkittävästi.

Ateriapalveluja on tuotettu niille toimialoille, jotka ovat toimineet ilman keskeytyksiä.

Siun soten toiminnassa on ollut rajoituksia koko vuoden, ruokasaleja ei ole avattu vieraille, ryhmätoiminta on ollut keskeytynyt.

Asumispalveluissa ei ole täytetty asiakaspaikkoja sotehenkilöstön mitoituskäytännön vuoksi. Ateriapalvelujen tulot ovat alittuneet mm. näistä syistä.

Sairaslomien määrä ennakoitua huomattavasti suurempi. Johtuu osittain varovaisuuskäytännöistä ja rajoituksista koronatilanteessa. Sijaisten käyttöä olemme joutuneet lisäämään turvataksemme toiminnan.

Henkilöstön eläköityminen, sairauslomat ym. poissaolot ovat vaikuttaneet

henkilöstöhaasteeseen. Paikkakunnalla on huomattava pula ravitsemistyöntekijöistä ja laitoshuoltajista.

Investoinneissa olemme hankkineet yhdistelmäunin tammikuussa

Puhtauspalvelut

Puhtauspalvelut ja laitoshuollon palvelut tuotetaan joustavasti moni ammatillisesti

toimien ruoka- ja puhtauspalvelujen henkilöstöä joustavasti käyttäen

Puhtauspalvelujen tuottaminen Heinäveden kunnan toimipisteisiin.

Puhtauspalvelujen tuottaminen Siun soten Heinäveden toimipisteisiin.

Puhtauspalveluja on tuotettu korona-aikana huomattavasti normaaliaikaa enemmän. Lisäsiivoukset Siunsoten tiloissa jatkuvat edelleen. Tilatut lisäsiivoukset lisäävät tuloja puhtauspalvelussa merkittävästi.

Henkilöstövajeen vuoksi olemme ostaneet siivouspalvelua yritykseltä. Paikkakunnalla on vaje alan työntekijöistä.

Korona-aika on lisännyt hygieniatuotteiden käyttöä, käsidesit, suu- ja muut erilaiset suojaimet, lisääntynyt erityispuhdistusaineiden käyttö on nostanut näiden tuotteiden määrärahojen käyttöä.

Yläkoulu toimi syksyn 2021 väistötiloissa. Väistötilojen siivous aiheutti oman haasteen puhtauspalveluissa.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Talouden tasapaino, suunnitelmakaudella päästään ylijäämäiseksi	Toiminnan suunnittelu ja talouden seuranta <i>ProEconomica talouden seuranta Kilpailutusten hyödyntäminen kaikessa toiminnassa ja pitäytyminen niissä tuotteissa Henkilöstöresurssien suunnittelu Useat ennakoimattomat henkilöstöhaasteet</i>	ali-/ylijäämä Tilikauden tulos <i>Tiukan talousseurannan ja toiminnan järjestelyn tuloksena ylijäämäinen tilinpäätös. Henkilöstökulujen haaste/ostopalvelut</i>
Seudullinen yhteistyö	Yhteistyön rakentaminen Siunsoten kuntien kanssa	tapaamiset koulutuskerrat <i>Teams. kokoukset liittyen hankintoihin tai korona-ajan ohjeistuksiin siunsotelta</i>
ELINVOIMA		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Kuntalaiset voivat vaikuttaa kunnan toimintaan ja elinympäristöönsä	Tiedottaminen ja yhteistyön tehostaminen <i>Toimitilat osittain suljettu, asiakkaat eivät voi käyttää ravintokeskuksen palveluja tai tiloja.</i>	Ruokapalvelujen käyttäjämäärä <i>Koronarajoitusten vuoksi asiakasmääriä ei ole voinut lisätä. Korona-aikana voimavarat suunnattu perustoimintaan.</i>
Aktiivinen palvelujen käyttäjä	Tiedottaminen ja yhteistyön tehostaminen <i>Haastavan henkilöstötilanteen vuoksi tiedottaminen ja yhteistyöhön panostaminen ei ole toteutunut Yhteistyö siunsoten yksiköiden välillä syyskaudella</i>	Asiakasmäärät Huomioiva tilojenkäyttäjä <i>Korona-aikana olemassa olevat voimavarat on suunnattu perustoimintaan. Yhteistyötä siunsoten yksiköiden välillä on aloitettu tauon jälkeen.</i>

HYVINVOINTI		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Terveyttä edistävä ravitseminen	Ravitsemussuosituksia noudattava ateriapalvelu Jamix- ohjelman hyödyntäminen <i>Ohjeiden laadinta ja noudattaminen mahdollistaa tarkan ruuanvalmistusprosessin</i>	Palaute Mittaustulokset <i>Ruokalistan uudistaminen ja JAMIX-ohjelman hyödyntäminen toiminnassa syyskaudella</i>
Puhtaat tilat	Hyvinvoiva henkilöstö ja asiakkaat Tiedon/taidon ylläpito Tehtyjen mitoitusten ja uusien toimintaohjeiden hyödyntäminen	Mittaustulokset, puhtaus, omavalvonta <i>Pintapuhtausnäytteiden ottaminen eri toimintaympäristöistä</i>
Tyytyväinen ja osaava henkilöstö	Uudistetut toimintaohjeet ja tehokas perehdytys sekä koulutus <i>Työterveyden toteuttama työpaikkatarkastus</i> <i>Useat ennakoimattomat henkilöstön poissaolot ja vaje henkilöstössä.</i> <i>Hakijoita auki olleisiin tehtäviin ei ole ollut riittävästi</i>	Henkilöstökyselyt Sairas- poissaolot <i>Työpaikkatarkastuksen tulosten ja kyselyn hyödyntäminen, työterveystarkastukset.</i> <i>Sairauslomia edelleen paljon.</i>
UUDISTAVA KULTTUURI		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Avoimuus	Palvelualttius ja hyvä vuorovaikutus	Tehtävien hoituminen ja hyvä asiakaspalvelu
Työhyvinvointi	Perehdytys, havaittujen puutteiden korjaus Uusien ohjeistusten hyödyntäminen työssä <i>Osallistuminen virtuaalinen työhön opastus projektiin</i>	Palaute, työhyvin – vointikyselyt <i>Haasteellisissa henkilöstötilanteissa on jouduttu keskittymään perustehtäviin</i>
Yhteisöllisyys ruoka- ja puhtauspalvelussa	Yhteistyön lisääminen <i>Useita vaihdoksia henkilöstössä ja toiminnan uudelleen organisointia</i>	Joustava henkilöstön käyttö, työtyytyväisyys <i>Henkilöstön joustava käyttö on mahdollistanut palvelujen tuottamisen</i>
Uusi esimies ruokahuollossa	Rekrytointi vuoden 2020 lopussa, aloittaa v.2021 alussa <i>Uudelleenrekrytointi, aloitus 7/2021</i>	Toteutunut rekrytointi <i>toteutunut rekrytointi</i>

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT				
Tunnusluvut/suoritemäärät	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Ruokailijat	700	650	678	28
Ateriat	196558	200 000	151810	-48190
Ruoka toimintakulut/ henkilö/vuosi	43616	79 017	66910	-12107
Ateriat/henkilö/pv	34,97	37,69	40,16	2,47
Kouluateria Okk/ Yk/ Karvio	3,17/3,24/3,69	3,17/3,24/3,69	3,17/3,24/3,69	
Siivousneliöt /henkilö	1478,90	1570,99	1570,99	
Siivouskustannukset/henkilö/vuosi	30982	49610	43016	-6594
Siivouskustannukset/henkilö/neliö	1,88	2,5	2,16	0,34
Toimintakate €/asukas	23,69	-45,45	15,90	61,35

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
ruoka- ja puhtauspalvelupäällikkö 1 (0,5/ 0,5) tekninen johtaja 0,2	ruokapalveluesimies 1, ravitsemustyöntekijä 10,19* Laitosh./ravits. 0.65 / 0,35	
	ravitsemustyöntekijän varahenkilö 2	
	ateriakuljettaja/ravitsemistyöntekijä1	
	laitoshuoltaja 9, siivooja 3*	
	puhtauspalveluesimies 1ei täytetty	
	toimistos sihteeri 0,30**siirto yleish.1.2.2021	

**toimistos sihteeri 0,70 yleishallinto

TILINPÄÄTÖS 2021

Ruoka- ja puhtauspalvelun

muutettu talousarvio toiminta tuotot 1 572 189 € tp 1 566 862,59€

talousarvio toiminta kulut 1 714 639 € tp 1 517 021,19€

toimintakate ta -142 450€ tp 49 841,40€ poikkeama 192 291,40€

Ruokapalvelu tuotot alittuivat 49 507,28€ kulut alittuivat 151 041,11€

Puhtauspalvelu tuotot ylittyivät 44 180,87€ kulut alittuivat 46 576,70€

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLE 2022-23

Normaaliin toimintaan siirtyminen korona-ajasta ja rajoitusten lientyminen, ruokasalien avaaminen asiakkaille.

Henkilöstösuunnittelu pidemmälle tulevaisuuteen, rekrytointien jatkaminen ruoka- ja puhtauspalvelussa. Henkilöstöä eläköityy 2-3 henkilöä vuodessa.

Yhteistyö mm. työterveyden ja työsuojelun kanssa sairauslomien määrän vähentämiseksi.

Ostopalvelujen sopimus 31.6.2022 saakka.

Uuden koulurakennuksen käyttöönotto ja toiminnan vakiintuminen (henkilöstö, tilat, laitteet, välineet)

Hyvinvointialueen suunnittelu ja käynnistyminen ja sen mahdolliset vaikutukset ruoka- ja puhtauspalvelun toimintaan.

Ruoka- ja puhtauspalvelun siirtyminen Pohjoiskarjalan tukipalvelu Polkka inhouse -yhtiöön.

Siirtyminen vuoden 2022 lopulla.

Tiedottamisen ja yhteistyön lisääminen yhteistyökumppaneiden kanssa.

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset
Raportti nro 230

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00001610 RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT (03) 2014-2022						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	1.541.757	1.597.189	-25.000	1.572.189	1.558.428,90	-13.760,10
3300 Tuet ja avustukset	8.025				8.433,69	8.433,69
3000 TOIMINTATUOTOT	1.549.782	1.597.189	-25.000	1.572.189	1.566.862,59	-5.326,41
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-1.069.142	-1.111.279		-1.111.279	-918.816,47	192.462,53
4300 Palvelujen ostot	-75.111	-75.122		-75.122	-137.607,68	-62.485,68
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-374.298	-448.000	25.000	-423.000	-351.933,40	71.066,60
4800 Muut toimintakulut	-106.934	-105.238		-105.238	-108.663,64	-3.425,64
4000 TOIMINTAKULUT	-1.625.486	-1.739.639	25.000	-1.714.639	-1.517.021,19	197.617,81
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-75.703	-142.450	0	-142.450	49.841,40	192.291,40
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6100 Muut rahoitustuotot	4					
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	4					
6999 VUOSIKATE	-75.699	-142.450	0	-142.450	49.841,40	192.291,40
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poisto	-10.512	-22.640		-22.640	-18.886,08	3.753,92
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-10.512	-22.640		-22.640	-18.886,08	3.753,92
8499 TILIKAUDEN TULOS	-86.211	-165.090	0	-165.090	30.955,32	196.045,32
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-86.211	-165.090	0	-165.090	30.955,32	196.045,32

KEHITTÄMISTOIMINTA

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 1715 Hankkeet ja 1800 Elinkeinotoimi
Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Toiminnan lähtökohtana on Heinäveden elinvoimaisuuden ja elinkeinoelämän toimintaedellytysten tukeminen kunnan muun palvelutoiminnan kehittämisessä.

KESKEINEN TEHTÄVÄ JA MUUTOKSET 2021 (kustannuspaikoittain)

Hankkeet

Hankerahoituksella kehitetään kunnan elinvoimaisuutta ja elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä. Hankkeet tukevat kunnan strategisia päämääriä.

Piällysmies Leader toiminnan hallitus päätti, että julkisyhteisöt eivät ole siirtymäkaudella hakemuskelpoisia. Heinäveden kunta ei voi olla enää hankehakija. Leader hankkeet Piällysmies: matonpesupaikka Varirantaan, Pohjois-Heinäveden kylät 18143€, yritystoiminnan laajentaminen Sydänmaan Pulleat Pollet 20.894€ on myönnetty 2020 ja hankkeet jatkuvat vuonna 2021. Uusia hankkeita yhdistyshankkeita ei ole myönnetty Heinävedelle vuonna 2021, yrityshankkeita on saanut vuonna 2021 yksi yritys Pääskyvuori.

Elinkeinotoimi

Elinkeinojen kokonaisvaltainen kehittäminen kunnassa. Yritysten toimintaedellytysten ja niiden kasvumahdollisuuksien edistämiseksi toteutettavat toimenpiteet.

Hallivuokrauksien määrittelyä, Tulikiven tilojen energiamäärittelyt, Business Joensuun yhteistyön aloittaminen, vierailut kärkiyrityksissä yhdessä Bjoen kanssa, valtuustoseminaari elinvoima-aiheesta yhdessä Bjoen kanssa, kunnanjohtaja mukana elinkeinotoiminnan seuturyhmässä, Swecon kanssa sataman kehittämishanke, kunta liittyi Pohjois-Karjalan kauppakamarin jäseneksi.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Investoinnit vastaavat kunnan taloudellista kantokykyä	Yritystilat vastaavat asiakastarpeita <i>Hallivuokrien ja energiaratkaisujen määrittelyjä Tulikiven ja Bernerin tiloissa.</i> Aktiivinen vuorovaikutus yrittäjien kanssa <i>Business Joensuun yhteistyön kautta yritys yhteistyö kehittynyt merkittävästi</i>	Toteutuu/ei

ELINVOIMA		
Yritysyhteistyön kehittäminen	<p>Verkostoituminen alueellisesti <i>Yhteistyössä BJoen kanssa</i></p> <p>Aloittavien yritysten tuki ja markkinointituki, sukupolvenvaihdokset <i>Yhteistyössä BJoen kanssa</i></p> <p>Kehittämissyhtiötoiminnan kautta toiminnan kehittäminen <i>Sataman kehittäminen</i></p>	<p>Tapaamiset</p> <p><i>Toteutuu/ei</i></p>
Yritysten toimintaedellytysten kehittäminen	<p>Yhteiset tapaamiset <i>Mitä kuuluu kampanja yhteistyössä Bjoen kanssa</i></p> <p>Tontti- ja toimitila-asioiden kehittäminen <i>Yritysten kanssa käyty läpi tilavuokria ja peruskorjaustarpeita.</i></p> <p>Koulutusyhteistyön kehittäminen <i>Yhteistyössä BJoen kanssa</i></p>	<p>Tapaamiset</p> <p>Koulutukset / kpl <i>Ei yhteisiä koulutuksia</i></p>
Osallistuva ja aktiivinen kuntalainen	<p>Positiivisen kuntakuvan kehittäminen ja brändäys <i>Aktiivinen kuntamarkkinointi ja someyhteistyö mm. Huono äiti konseptin kautta</i></p> <p>Yritys- ja yhdistyskentän aktivointi (hankerahoitus) <i>BJoen kanssa aktivointi hankerahoituksen hakuun mm Ely-keskus, ohjelmakauden vaihtuminen haitannut</i></p>	<p><i>Näkyvyys toteutuu / ei</i></p> <p>Hankerahoitus / € <i>Heinävesi viihtyisyysavustus 15.000 euroa</i></p>
HYVINVOINTI		
Seudullinen yhteistyö on aktiivista	<p>Hankerahoitusten hakeminen ja kehittämishankkeisiin osallistuminen <i>BJoen kanssa aktivointi hankerahoituksen hakuun mm Ely-keskus, ohjelmakauden vaihtuminen haitannut</i></p>	<p>Hankkeet / € / vuosi <i>Sataman kehittäminen ja jatkosuunnitelmien kirjoittaminen</i></p>
Työllisyyden lisääntyminen	<p>Uusien työpaikkojen edellytysten luominen</p>	<p>Työllisyysaste / työttömyysprosentti <i>15,6% joulukuu</i></p>

	Yrityskannan vahvistuminen	Yrityskanta > 274 <i>Perustettu 4</i> <i>Lopetettu: 3</i>
UUDISTAVA KULTTUURI		
Kuntalaiset osallistuvat vahvasti kuntayhteisön kehittämiseen	Yhdistysten ja yritysten aktivointi kuntayhteisön kehittämiseen ja rahoituksen hankintaan <i>Leader rahoitus yritystoiminnan kehittämisessä</i>	Toteutuu / ei

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT				
Tunnusluvut / suoritelmäärät	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Yhteisöverotulot (1 000 €)	2534	2 900	3568	668
Yritykset (yrityskanta)	273	274	275	1
Työttömyysaste %	15,6	13	15,6	2,6
Leader-hankkeiden määrä	6	4	1	-3

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen

SITOVAT TUNNUSLUVUT				
	TP 2020	TA muuttettu 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Toimintakate euroa / asukas	-22,41	-55,34	-56,95	1,61

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLE 2022-23

Aktiivista yhteistyötä kehitetään elinkeinoasioissa Business Joensuun, Pohjois-Karjalan kappamarin ja koulutusjärjestäjien Riverian ja Karelia amk sekä Heinäveden Yrittäjät ry:n kanssa.

Määrärahat:

Muut hankkeet: Swecon elinvoimaselvityksen 2021 osuus / asiantuntijapalvelut 5.000 euroa. Palokin koskien ennallistamishankkeelle määräraha / asiantuntijapalvelut 10.000 euroa.

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00001705 KEHITTÄMISTOIMINTA (03) 2014 - 2022						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3300 Tuet ja avustukset	20.728				1.715,32	1.715,32
3499 Muut toimintatuotot					419,05	419,05
3000 TOIMINTATUOTOT	20.728				2.134,37	2.134,37
4000 TOIMINTAKULUT						
4300 Palvelujen ostot	-73.659	-154.000	-15.000	-169.000	-176.528,14	-7.528,14
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara		-850		-850	-26,06	823,94
4700 Avustukset	-1.251	-2.000		-2.000	-849,62	1.150,38
4800 Muut toimintakulut	-2.104	-1.649		-1.649	-3.218,00	-1.569,00
4000 TOIMINTAKULUT	-77.014	-158.499	-15.000	-173.499	-180.621,82	-7.122,82
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-56.286	-158.499	-15.000	-173.499	-178.487,45	-4.988,45
6999 VUOSIKATE	-56.286	-158.499	-15.000	-173.499	-178.487,45	-4.988,45
8499 TILIKAUDEN TULOS	-56.286	-158.499	-15.000	-173.499	-178.487,45	-4.988,45
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-56.286	-158.499	-15.000	-173.499	-178.487,45	-4.988,45

TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat

1851	Työllisyystyöt 1753 Työpaja 1851 Kunnan palkkatuettu työ
1870	Muu toiminta 1864 TYP
1880	Avustustoiminta 1880 Kuntouttava työtoiminta 1881 Työmarkkinatuen kuntaosuus 1883 Työllistämisen kuntalisä 1884 Nuorten kesätyöllistäminen

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja metsätalousinsinööri Jyrki Tiippana

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Tehtävänä on kuntalaisten työllistymistä edistävien palveluiden järjestäminen sekä näiden palveluiden koordinointi ja kehittäminen. Tavoitteena on työttömien työmarkkina-aseman ja toimeentulon parantaminen sekä työttömyydestä kunnalle aiheutuvien kustannusten vähentäminen.

KESKEINEN TEHTÄVÄ (kustannuspaikoittain)

Työpaja

Työpajatoiminta on monialaista toimintaa, joka sijoittuu sosiaalialan palveluiden ja avoimien työ- ja koulutusmarkkinoiden välimaastoon. Työpajassa työskentelee pitkäaikaistyöttömiä/nuoria työttömiä. Työsuorituksia tehdään esim. kunnan eri hallintokunnilla sekä yksityisille. Työpajassa on palkkatuettuja työpaikkoja sekä mahdollisuus osallistua työkokeiluun ja kuntouttavaan työtoimintaan.

Työpajalla työllistetty palkkatuella kuusitoista 16 henkilöä (ed. vuosi 17). Työpaja työllistänyt yhteensä 333 viikkoa (ed. vuosi 252).

Palkkatuettu työ

Palkataan TE- toimiston myöntämällä palkkatuella ja kunnan omalla rahoituksella pitkäaikaistyöttömiä/nuoria työttömiä hallintokuntiin ja Siun soten yksiköihin määräaikaisiin tehtäviin kunnanhallituksen vahvistaman työllistämissuunnitelman mukaan. Koordinaattorin työpanoksella kehitetään työllisyyden hoidon toimintamallia.

Palkkatuella työllistetty muualle kuin työpajalle 18 henkilöä (ed. vuosi 17). Työllistämisviikkoja kertynyt yhteensä 354 (ed. vuosi 438).

Heinävesi on siirtynyt Etelä-Savon Te-toimistosta Pohjois-Karjalan TE-toimistoon. Heinävesi ei ole mukana kuntakokeilussa.

TYP (Työllistymistä edistävä monialainen palvelu)

Monialaisessa yhteispalvelussa kunta, TE-toimisto ja Kela suunnittelevat yhdessä asiakkaan kanssa olemassa olevista työvoima-, sosiaali-, terveys- ja kuntoutuspalveluista sellaisen palvelukokonaisuuden, joka vastaa asiakkaan palvelutarpeisiin ja edistää parhaiten hänen työllistymistään. Heinäveden kunta on mukana Pohjois-Karjalan työllistymistä edistävässä yhteispalveluverkostossa. Toiminta on ollut lakisääteistä 1.1.2016 alkaen.

Heinävesi on siirtynyt Pohjois-Karjalan TYP-ryhmään. Kunnanmetsätalousinsinööri Jyrki Tiippana on valittu varsinaiseksi jäseneksi TYP-johtoryhmään ja hänen varajäsenekseen koordinaattori Mervi Hokka.

Kuntouttava työtoiminta

Kuntouttavan työtoiminta on sekä sosiaalipalvelua että työllistymistä edistävä palvelu. Tarkoitus on parantaa työllistymismahdollisuuksia ja elämänhallintakykyä. Sen sisältö sovitetaan asiakkaan työ- ja toimintakykyä ja osaamista vastaavaksi. Kuntouttavaa työtoimintaa voidaan toteuttaa mm. kunnan omissa yksiköissä, yhdistyksissä, säätiöissä, seurakunnalla ja valtiolla. Työtoiminta ei perustu työsuhteeseen eikä sillä saa korvata virka- tai työsuhteessa tehtävää työtä. Kuntouttavan työtoiminnan jakso voi kestää 3-24 kuukautta kerrallaan. Osallistumispäiviä voi olla 1-4 viikossa ja tunteja 4 - 8 päivässä.

Kuntouttavassa työtoiminnassa ollut 13 (ed. vuosi 11) henkilöä, joista alle 29-vuotiaita viisi (5), 30-50 vuotiaita neljä (4) ja yli 50 vuotiaita neljä (4). Osallistujista miehiä yhdeksän (9) ja naisia kaksi (9).

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Kunta maksaa Kelalle 50 % työmarkkinatuesta sen jälkeen, kun kunnassa asuva työntö on saanut työmarkkinatukea yli 300 päivää ja 70 % sen jälkeen, kun henkilö on saanut työmarkkinatukea yli tuhat päivää. Kun pitkäaikaistyöttömälle järjestetään palkkatukityötä 6 kk tai hän osallistuu ns. aktiivitoimiin (koulutus, työkokeilu, kuntouttava työtoiminta) hänet poistetaan maksulistoilta.

Kunta on maksanut työmarkkinatuen kuntaosuutta yhteensä 68 hengelle (ed. vuosi 68) 186 411 euroa (ed. vuosi 166 099) joulukuun loppuun mennessä. Työttömien määrä oli vuoden lopussa 186 henkeä (ed. vuosi 194), joista 62 oli pitkäaikaistyöttömiä ja 14 alle 25-vuotiaita.

Työllistämisen kuntalisä

Yritysten ja yhteisöjen tukemista jatketaan kuntalisällä, jonka toimivuutta kehitetään yhdessä Joensuun seudun kuntien kanssa. Tuen kohteeksi otetaan myös yksityiset henkilöt työnantajina. Kuntalisää markkinoidaan yhteisesti kannustinpalkkiona ja sen kohteena ovat keskeisesti yli 200 päivää työmarkkinatukea saaneet henkilöt ja alle 29-vuotiaat työttömät.

Yhdelle yritykselle on myönnetty kuntalisää kahden työntekijän palkkaamiseksi.

Nuorten kesätyöllistäminen

Kunnanhallitus voi myöntää 300 euron tuen yritykselle, yhteisölle tai kotitaloudelle nuoren (16 – 24-vuotias) työllistämiseen, mikäli se työllistää nuoren vähintään yhden kuukauden (työaika 100 h/kk tai 25 h/vko) ajaksi.

Kunnanhallitus 03.05.2021 § 113 on myöntänyt tuen 27 paikkaan.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Kunnan talouden tasapainon tukeminen	Tehokkaat työllistämistoimet Yhteistyö yritysten, järjestöjen ja vaikuttajaverkostojen kanssa	Työllistettyjen määrä 18 Työllistämiskuukaudet 88 Työttömyysaste % <i>Joulukuu 15,6%</i> Kunnan työmarkkinatuki-osuus <i>15.534 €/kk (ed.13.842€/kk)</i>
ELINVOIMA		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Työllisyys	Yritysyhteistyö Ennakoiva ja yhteistyöhakuinen kehittämisote	Kuntalisän käyttöaste <i>1 yritys</i> Aktivointitoimenpiteisiin osallistuvien määrä
HYVINVOINTI		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Osallisuuden turvaaminen	Järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten lisääminen Työllistymisen kautta lisääntyvä osallisuus	Kuntalisän käyttöaste <i>1 yritys</i> Toteutuu/ei
UUDISTAVA KULTTUURI		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Uudet toimintamallit	Pohjois-Karjalan maakuntaan siirtyminen Työllisyyden kehittämisen toimintamallin luominen <i>Uudet yhteistyörakenteet</i>	Uudet yhteistyökumppanit <i>Pohjois-Karjalan TE-toimisto</i> Totetuu/ei

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Palkkatuettu työ, hlöä	17	10	18	8
Työllistämiskaudet (pl. työpaja)	100	72	88	16
Työpajan työllistetyt	17	12	16	4
TYP, hlöä	24	20	24	4
Työmarkkinatuen kuntaosuus - euroa/kk	13.000	14.500	15.534	1034
Kuntouttava työtoiminta - hlöä	12	15	13	2
Työttömyysaste %	15,6	13	15,6	2,6
Työttömät, alle 25 vuotta	9	9	14	5

Henkilöstö		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
	työpajaohjaaja	18 hlöä x 6 kk hallintokuntiin
		16 hlöä x 6 kk työpajalle

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLA 2022-23

Hallitus päätti puoliväliriihessä keväällä 2021 jatkaa valmistelua TE-palvelujen siirtämiseksi kunnille. Palvelut siirtyvät kunnille vuoden 2024 aikana. Heinävedellä kohtaanto-ongelmaa eli työnantajien tarpeet ja työntekijät eivät kohta.

Määrärahamuutokset:

Työpajan ja palkkatuettu työ kustannuspaikoille oli varattu työllisyyskokeiluun ja työllisyys Hankkeisiin lisää tuettua työvoimaa, joka ei tule toteutumaan. Määrärahaa käytetään sivistystoimen loma-palkkavelan aiheuttamiin ylityksiin ja haetaan määrärahan pienennys loppuosalle.

Henkilöstökuluja pienennettiin määrärahamuutoksella, mutta henkilöstökulut alittuivat merkittävästi 120.000 euroa. Vastaavasti myös tuet ja avustukset alittuivat 74.500 euroa.

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset

Raportti nro 230

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00001855 TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN (03) 2014-2022						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3200 Maksutuotot	13.055	10.000		10.000	13.201,18	3.201,18
3300 Tuet ja avustukset	154.574	221.600		221.600	143.824,28	-77.775,72
3499 Muut toimintatuotot	206					
3000 TOIMINTATUOTOT	167.834	231.600		231.600	157.025,46	-74.574,54
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-375.021	-549.028	48.420	-500.608	-380.402,24	120.205,76
4300 Palvelujen ostot	-16.598	-14.150		-14.150	-19.212,69	-5.062,69
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-14.148	-10.100		-10.100	-16.609,30	-6.509,30
4700 Avustukset	-212.570	-232.000		-232.000	-232.259,50	-259,50
4800 Muut toimintakulut	-26.332	-25.860		-25.860	-32.688,02	-6.828,02
4000 TOIMINTAKULUT	-644.669	-831.138	48.420	-782.718	-681.171,75	101.546,25
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-476.835	-599.538	48.420	-551.118	-524.146,29	26.971,71
6999 VUOSIKATE	-476.835	-599.538	48.420	-551.118	-524.146,29	26.971,71
8499 TILIKAUDEN TULOS	-476.835	-599.538	48.420	-551.118	-524.146,29	26.971,71
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-476.835	-599.538	48.420	-551.118	-524.146,29	26.971,71

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset

Raportti nro 230

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00001101 KUNNANHALLITUS (02) 2014 - 2022						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	1.614.594	1.685.214	-25.000	1.660.214	1.638.552,52	-21.661,48
3200 Maksutuotot	13.055	10.000		10.000	13.266,18	3.266,18
3300 Tuet ja avustukset	292.460	279.900		279.900	299.835,90	19.935,90
3499 Muut toimintatuotot	1.357.360	1.344.880		1.344.880	1.311.091,14	-33.788,86
3000 TOIMINTATUOTOT	3.277.470	3.319.994	-25.000	3.294.994	3.262.745,74	-32.248,26
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-2.045.772	-2.238.438	45.000	-2.193.438	-1.896.706,14	296.731,86
4300 Palvelujen ostot	-18.442.527	-18.616.651	-262.206	-18.878.857	-18.902.413,75	-23.556,75
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-405.288	-483.450	15.500	-467.950	-406.869,84	61.080,16
4700 Avustukset	-219.421	-266.000		-266.000	-257.659,12	8.340,88
4800 Muut toimintakulut	-472.839	-507.182	13.000	-494.182	-526.737,87	-32.555,87
4000 TOIMINTAKULUT	-21.585.847	-22.111.721	-188.706	-22.300.427	-21.990.386,72	310.040,28
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ						
	-18.308.377	-18.791.727	-213.706	-19.005.433	-18.727.640,98	277.792,02
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6100 Muut rahoitustuotot	3				0,03	0,03
6300 Muut rahoituskulut	-298				-18,64	-18,64
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-295				-18,61	-18,61
6999 VUOSIKATE	-18.308.672	-18.791.727	-213.706	-19.005.433	-18.727.659,59	277.773,41
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poisto	-10.512	-22.640		-22.640	-18.886,08	3.753,92
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-10.512	-22.640		-22.640	-18.886,08	3.753,92
8000 Satunnaiset erät						
8001 Satunnaiset tuotot					70.789,56	70.789,56
8100 Satunnaiset kulut	-342.104					
8000 Satunnaiset erät	-342.104				70.789,56	70.789,56
8499 TILIKAUDEN TULOS	-18.661.288	-18.814.367	-213.706	-19.028.073	-18.675.756,11	352.316,89
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-18.661.288	-18.814.367	-213.706	-19.028.073	-18.675.756,11	352.316,89

VARHAISKASVATUS

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat

4021-4091

Ryhmäperhepäivähoito, Muu perhepäivähoito, Päiväkotihoido, Kirkonkylän esiopetus, Koululaisten aamu- ja iltapäiväkerho, Lastenhoidon tuki

Tilivelvolliset:

Kunnanhallitus ja varhaiskasvatusjohtaja Paula Ukkonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Järjestetään perheiden tarpeista lähteviä, monipuolisia varhaiskasvatuspalveluja niin, että lapsella on oikeus joko kunnalliseen varhaiskasvatuspaikkaan, koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaan tai lasten kotihoidon tai yksityisen hoidon tukeen. Sen lisäksi yhdessä perusopetuksen kanssa järjestetään lainmukainen esiopetus.

KESKEINEN TEHTÄVÄ 2021 (kustannuspaikoittain)

Varhaiskasvatus on yhteiskunnallinen palvelu, jonka tehtävänä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä, oppimista, terveyttä ja hyvinvointia yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus on myös lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistävä ja syrjäytymistä ehkäisevä palvelu. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun.

Varhaiskasvatus koostuu kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuudesta. Nämä osa-alueet painottuvat eri tavoin eri-ikäisillä lapsilla. Varhaiskasvatuksessa luodaan pohjaa lasten laaja-alaiselle osaamiselle ottaen huomioon lasten kiinnostuksen kohteet. Laaja-alainen osaaminen muodostuu tietojen, taitojen, arvojen, asenteiden ja tahdon kokonaisuudesta. Henkilöstö toteuttaa lapsen leikkiin, liikkumiseen, tutkimiseen, taiteisiin ja kulttuuriperintöön perustuvaa monipuolista pedagogista toimintaa ja mahdollistaa myönteiset oppimiskokemukset. Oppimisalueet ohjaavat henkilöstöä monipuolisen ja eheytetyn pedagogisen toiminnan suunnittelussa ja toteuttamisessa yhdessä lasten kanssa. Varhaiskasvatusta ohjaa positiivisen pedagogiikan ajattelu- ja toimintatavat. Varhaiskasvatuksen tehtävänä on myös tunnistaa lapsen yksilöllinen tuen tarve ja järjestää tarkoituksenmukaista tukea monialaisessa yhteistyössä.

Koronatilanne oli suhteellisen rauhallinen ja lasten määrä varhaiskasvatuksessa normaali. Yhteistyötä ja toimintaa jouduttiin muokkaamaan kaikissa yksiköissä koronarajoitusten ja suositusten mukaisesti. Lapsille järjestettiin kuitenkin turvallinen varhaiskasvatus.

Ryhmäperhepäivähoito

Alle esikouluikäisten lasten varhaiskasvatusta järjestetään ryhmäperhepäiväkoti Illansuussa kirkonkylällä ja ryhmäperhepäiväkoti Karviossa Pohjois-Heinävedellä. Varhaiskasvatusta tarjotaan näissä yksiköissä noin 22 lapselle, joista Karvion yksikössä on myös osa koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnassa. Ryhmäperhepäiväkoti Illansuuhun on keskitetty kaikkien varhaiskasvatuslasten iltä-, yö- ja viikonloppuhoidot. Tarvittaessa yksiköiden määrää tarkastellaan varhaiskasvatuskysynnän mukaan.

Tammikuussa palautettiin ryhmäperhepäiväkoti Päivänpaiste toimintaan (eli kolme ryhmäperhepäiväkotiä), koska varhaiskasvatuspaikat olivat täynnä muissa yksiköissä. Lapsia vuoden lopussa 27.

Muu perhepäivähoito

Alle esikouluikäisten lasten varhaiskasvatusta tarjotaan hoitajan tai lasten omassa kodissa tapahtuvassa perhepäivähoidossa koko kunnan alueella noin 10 lapselle.

Toteutui suunnitellusti. Perhepäivähoitajia kaksi vakituista ja kaksi määräaikaista. Vuoden lopussa lapsia hoidossa 10 alle kouluikäistä ja kaksi koululaista.

Päiväkotihoido

Päiväkoti Päivänpesässä tarjotaan varhaiskasvatusta lähinnä 2-5-vuotiaille lapsille. Ko. ikäisten erityistä tukea tarvitsevien lasten varhaiskasvatus keskitetään mahdollisuuksien mukaan päiväkotiin. **Otto Kotilaisen koulun esiopetuksen tiloissa** tarjotaan esiopetuksen lisäksi esioppilaiden tarvitsema täydentävä varhaiskasvatus esiopetuksen henkilöstöllä. Lapsia päiväkotihoidossa noin 32.

Toteutui suunnitellusti. Lapsia olo hoidossa Päiväkoti Päivänpesässä vuoden lopussa 16. Täydentävää varhaiskasvatusta sai esiopetuksen lisäksi 13 esioppilasta.

Lisäksi Eskarin tiloissa järjestettiin Iltapäivätoimintaa yhdelle koululaiselle ja tarvittaessa aamutoimintaa kuudesta kahdeksaan koululaiselle.

Lapsia yhteensä päiväkotihoidossa 29.

Kirkonkylän esiopetus

Esiopetus eteläisen oppilaaksiottoalueen 12 esioppilaalle ja tarvittaessa varhennetun ja/tai pidennetyn oppivelvollisuuden piirissä oleville esioppilaille koko kunnan alueella järjestetään pääasiassa Otto Kotilaisen koulun esiopetuksen tiloissa sekä tarpeen mukaan Päiväkoti Päivänpesässä varhaiskasvatuksen järjestämänä.

Toteutui suunnitellusti. Esiopetuksessa lapsia vuoden lopussa 14.

Koululaisten aamu- ja iltapäiväkerho

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa 15 lapselle tarjotaan Otto Kotilaisen koulun tiloissa varhaiskasvatuksen järjestämänä 1-2 lähihoitajan ohjaamana. Koululaisten tarvitsema aamuhoito järjestyy esiopetuksen tiloissa. Lisäksi toimintaa järjestetään myös Karvion ryhmäperhepäiväkodissa ja perhepäivähoidossa tarpeen mukaan.

Koululaisia vuoden lopussa aamu- ja iltapäivätoiminnassa yhteensä 22, joista yksi esiopetusryhmän puolella iltapäivisin. Lisäksi kahdelle koululaiselle toimintaa järjestettiin perhepäivähoitajalla. Aamuhoitoa tarvitsevat koululaiset hoidettiin esiopetusryhmän puolella.

Lastenhoidon tuki

Kun vanhempainrahan maksaminen päättyy ja jos lasta ei hoideta kunnallisessa päivähoitossa, vanhemmat voivat hakea Kelalta joko kotihoidon tai yksityisen hoidon tukea. Alle 3-vuotiaan lapsen hoidosta Kela maksaa kotihoidon tukea. Sitä voi saada, kun lasta hoitaa jompikumpi vanhemmista tai joku muu hoitaja. Alle kouluikäisen lapsen hoidosta Kela voi maksaa vaihtoehtoisesti yksityisen hoidon tukea, tällöin lapsen tulee olla yksityisessä hoidossa. Jos alle 3-vuotiaan lapsen vanhemmat tekevät enintään 30-tuntista työviikkoa, he voivat saada Kelalta myös joustavaa hoitorahaa tai pienten koululaisten kyseessä ollessa osittaista hoitorahaa.

Kansaneläkelaitos toteuttaa tukien maksatuksen, tuet maksetaan kunnan varoista.

Lastenhoidon tuessa syntyy säästöä 9289,13 €.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Talouden pitkänajan suunnittelu	Yksiköiden määrän tarkastelu varhaiskasvatuskysynnän mukaan <i>Ryhmäperhepäiväkoti Päiväpaiste aloitti toimintansa vuoden alussa ja jatkaa toimintaansa edelleen yhden hoitajan voimin.</i>	<i>Toteutui.</i>
ELINVOIMA		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Laadukkaat, monipuoliset varhaiskasvatuspalvelut	Eri toimintamuotojen kehittäminen <i>Osallistuttiin kaksivuotiseen esiopetuskokeiluun verokkikuntana</i>	Asiakastyytyväisyys eri toimintamuodoissa /vanhemmat, lapset <i>Varsinaista asiakastyytyväisyyskyselyä ei tehty, mutta tyytyväisyyttä kyseltiin eri yhteyksissä esim. Lapsen vasun teon yhteydessä</i>
Seudullinen yhteistyö Joensuu seudun varhaiskasvatuksen kanssa	Arviointi arviointisuunnitelman ja Karvin indikaattoreiden mukaisesti Uuden varhaiskasvatussuunnitelman vieminen käytäntöön <i>Valmisteltiin jo tulevaa varhaiskasvatuslain perusteiden uudistusta</i> <i>Osallistuttiin Seudullinen varhaiskasvatuksen tuen ja inklusion hankkeeseen</i>	Arviointia toteutetaan Varhaiskasvatussuunnitelma haltuun
Kuntalaiset voivat vaikuttaa varhaiskasvatoimintaan	Vanhempien osallistaminen lapsensa varhaiskasvatukseen	Osallisuuskyselyt, arviointi, toiminnan ja osallistamisen tarkastelu

	<p>Vanhempainillat <i>Koronatilanteen vuoksi vanhempainiltoja ei voitu valitettavasti pitää.</i></p>	<p><i>Lapsen vasun yhteydessä asiaa kyseltiin vanhemmilta</i></p>
HYVINVOINTI		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Tyytyväinen, osaava ja motivoitunut henkilöstö	<p>Osaamiskartoituksen tekeminen ja sen jatkotyöstäminen koulutussuunnitelmaksi Oman työn ja osaamisen kehittäminen <i>Miniversokoulutus toteutui</i></p> <p>Ryhmä- tai kehityskeskustelut</p> <p>Säännölliset palaverit henkilöstön kanssa</p> <p>Sairauspoissaolojen seuraaminen</p>	<p>Toteutuu/ei toteudu <i>Toteutui osittain, sillä kartoitusta sellaisenaan ei tehty, mutta koulutussuunnitelma tehtiin. Toteutui vain osittain koronan vuoksi.</i></p> <p>Täydennyskoulutus pv/työntekijä <i>Täydennyskoulutusta keskimäärin 1,3 pv/työntekijä</i></p> <p>Kehityskeskustelut joka toinen joka kolmas vuosi toteutuu <i>Ei toteutunut</i> <i>Koronatilanteen vuoksi palaveria ei ollut niin säännöllisesti. Käytettiin myös Teams-etäyhteyttä.</i></p> <p>Sairauspoissaolot</p>
Hyvinvoiva, osallistuva ja aktiivinen lapsi	<p>Vasu, lapsen vasu</p> <p>Lasten osallistaminen toimintaan Lasten vahvuuksien ja kiinnostuksen kohteiden löytäminen</p> <p>Kiusaamisen ehkäiseminen varhaiskasvatuksessa <i>Miniverso-koulutus toteutui.</i></p> <p>Leikkipedagogiikan kehittäminen toiminnassa Varhaisvuosien fyysisen aktiivisuuden suositukset edelleen tärkeitä toiminnassa</p>	<p>Toiminnan ja vasujen tarkastelu ja arviointi <i>Lapsen vasujen tekeminen vahvistui edelleen käytännössä</i></p> <p>Lasten osallisuuskyselyt ja lasten palaverit <i>Yksiköissä pidettiin lasten palaveria ja heitä osallistettiin toiminnan suunnitteluun.</i></p> <p>Miniversokoulutus koko henkilöstölle ja sen soveltaminen käytäntöön <i>Toteutui ja koulutuksella oli myös seurantapalaveri</i></p> <p>Toteutuu/ei toteudu</p> <p>Eritasoista liikuntaa ja ulkoilua noin kaksi tuntia päivittäin toteutuu varhaiskasvatuspäivän aikana <i>Toteutui</i></p>

UUDISTAVA KULTTUURI		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Varhaiskasvatuksen kehittyvä toimintakulttuuri uusien tilojen suunnittelun myötä	Yhtenäinen toimintakulttuuri Uusien tilojen suunnittelu Otto Kotilaisen koululle	Yhteiset keskustelut ja innovointi <i>Ei toteutunut suunnitellusti</i>

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT				
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Lapsia kokopäivähoidossa 31.12	50	52	52	0
Lapsia osapäivähoidossa 31.12	19	12	16	4
Esioppilaita 20.9	20	12	14	2
Lapsia iltapäiväkerhossa 20.9	19	15	22	7
Lastenhoidontuen saajia 31.12	11	12		
€/päivähoitolapsi (kpl+opl)	14591,37	15857,98	14279,68	-1578,30
€/esioppilas	8255,68	15283,92	10919,84	-4364,08
€/iltapäiväkerholapsi	3141,87	4581,13	3083,74	-1497,39
€/hoidon tuen saaja	5104,34	5000,00		
0-6 v. lapset	105	87	97	10
Asukkaita 31.12	3195	3135	3134	-1

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
varhaiskasvatusjohtaja (1)	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja (1)	
Varhaiskasvatuksen opettaja (1)	Varhaiskasvatuksen opettaja (2)	
	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (6,35)	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (3)
	perhepäivähoitaja (ryhmäperhepäiväkoti) (3)	perhepäivähoitaja (ryhmäperhepäiväkoti) (1)
	perhepäivähoitaja (2)	perhepäivähoitaja (2)
	varahenkilö päivähoitossa (1)	
	toimistos sihteeri (0,03)	

SITOVAT TUNNUSLUVUT				
	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Toimintakate euroa / asukas	-378,81	-398,42	-365,68	32,74
Bruttomenot euroa / asukas	-403,06	-420,11	-393,25	26,86
Toimintakate varhaiskasvatus (pl. koul. ap.-ip-kerhot) euroa / 0-6 v. lapsi	-11049,01	-13658,83	--11242,53	2416,30

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLE 2022-23

Koronatilanne näyttää jatkuvan, mutta normalisoituu vähitellen ja päästään mahdollisesti normaaliin yhteistyöhön vanhempien ja muiden yhteistyötahojen kanssa ja toteuttamaan varhaiskasvatusta turvallisesti.

Seudullinen varhaiskasvatuksen tuen ja inklusion kehittämisohjelma - tasa-arvo, moninaisuus ja yhteenkuuluvuus -hanke käynnistyi lokakuussa. Seudullinen kehittämisverkosto kehittää ja yhdenmukaistaa inklusiivisen varhaiskasvatuksen rakenteet, toimintakulttuurin ja ohjaavat asiakirjat.

Niin vakituisen kuin määräaikaisen ja kelpoisuusehdot täyttävän henkilöstön saataisuus on vaikeutunut paljon koronan aikana ja se saattaa vaikuttaa henkilöstön jaksamiseen jatkossa. Varhaiskasvatuslaissa on määritelty lasten ja henkilöstön välinen suhdeluku riippuen toimintamuodosta (päiväkotihoido/perhepäivähoito), lasten iästä (alle 3-v./vanhemmat) ja hoidontarpeesta. Varhaiskasvatuslain mukaan poikkeaminen lain 35 §:ssä tarkoitetusta suhdeluvusta ei ole sallittua henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä 1.8.2021 lukien.

Varhaiskasvatusyksiköiden määrää ja sijaintia, toimintamuotoja ja henkilöstön käytettävyyttä tarkastellaan jatkuvasti. Osa Otto Kotilaisen koulun nykyisistä tiloista remontoidaan varhaiskasvatuksen käyttöön, jolloin voimme mahdollisesti luopua vuokratiloista ja keskittää varhaiskasvatustoimintaa. Silloin esim. äärivuorojen työvuoro suunnittelu ja toteutus sekä henkilöstön yhteiskäyttö on helpompaa.

Tilinpäätös 31.12.2021:

*Toimintatuotot 86.420,03 €, ylittyivät 18.420,03 €
Toimintakulut -1.232.449,34 €, alittuivat 84.585,66 €
Säästöä syntyi lähinnä henkilöstökuluissa ja lastenhoidon tuessa.
Palvelujen ostot ylittyivät hieman.*

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset

Raportti nro 230

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00004010 VARHAISKASVATUS (03)						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	428					
3200 Maksutuotot	74.147	68.000		68.000	82.890,15	14.890,15
3300 Tuet ja avustukset	2.899				3.529,88	3.529,88
3000 TOIMINTATUOTOT	77.473	68.000		68.000	86.420,03	18.420,03
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-904.700	-878.957	-60.000	-938.957	-863.007,45	75.949,55
4300 Palvelujen ostot	-195.827	-184.310	-10.000	-194.310	-199.482,84	-5.172,84
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-12.784	-19.650		-19.650	-13.274,97	6.375,03
4700 Avustukset	-56.148	-60.000	10.000	-50.000	-40.710,87	9.289,13
4800 Muut toimintakulut	-118.303	-114.118		-114.118	-115.973,21	-1.855,21
4000 TOIMINTAKULUT	-1.287.762	-1.257.035	-60.000	-1.317.035	-1.232.449,34	84.585,66
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.210.288	-1.189.035	-60.000	-1.249.035	-1.146.029,31	103.005,69
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6100 Muut rahoitustuotot	0				-2,72	-2,72
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	0				-2,72	-2,72
6999 VUOSIKATE	-1.210.288	-1.189.035	-60.000	-1.249.035	-1.146.032,03	103.002,97
8499 TILIKAUDEN TULOS	-1.210.288	-1.189.035	-60.000	-1.249.035	-1.146.032,03	103.002,97
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.210.288	-1.189.035	-60.000	-1.249.035	-1.146.032,03	103.002,97

PERUSOPETUS

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 4100-4257 Otto Kotilaisen koulu, Karvion koulu, Yläkoulu, Tasa-arvon edistäminen, Tutoropettajat 2, Opettajien täydennyskoulutus, koronatuiki kouluille, kerhotoiminnan kehittäminen 11

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja sivistysjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Perusopetuksella on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Sen tehtävänä on antaa mahdollisuus hankkia yleissivistystä ja suorittaa oppivelvollisuus. Perusopetus antaa mahdollisuuden monipuoliseen kasvuun, oppimiseen ja terveen itsetunnon kehittämiseen, jotta oppilas voi hankkia elämässä tarvitsemiaan tietoja ja taitoja, saada valmiudet jatko-opintoihin.

KESKEINEN TEHTÄVÄ JA MUUTOKSET 2021 (kustannuspaikoittain)

Otto Kotilaisen koulun keskeinen tehtävä ja muutokset

Otto Kotilaisen koulussa tehdään kasvatus- ja opetustyötä rakentavassa yhteistyössä huoltajien ja eri toimijoiden kanssa käyttäen monipuolisia ja innostavia opetusmenetelmiä ja -välineitä. Pyrkimyksenä on oppilaan kasvun, oppimisen ja kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukeminen niin, että jokainen oppilas saa oman kehitystasonsa ja tarpeidensa mukaista opetusta, ohjausta ja tukea. Koulun antama opetus ja toiminta (esim. koulun ulkopuolella annettava opetus ja oppilaskerhot) vahvistavat oppilaan myönteistä identiteettiä ihmisenä ja oppijana, sekä lisäävät arvostusta omaa elinympäristöä kohtaan. Otto Kotilaisen koulussa kannustetaan kaikkia vastuullisuuteen, kestävän kehityksen huomioimiseen sekä oman ja toisen työn arvostamiseen.

Koronatilanne on pysynyt rauhallisena ja lähiopetusta on pystytty antamaan koko vuoden ajan. Moniammatillisella yhteistyöllä on tuettu oppilaiden oppimista ja hyvinvointia. Syyspuolella käynnistyi sitouttavan kouluyhteistyön hanke, jolla pyritään tukemaan oppilaiden koulunkäyntiä ja parantamaan kouluilmapiiriä. Terveelliset elämäntavat ja toiminnallisuus ovat osa koulupäivää ja aktiivisuutta on lisätty mm. oppilaskerhojen avulla.

Karvion koulun keskeinen tehtävä ja muutokset

Karvion koulu antaa oppilaille monipuolista yleissivistävää opetusta. Koulumme pyrkii tukemaan oppilaiden sosiaalisten taitojen, terveen itsetunnon ja terveellisten elämäntapojen kehittymistä. Avaintavoitteitamme ovat oppilaiden kasvattaminen ottamaan vastuuta omasta toiminnastaan, oppimisestaan ja koko kouluyhteisön hyvinvoinnista sekä kannustaminen avoimeen keskustelukulttuuriin. Lukuvuonna 2020-2021 erityisenä painopistealueena on turvallisen ja terveellisen oppimisympäristön luominen huomioiden vallitseva koronatautilanne. Monialaisella oppimiskokonaisuudella, joka on kieli- ja kulttuuritietoisuus, oppilaita pyritään aktivoimaan yhteistyöhön ja tutustumaan aiheeseen mahdollisimman monipuolisesti.

Avaintavoitteet ovat toteutuneet hyvin. Koronatilanne on säilynyt koulussamme hyvänä ja lähiopetus on jatkunut koko ajan. Oppilaat ovat oppineet toimimaan niin, että terveelliset tavat ovat jo arkipäivää. Olemme toteuttaneet monialaisen oppimiskokonaisuuden monipuolisia toimintatapoja käyttämällä ja yhteistyöllä. Myös oppilaat ovat arvioineet tämän kokonaisuuden.

Yläkoulun koulun keskeinen tehtävä ja muutokset

Yläkoulu tarjoaa korkealaatuista perusopetusta vuosiluokille 7 – 9 ottamalla huomioon yksilöiden, ympäristön ja yhteiskunnan kehitysvaatimukset. Vuonna 2021 otettiin edelleen huomioon erityisesti huomioon ne oppilaat, jotka kärsivät etäopetuksen tuomista haasteista. Syyspuolella käynnistyi sitouttavan kouluyhteisötyön hanke, jolla pyritään tukemaan oppilaiden koulunkäyntiä ja parantamaan kouluilmapiiriä. Lukuvuoden aikana opetus järjestettiin lähiopetuksena. Koulurakentaminen oli kesken, joten yläkoulun opetus järjestettiin väistötiloissa.

Yläkoulun oppilaille on pystytty järjestämään tukitunteja ja tukiopetusta yksilöllisten tarpeiden mukaan. Yläkoulu antaa oppilaille mahdollisimman hyvät jatko-opintovalmiudet. Kaikki yhdeksäsluokkalaiset saavat päättötodistuksen ja pystyvät hakeutumaan toisen asteen opintoihin.

Tutoropettajat 3

Valtion erityisavustuksen tutoropettajien toimintaan ja osaamisen kehittämiseen 49/2044/2019 ajalle 11.12.2019 - 31.7.2021. Myönnetty avustus on 5.000 euroa (80 %) Jatkohanke. Hankkeessa on kaksi tutoropettajaa 4 vvh.

Hankkeessa on kaksi tutoropettajaa 4 vvh.

Tasa-arvon kehittäminen 2

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt 17.6.2020 (OKM/145/520/2020) valtion avustuksen esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen ajalle 17.6.2020 - 31.12.2021. Myönnetty avustus on 34.000 euroa (80 %).

Hankkeella on palkattu resurssiopettaja, joka toimii alakouluilla.

Koronatuki kouluille

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt 3.7.2020 (OKM 524/520/2020) 34 404,00 (95%) Tukiopetusresurssien ja osa-aikaisen erityisopetuksen kasvattaminen opetusryhmille syntyneeseen tuen tarpeeseen. Avustuksen käyttöaika 1.8.2020-31.7.2021

Tukea käytetään koronan etäopetusvaiheen oppimisvajeen paikkaamiseen tukiopetus ja osa-aikainen erityisopetus.

Kerhotoiminnan kehittäminen 11

Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2020 (OPH-470-2020) Avustuksen viimeinen käyttöpäivä 30.6.2022, Opetushallitus on myöntänyt avustusta hankkeelle 5 500 €. Hankkeelle hyväksytyt kokonaisnettomenot ovat yhteensä 7 858 €.

Koulujen kerhotoiminnan järjestäminen.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Investoinnit suhteessa kunnan kantokykyyn	Koulukeskuksen uudisrakentaminen <i>Koulukeskuksen uudisrakennus toteutus on pitkällä, arvioitu valmistuminen 12/2021.</i>	Toteutuu / ei <i>Toteutuu</i>
Yksikkökohtaisten kustannusten laskeminen	Tuntikehys suhteessa oppilasmäärään <i>Sivistysjohtajan viranhaltijapäätös 7.4.2021 § 5</i> Yksikköhinta € / oppilas / koulu	Tuntikehys / oppilas <i>Otto Kotilainen 191 h / 120 oppilasta (1,59) Karvio 79,5 h/32 oppilasta (2,4h) Yläkoulu 206 / 78 oppilasta (2,6h)</i> Yksikkökohtaiset kustannukset € <i>Toimintakate Otto Kotilainen 12504,87 Karvio 16224,53 Yläkoulu 16310,49€</i>
ELINVOIMA		
Vetovoimaiset opetuspalvelut	Terveet ja toimivat opetustilat Rakentaminen suunnitelman mukaisesti; tilojen terveellisyyden huomiointi koko rakentamisen ajan. Ammattitaitoinen henkilökunta	Toteutuu / ei <i>Koulurakentamisen työmaakouksissa ja käyttäjäpalavereissa mukana koulujen edustus.</i> Seudullinen arviointi maaliskuussa <i>Seutukysely toteutettiin ajalla 27.4. - 7.5.</i> Koulussa saamani opetus on hyvää < 3 <i>2021 Oppilaat 3,4 (n=153) Huoltajat 3,2 (n=29)</i> <i>2016</i>

		<p><i>Oppilaat 3,33 (n=173)</i> <i>Huoltajat 3,3 (n=46)</i></p> <p>Kouluni opettajat ovat ammattitaitoisia < 3 <i>Oppilaat 3,2 (n=173)</i> <i>Huoltajat 3,1 (n=46)</i></p> <p>Pätevien opettajien %</p>
HYVINVOINTI		
Tyytyväinen ja osaava henkilöstö	<p>Yhteisiä koulutuspäiviä ja yhdessä suunniteltu täydennyskoulutus. <i>Seudullinen vesopäivä suunniteltu Keski-Savoon 2.10.2021</i></p> <p>Seudullinen arviointi</p>	<p>Sairauspoissaolot</p> <p>Työyhteisöimme aikuisten ilmapiiri on rakentava < 3 = <i>2021 3 (n=41)</i> <i>2016 2,78 (n=27)</i></p>
Elintapojen myönteinen kehitys	Hyvinvoinnin edistäminen koulussa mm. liikkuva koulu, kerhotoiminta, teemaviikot	<p>Kouluterveyskysely</p> <p>Harrastaa hengästyttävää liikuntaa vapaaajalla korkeintaan 1 h viikossa, % <i>Kouluterveyskysely: perusopetuksen 4. ja 5. luokkien oppilaat 1.3 - 9.4.2021.</i> <i>perusopetuksen 8. ja 9. luokkien oppilaat 15.3.-28.5.2021.</i></p> <p>Käyttänyt jotain tupakatuotetta tai sähkösavuketta vähintään kerran, % <i>Kouluterveyskysely: perusopetuksen 4. ja 5. luokkien oppilaat 1.3 - 9.4.2021.</i></p>

		<i>perusopetuksen 8. ja 9. luokkien oppilaat 15.3.-28.5.2021.</i>
Osallistuva ja aktiivinen oppilas	Oppilaiden vaikuttamismahdollisuuksia heidän oman työnsä suunnittelussa, toteuttamisessa ja arvioinnissa kehitetään (mm. oppilaskunnat, tukioppilastoiminta)	Seudullinen arviointi <i>Seutukysely toteutetaan ajalla 27.4. - 7.5.</i> Oppilaat voivat vaikuttaa koulumme asioihin < 3 = <i>2021 3,1 (n=153)</i> <i>2016 2,76 (n=173)</i>

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Oppilasmäärä 20.9.	248	257	246	-11
Otto Kotilaisen koulu	139	134	127	-7
Karvion koulu	32	36	32	-4
Yläkoulu	77	87	87	-
Kuljetusoppilaat	111	121	115	-6
Kuljetuskustannukset /€/ op	4219	4645	5644,69	999,69

HENKILÖSTÖ

Virka	Tehtävä	Määräaikainen
toimistosihteeri (0,78)	toimistosihteeri (0,8)	luokanopettaja (2)
luokanopettaja (9)	koulunkäynninohjaaja (8,06)	
lehtori (7)	lähihoitaja (0,65)	
erityisluokanopettaja (1)		
erityisopettaja (3)		
tuntiopettaja (4,4)		
sivutoiminen tuntiopettaja (0,6)		
rehtori (0,78)		

SITOVAT TUNNUSLUVUT

	TP 2020	TA muuttettu 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Toimintakate euroa / asukas	-1075,90	-1141,13	-1127,75	-13,38
Bruttomenot euroa / asukas	-1076,44	-1141,13	-1127,77	-13,38
Bruttomenot euroa / oppilas	-13867,83	-13920,05	-14367,56	447,51
Asukkaat	3195	3135	3134	-1
Oppilaat	248	257	246	-11

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLE 2022-23

Uuden koulun myötä kehitetään koulukeskuksen toimintakulttuuria. Oppilashuollon yhteistyötä ja hyvinvoinnin ja terveydenedistämistyötä tehdään yhdessä Siun soten (hyvinvointialueen) kanssa.

Määrärahamuutokset:

Palkkojen kohdistamisen takia tehtiin määrärahasiirtoja yläkoulun ja Otto Kotilaisen koulun kustannuspaikkojen välillä. Väistötila vuokriin ja kuljetuskustannuksiin tehtiin määrärahasiirtoja yläkoulun, Karvion koulun ja Otto Kotilaisen koulun kustannuspaikkojen välillä. Lisämäärärahaa haettiin projektien kustannuspaikoille sekä tuloihin että menoihin sekä myyntituloihin Otto Kotilaisen kouluun ja yläkoululle kotikunta-korvauksiin.

Toimintatuotot ylittyivät 32.942,89 euroa muutetusta talousarviosta ja toimintakulut alittuivat 10.144,15 euroa.

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00004105 PERUSOPETUS (03) 2014 - 2021						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	52.422	31.248	11.208	42.456	56.823,76	14.367,76
3300 Tuet ja avustukset	32.025	36.702	27.032	63.734	82.498,83	18.764,83
3499 Muut toimintatuotot	3.376	2.500		2.500	2.310,30	-189,70
3000 TOIMINTATUOTOT	87.823	70.450	38.240	108.690	141.632,89	32.942,89
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-2.031.648	-2.079.176	-56.613	-2.135.789	-2.022.105,67	113.683,33
4300 Palvelujen ostot	-902.651	-1.032.682	-20.000	-1.052.682	-1.148.440,82	-95.758,82
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-69.190	-76.000		-76.000	-73.204,68	2.795,32
4800 Muut toimintakulut	-521.848	-396.671	-25.000	-421.671	-432.246,68	-10.575,68
4000 TOIMINTAKULUT	-3.525.338	-3.584.529	-101.613	-3.686.142	-3.675.997,85	10.144,15
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3.437.515	-3.514.079	-63.373	-3.577.452	-3.534.364,96	43.087,04
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6300 Muut rahoituskulut	-41				-55,73	-55,73
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-41				-55,73	-55,73
6999 VUOSIKATE	-3.437.556	-3.514.079	-63.373	-3.577.452	-3.534.420,69	43.031,31
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poisto	-1.667					
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.667					
8499 TILIKAUDEN TULOS	-3.439.223	-3.514.079	-63.373	-3.577.452	-3.534.420,69	43.031,31
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3.439.223	-3.514.079	-63.373	-3.577.452	-3.534.420,69	43.031,31

TOISEN ASTEEN OPETUS

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 4300 – 4361 Lukio, Lukiouudistus, Liikkuva opiskelu, lukion koronatuki

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja sivistysjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Toisen asteen opetus tarjoaa laadukasta lukiokoulutusta monipuolisia opiskelumene-
telmiä käyttäen ja muuttuvan ympäristön vaatimukset huomioiden. Opiskelijoiden
kasvua yhteistyökykyisiksi, oma-aloitteisiksi ja suvaitseviksi ihmisiksi tuetaan ja kehi-
tetään jatko-opinnoissa tarpeellisia tietoja ja taitoja.

KESKEINEN TEHTÄVÄ 2021 (kustannuspaikoittain)

Lukio

Heinäveden lukio tarjoaa paikkakunnan ainoana toisen asteen oppilaitoksena laadu-
kasta ja mahdollisimman monipuolista opetusta huomioiden muuttuvan yhteiskun-
nan ja jatko-opintojen vaatimukset.

Lukuvuonna 2020-2021 opetus on järjestetty lähiopetuksena. Voimassa olleet Covid-
rajoitukset ovat kuitenkin rajoittaneet normaalia koulun toimintaa mm. matkojen ja
vierailujen suhteen. Lukion kurssit ovat toteutuneet tuntikehyksen mukaisesti. Yliop-
pilaskirjoitukset järjestettiin Covid-suunnitelman mukaisesti. 3. ja 4. vuosikurssin
opiskelijoista kevään kirjoituksiin osallistui 19 opiskelijaa, joista 14 sai ylioppilastodis-
tuksen. Tutkinto on kesken kuudella opiskelijalla. Lukion opetussuunnitelma LOPS21
saatu valmiiksi ja otettu käyttöön syksyllä 2021.

Lukiouudistuksen toimeenpano

Opetushallitus on myöntänyt valtion erityisavustusta lukiouudistuksen toimeenpa-
non tukemiseen 11.12.2019 (27/2117/2019) Opetushallitus myöntää avustusta
hankkeelle 7 740 €. Hankkeelle hyväksytyt kokonaisnettomenot ovat yhteensä 8 600
€. Ajalle 1.11.2019 - 31.7.2021. Lukion opetussuunnitelman uudistustyö. Henkilöstön
koulutus, yhteiset suunnittelu- ja opstyöpalaverit, paikallisen opskoordinaatto-
rin/opsvastaavan toiminta, sidosryhmien mahdollistaminen opstyöprosessiin, seudul-
linen yhteistyö.

Liikkuva opiskelu

Aluehallintoviraston kehittämisavustuksen tarkoituksena on tukea liikunnallisen toi-
mintakulttuurin muodostumista lukio- ja ammatilliseen koulutukseen. Pyrkimyksenä
on, että jokainen opiskelija liikkuu vähintään tunnin päivässä.

Heinäveden lukio toteuttaa liikkuva opiskelu -ohjelmaa aktiivisesti. Hankerahan to-
teutumisasiiraportti jätetty 30.6.2021 mennessä. Jatkorahoitusta hankkeelle on saatu
myös lukuvuodelle 2021-2022.

Lukion koronatuki

Opetushallitus on myöntänyt avustusta hankkeelle 15 580 €. (95%) Hankkeelle hyväksytyt kokonaisnettomenot ovat yhteensä 16 400 €. Valtion erityisavustus lukio-koulutukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi (OPH 61/2020/2020) Käyttöaika 15.9.2020-31.7.2021

Lukion koronatuki on saanut Covid-tilanteen jatkumisen vuoksi lisäaikaa 31.1.2022 loppuun. Koronatuen avulla opiskelijoille on annettu tukiopetusta, lisäopetusta ja järjestetty tukikursseja.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Talouden pitkänajan suunnittelu	Lukion aloittavien määrän kasvattaminen (= kustannusten suhde valtionosuuteen)	yksikkökohtaiset kustannukset Toimintakate <i>19.370,89 / oppilas</i>
Yksikkökohtaisten kustannusten laskeminen	Tuntikehys suhteessa oppilasmäärään <i>Sivistysjohtajan viranhaltijapäätös 7.4.2021 § 5</i>	Tuntikehys / oppilas <i>142, 86h/ 30 oppilasta</i>
ELINVOIMA		
Vetovoimaiset opetuspalvelut	Terveet ja toimivat opetustilat Lukion markkinointi	Henkilöstökyselyt <i>Seutukysely ajalla 27.4.-7.5.2021</i> Lukion aloittaneet <i>Lukion aloittavia opiskelijoita 10</i>
HYVINVOINTI		
Tyytyväinen ja osaava henkilöstö	Yhteisiä koulutuspäiviä ja yhdessä suunniteltu täydennyskoulutus. <i>Seudullinen vesopäivä suunniteltu Keski-Savoon 2.10.2021</i> Seudullinen arviointi <i>Seutukysely ajalla 27.4.-7.5.2021</i>	Sairauspoissaolot Työyhteisömme aikuisten ilmapiiri on rakentava < 3 <i>2021 3 (n=41)</i> <i>2016 2,78 (n=27)</i>
Elintapojen myönteinen kehitys	Hyvinvoinnin edistäminen koulussa mm. liikkuva opiskelu, teemapäivät	Toteutuu / ei

	<i>Liikkuva opiskelu projekti</i>	
Osallistuva ja aktiivinen oppilas	Oppilaiden vaikuttamismahdollisuuksia heidän oman työnsä suunnittelussa, toteuttamisessa ja arvioinnissa kehitetään.	Oppilaskunta, nuorisovaltuusto Toteutuu / ei
UUDISTAVA KULTTUURI		
Uusien toimintamallien kehittäminen	Yhtenäinen toimintakulttuuri	Yhteiset koulutukset / vesot <i>Seutuveso Leppävirralta 3.10.21, yläkoulun ja lukion yhteiset vesopäivät</i>
	Digitaaliset oppimisympäristöt	Hankerahoitus / € / vuosi <i>Digitaalisiin oppimisympäristöihin ei ole ollut haettavana hankerahoitusta.</i>

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT				
Tunnusluvut / suoritemäärät	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Oppilasmäärä 20.9.	41	42	28	-14
Valtionosuuden peruste / € / op	11642	-	13942	-

Henkilöstö		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
<i>Rehtori (0,3)*</i>	<i>toimistosihteeri (0,2)</i>	
<i>Toimistosihteeri (0,12)</i>		
<i>Lehtori (3)</i>		
<i>Tuntiopettaja (2)</i>		
<i>Rehtori (0,3)*</i>		

* rehtori yhteinen perusopetuksen kanssa

SITOVAT TUNNUSLUVUT

	TP 2020	TA muu- tettu 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Toimintakate euroa / asukas	-201,15	-181,69	-173,06	-8,63
Bruttomenot euroa / asukas	-210,59	-181,69	-173,06	-8,63
Bruttomenot euroa / opiskelija	-15922,46	-13561,52	-19370,89	5809,37
Asukkaat	3100	3135	3134	-1

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLE 2022-23

Aikuisten perusopetuksen järjestämisen organisointi aikuislukion yhteydessä. Oppivelvollisuuden laajentumien ja sen vaikutus lukiokoulutuksen kustannuksiin. Oppilasmäärän lasku heikentää merkittävästi lukion kehittämistä. Lukion markkinointia ja yhteistyötapoja kouluasteiden välillä tehostettava lukion elinvoimaisuuden säilyttämiseksi.

Määrärahamuutokset:

Lukion henkilöstökuluihin ja lukion oppivelvollisuuden laajenemisen kustannuksiin haettu määrärahaa.

Toimintatuotot alittuivat 11.121 euroa ja toimintakulut alittuivat 38.320 euroa.

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset

Raportti nro 230

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00004300 TOISEN ASTEEN OPETUS (03)						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	1.773	1.000		1.000	1.783,81	783,81
3200 Maksutuotot	1.312				619,20	619,20
3300 Tuet ja avustukset	27.075	38.620	6.970	45.590	33.165,15	-12.424,85
3499 Muut toimintatuotot		100		100		-100,00
3000 TOIMINTATUOTOT	30.160	39.720	6.970	46.690	35.568,16	-11.121,84
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-432.831	-398.492		-398.492	-393.394,08	5.097,92
4300 Palvelujen ostot	-135.676	-180.558	9.150	-171.408	-131.844,20	39.563,80
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-3.464	-15.500	-3.056	-18.556	-15.871,09	2.684,91
4700 Avustukset	-1.400	-3.000		-3.000		3.000,00
4800 Muut toimintakulut	-72.865	-24.818		-24.818	-36.843,72	-12.025,72
4000 TOIMINTAKULUT	-646.236	-622.368	6.094	-616.274	-577.953,09	38.320,91
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-616.076	-582.648	13.064	-569.584	-542.384,93	27.199,07
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6100 Muut rahoitustuotot	1					
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	1					
6999 VUOSIKATE	-616.076	-582.648	13.064	-569.584	-542.384,93	27.199,07
8499 TILIKAUDEN TULOS	-616.076	-582.648	13.064	-569.584	-542.384,93	27.199,07
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-616.076	-582.648	13.064	-569.584	-542.384,93	27.199,07

VAPAA-AIKAPALVELUT

(osasto, taso 3)

Kustannuspaikat 4500-4810 Soisalo-opisto, Keski-Karjalan musiikkiopisto, Kulttuuripalvelut, Liikuntapalvelut, Liikuntapaikat, Kelkka- ja latureitit, Nuorisopalvelut, nuorten työleirit, etsivä nuorisotyö, Kirjastotoiminta

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus ja sivistysjohtaja Maarika Kasonen

TOIMINTA-AJATUS (osaston)

Vapaa-aikapalveluiden osasto vastaa kunnan järjestämistä opisto-, kirjasto-, kulttuuri-, ja vapaa-aikapalveluista. Päämääränä on luoda asukkaille mahdollisuuksia osamiseen, terveyteen ja viihtymiseen. Palvelutarjonta sopeutetaan käytävissä oleviin resursseihin, mutta se pyritään pitämään mahdollisimman monipuolisena ja asiakaslähtöisenä. Vapaa-aikapalveluissa hyödyntää aktiivisesti seudun, lähikuntien ja kolmannen sektorin kanssa muodostuneita yhteistyöverkostoja palvelujen kehittämisessä ja tuottamisessa. Tavoitteena on turvata palvelujen tasavertainen saatavuus myös reuna- ja haja-asutusalueilla.

KESKEINEN TEHTÄVÄ 2021 (kustannuspaikoittain)

Soisalo-opisto

Soisalo-opisto järjestää laadukasta ja kestäväns tulevaisuuden periaatteiden mukaista vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen opetusta sekä koulutus- ja lastenkulttuuripalveluja alueellisesti. Soisalo-opisto edistää jäsenkuntien strategioiden mukaisesti kuntalaisten hyvinvointia sekä harrastustoimintaa. Tavoitteena on osallisuuden lisääminen ja saavutettavuuden parantaminen. Heinäveden kunta tilaa vuodelle 2021 Soisalo-opistolta 2.700 kansalaisopetuksen opetustuntia. (Vuodelle 2020 tilattu 3.500 tuntia)

Soisalo-opiston opetus jatkui kevätlukukaudella koronasta huolimatta lähes normaalisti. Muutaman kurssin kohdalla opetustunnit siirrettiin keväämmäksi ja liikunnan opetus toteutettiin ulkona huomioiden koronarajoitukset ja ohjeistukset. Pandemian aikana muutaman kurssin kohdalla opetuskertoja toteutettiin striimattuna. Tammi-kuussa toteutettiin Soisalo-opiston sähköinen asiakaskysely. Kyselyn tuloksia hyödynnettiin kurssisuunnittelussa ja toiminnan kehittämisessä. Soisalo-opisto sai koronahoitusta valtiolta. Opiston keväänäyttely toteutettiin verkossa. Kurssilaisten töitä oli esillä myös Varjentiinin vitriinissä seitsemän kertaa vuoden aikana. Opiskelijoita kansalaisopistossa oli 419 ja taiteen perusopetuksessa 40.

Keski-Karjalan musiikkiopisto

Keski-Karjalan musiikkiopisto antaa taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän ja tanssin perusopetuksen mukaista opetusta. Opetuksella edistetään oppilaan taidesuhteen ja luovuuden kehittymistä ja elinikäistä sekä monipuolista taiteen har-

rastamista ja esittämistä. Samalla tarjotaan alueen asukkaille monipuolisia ja korkeatasoisia esityksiä. Musiikin ja tanssin opetus antaa myös valmiuksia hakeutua taiteenalan ammatilliseen ja korkea-asteen koulutukseen. *Soittotunnit toteutuivat lähiopetuksena ja kevään oppilaskonsertti järjestettiin toukokuun alkupuolella striimatuna. Keski-Karjalan Musiikkiopiston etävauvamusikariin oikeuttava lahjakortti lisättiin uusille vauvoille annettavaan kunnan ja Bernerin yhteiseen pakettiin. Kokeilua jatketaan vuoden loppuun saakka. Etämuskariin osallistui 4 perhettä*

Kulttuuripalvelut

Kulttuuritoimen tehtävänä on tukea kuntalaisten kulttuuriharrastusta, tarjota asiantuntija-apua sekä kulttuuripalveluita, vaalia paikallista kulttuuriperintöä ylläpitämällä kotiseutumuseota sekä jakaa kulttuuritoimen avustuksia. Kulttuurin peruspalvelut tuotetaan joustavasti eri toimijoiden yhteistyönä. Kulttuuripalvelut tukevat omalta osaltaan kunnan asukkaiden viihtyvyyttä.

Lastenkulttuurikeskus Verso julkaisi toukokuussa verkkosivuillaan videosatutuokioita sekä monenlaista toimintaa sisältävän puuhasivuston. Vekara-Varkaus -viikolla kesäkuussa Heinävedellä järjestettiin askartelutyöpajat Torvelan koululla. Kotiseutumuseo sai OKM:n avustuksen näyttelyn uusimiseen. Koska Väylävirasto aikoo luopua kanavamuseoista, eikä enää kesästä 2020 alkaen ole osallistunut niiden toiminnalliseen ylläpitoon, jäi kunnan tehtäväksi järjestää Varistaipaleen kanavamuseon aukiolo. Kunta teki sopimuksen Pohjois-Heinäveden kylät ry:n kanssa, jonka toimesta museo oli auki 28.6.-1.8. 2021. Kirkossa oli heinäkuun ajan esillä viiden pohjoiskarjalaisen taiteilijan töitä. Näyttelyllä juhlistettiin uuden maakuntamme 300-vuotisjuhlavuotta. Elokuussa järjestettiin kansallispukutuuletus Marjamäen pappilassa ja maakuntapäivään liittyvä Karjalaiset illatsut. Matkailusihteeri on mukana Karelia AMKin Smart Events Manager -hankkeen ohjausryhmässä, jonka tavoitteena on tapahtumajärjestäjien ammattimaistumisen tukeminen ja verkostoituminen. Kulttuuritoimi on myös mukana Kulttuurista hyvinvointia Pohjois-Karjalaan -hankkeessa, joka järjestää seuroille ja yhdistyksille maksutonta virkistys- ja koulutustoimintaa.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalveluiden tehtävänä on tarjota kuntalaisille ja muille asiakkaille mahdollisimman hyvät olosuhteet ja edellytykset liikunnan harrastamiselle, liikuntapalveluiden ja tapahtumien tuottaminen sekä liikuntaseurojen ja yhdistyksien tukeminen. Lähi- alueyhteistyön tekeminen alueen kuntien ja liikuntajärjestöjen kanssa. Palvelukeskuksen uima-allas ja saunaosaston markkinointi ja tehostaminen osana liikuntapalveluita. *Siun soten Pohjois-Karjalan alueelliset koronarajoitukset sulki liikuntatilat aikuisten ryhmäliikunnan osalta (monitoimitalo, allas-osasto, Karvion koulun sali) Toimintaa oli lasten ja nuorten harrasteliikunnassa, joka sallittiin. Kesällä uimakouluihin osallistui 25 lasta ja nuorta. Syksyllä allas-osasto avautui, ja kävijöitä on ollut keskimäärin 8 varausta viikossa ryhmävuorojen lisäksi. Tilaa käytetään yksityisiin varauksiin, fysioterapia-ohjaukseen ja allas-jumppiin.*

Liikuntapaikat

Tehtävänä on tarjota kuntalaisille ja muille asiakkaille mahdollisimman hyvät fyysiset olosuhteet ja edellytykset liikunnan harrastamiselle. Liikuntapaikkojen ylläpito, huolto ja ajanmukaistaminen. Kuntoportaiden rakentaminen koulukeskusten lä-

heisyyteen kesällä 2021 hankerahoitteisesti. Luostarivaelluksen pitkospuuosuuskien aluspuiden vaihto kesällä 2021. Liikuntatoimen vastuulla olevien tuli- ja nuotiopaikkojen läpikäynti ja infotaulujen teko ja laitto. *Luostarivaelluksen pitkospuuiden alusten vaihto käynnistyi ja pitkokset on korjattu. Pitkospuita korjattiin kesällä n. 400 metriä. Työt tehtiin kesätyöleiriläisten kanssa. Talvihuollettavien tuli- ja nuotiopaikkojen huolto tehtiin moniin kohteisiin. Käyttö on runsasta. Infotauluja on huoltotehtävien lomassa kiinnitetty liikuntatoimen ja kunnan ylläpidossa oleviin kohteisiin. Infotauluista käy ilmi kohteen nimi, ylläpitäjän yhteystiedot ja koordinaatit. Tuli- ja leiripaikkojen käyttö on kesän aikana ollut aktiivista, mihin on reagoitu tihentämällä huoltoväliä. Liikuntatoimi on hakenut rahoitusta kuntoportaisiin Aluehallintovirastolta marraskuussa. Liikuntapaikkojen hoito on haasteellista, sillä liikuntatoimella ei ole koko-aikaista liikuntapaikkojen hoitajaa. työpanos kohdistuu talvikauteen, jolloin työt keskittyvät ylläpitävään tehtävään. Liikuntatoimelle on tullut lisää hoidettavia kohteita, mm. Karvion koulun liikuntapaikat.*

Kelkka- ja latureitit

Huoltaa kunnan hoidossa olevia kelkka- ja latureitistöjä. Latu- ja kelkkareittien hoito on ulkoistettu kaudelle 2021. Tulevan Heinävesi-Liperi kelkkareittiyhteyden markkinointi. Hoidon tason seuranta, sekä keliolosuhteiden mukaan jäälatuun panostaminen kevättalvelle. *Talven 2020 reittien ajamattomuus lumitilanteen vuoksi heijastui kelkka- ja latureittien kuntoon. Reitit olivat rankasti vesoittuneet, ja hoitokustannukset ylittyivät suunnitellusta suhteellisen paljon. Verkostojen huoltotunnit ostopalveluina riittivät, mutta latukoneen siirtoihin meni runsaslumisen talven vuoksi ennakoitua enemmän kustannuksia. Kokonaiskuva reittien kunnosta oli positiivinen, etenkin kelkkareittien osalta. Jäälataa koetettiin saada avatuksi monta kertaa, mutta jääolosuhteiden vaihtelevuus vaikeutti ladun avaamista. Jääladut olivat auki kokonaisuudessaan kaksi viikkoa. Yhteys Pohjois-Karjalan reitistöön saatiin avattua kesällä 2021, jolloin Ely-keskukselta tuli myöntävä päätös ylittää Sarvikummun junarata tietä käyttäen. Pääskyvuori Oy hoitaa kauden 2021-22 latu- ja kelkkareittien ylläpidon ostopalveluna. Latupohjien raivausta tehtiin Eu-latuojen pohjille, sekä korjattiin koneellisesti hakkuista aiheutuneita vaurioita. Aloitettiin merkistöjen päivitys ja kartoitus kelkka-reiteille, ja tätä toteutetaan kauden 2022-23 aikana talousarvion sisällä.*

Nuorisopalvelut

Luoda nuorille mahdollisuuksia mielekkääseen vapaa-ajanviettoon, hyvinvointiin, osallisuuteen ja yhteistoimintaan. Tarjota nuorille vapaa-ajanaktiviteetteja. Olla osana Po1nt- nuorten tieto- ja neuvontapalvelu verkostoa, sekä siihen kuuluvaa Po1nt on chat- nuorisotyön ammattilaisten chat-palvelua vielä kauden 2021. Verkostoituminen Pohjois-Karjalan nuorten tieto- ja neuvontapalveluiden rakenteiden kanssa osana maakuntamuutosta.

Nuorisotilat olivat auki lähes normaaliin tapaan, joskin niiden kävijämäärät olivat selvästi normaalia pienemmät. Nuorisotoimi on ollut osana chat-palveluiden toteuttamista alueellisesti. Alue-yhteistyö Pohjois-Karjalan alueellisen nuorisotyöryhmän kanssa on aloitettu osana siirtymistä Pohjois-Karjalan maakuntaan. Nuorisotoimen kesätyöleirien henkilömäärä saatiin täytettyä. Nuorisotoimi työllisti kesällä 20 nuorta. Kesän leireillä oli runsas osanotto. Kesällä pidetyistä päiväleireistä tuli hyvää palautetta. Toimintaan osallistui yhteensä 30 lasta ja nuorta. Toimintamallia jatketaan

tulevaisuudessa. Kalastusleirillä oli yhteensä 25 lasta ja nuorta. Nuorisovaltuustolle valittiin syksyllä uusi edustus yläkoulusta ja lukiosta. Samoin valittiin edustajat maakunnalliseen nuorisovaltuustoon.

Nuorten kesätyöleirit

Kunta varaa palkkarahat 20 nuoren palkkaamiseen kunnan kesätyöleirille kahden viikon työjaksolle (14 - 20-vuotiaille nuorille). Nuoret työskentelevät kunnan omissa hallintokunnissa. Työleirijakson tarkoituksena on tarjota nuorille ensikosketus työelämään, ja antaa eväitä työelämävalmiuksien kehittymiseen.

Hakuaikaan mennessä tuli 39 hakemusta. Nuorisotoimi työllisti 20 nuorta. Määrä on suhteutettuna kunnan tarjoamiin kesätyöpaikkoihin sopiva. Suurin yksittäinen työpanos keskittyi Varissuon pitkospuiden korjaamiseen.

Etsivä nuorisotyö

Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tarkoituksena on tavoittaa alle 29-vuotiaita työelämän tai koulutuksen ulkopuolella olevia nuoria sekä tukea heitä saavuttamaan tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorelle varhaista tukea, jos nuori sitä haluaa ja vahvistaa nuoren valmiuksia päästä elämässä eteenpäin. Etsivä nuorisotyö on läsnä nuorten keskuudessa ja tarjoaa luottamuksellisen ja turvallisen aikuiskontaktin. Etsivä tuottaa tietoa kohdattujen nuorten elämäntilanteista, palvelutarpeista ja –kokemuksista sekä nuorille merkittävistä ilmiöistä ja vie työssä opittua tietoa eteenpäin palveluiden kehittämiseksi. Etsivä nuorisotyö on nuorelle aina vapaaehtoista.

Vapaa-aikaohjaaja on tehnyt osin etsivän nuorisotyön tehtäviä vakituisen etsivän virkavapaan ajan. Asiakasmäärät ovat pysyneet samalla tasolla. Aktiivisia asiakkuuksia on 7/2021 tilanteen mukaan 32 kpl. Marraskuussa palkattiin määräaikainen etsivä nuorisotyöntekijä, ja toiminta käynnistyi päätoimisesti.

Kirjastotoiminta

Heinäveden kirjasto tuottaa kirjastoverkon osana alueen asukkaiden tarpeisiin vastaavaa kirjasto- ja tietopalvelua sekä hankkii aineistoa ihmisen elämän eri tilanteisiin; koulutukseen, opiskeluun, ammattiin, virkistämiseen, omatoimiseen itsensä kehittämiseen ja kirjallisuuden harrastamiseen. Kirjasto aloittaa valmistelut Vaara-kirjastoihin siirtymiseen vuoden 2021 alusta. Asiakkaiden viihtyvyyttä parannetaan tilajärjestelyillä ja luoda näin uuden kirjastolain mukaista kaikille avointa tilaa. Kirjasto on mukana Aluehallintoviraston rahoittamassa Vaarojen lapset lukemaan -hankkeessa, jota hallinnoi Joensuun seutukirjasto. Hankkeen tavoitteena on parantaa ja tehdä tunnetuksi lukutaidon merkitystä ja lukemisen tärkeyttä alle kouluikäisille ja heidän perheilleen. Lukutaidon edistäminen ja ylläpito myös muiden ikäluokkien osalta koulujen kanssa tehtävällä yhteistyöllä ja hyödyntämällä aloitettua lukukoira toimintaa. Asiointipisteen palvelun parantaminen rakentamalla etäpalvelupiste kirjaston varastoon Kela-yhteyttä varten.

Kirjasto siirtyi helmikuun alusta Vaara-kirjastojen järjestelmäyhteistyöhön. Siirto viivästy kuukaudella konversio-ongelmien takia. Liperin-Outokummun kirjastoauto Ketunlenkki aloitti liikennöinnin Pohjois-Heinävedellä vuoden alusta. Auto liikennöi joka toinen perjantai, kahdella eri reitillä, käyden kuitenkin sekä Leväniemen toimintakes-

kuksessa että Karvion kouluulla joka toinen perjantai. Koulu- ja luokkavierailuja ei ole rajoitusten vuoksi pystytty vielä toteuttamaan.

Kirjasto toimi ennakköänestys paikkana touko-kesäkuun vaihteessa kunnallisvaaleissa kahden viikon ajan. Oman kirjastoauton lakkautus ja vallitsevien rajoitusten takia, lainausmäärissä ei ole päästy vielä lähellekään tavanomaisia lukuja. Lisäksi erilainen laskenta- ja tilastointitapa e-aineistojen osalta, aikaisempaan järjestelmäyhteistyöhön verrattuna lasi osaltansa e-aineistojen lainaustilastoja.

STRATEGISET TAVOITTEET:		
TERVE KUNTATALOUS		
Tavoite:	Toimenpiteet 2021	Arviointimittari
Yksikkökohtaisten kustannusten lasku	Kirjaston Vaara-yhteistyö Seudulliset opistopalvelut	Yksikkökohtainen kustannus € / as <i>Vapaa-aikapalvelut 245,76€/as.</i> Liikuntakäyttökustannukset €/ asukas/netto <i>Toimintakate 94,61€/as.</i> Nuorisotoimen kustannukset €/asukas/netto <i>Toimintakate 38,01€/as.</i> Kirjaston kustannukset €/asukas/netto <i>Toimintakate 83,46€/as.</i> Kulttuuritoimen kustannukset € / asukas / netto <i>Toimintakate 19,06€/as.</i>
ELINVOIMA		
Positiivinen kuntakuva	Laadukkaat tapahtumat ja näyttelyt, tapahtumien näkyminen sosiaalisessa mediassa	<i>Tapahtumat / vuosi 13 kpl kulttuuritoimi ja Sosiaalio-pisto ja</i>
HYVINVOINTI		
Edistää kuntalaisten tasa-arvoista ja –tasapuolista palvelujen saatavuutta.	Kansalaisopiston kurssitarjonta Kirjaston aukiolotunnit	Monipuolinen ja laadukas kurssitarjonta <i>toteutuu/ei</i> Aukiolotunnit < 5200h <i>4855</i>
Osallistuva ja hyvinvoiva kuntalainen	Aktiiviset vaikuttamistoimielimet	Kokouksien määrä / vuosi <i>Kurssitoiveiden ja palautteen jatkuva vastaanotto-</i>

		<p><i>minen/Soisalo-opisto</i> <i>Sähköinen asiakaskysely,</i> <i>Soisalo-opisto</i> <i>seurapalaverit, nuorisovaltuusto, alueellinen nuorisovaltuusto</i></p> <p>Avustuspäätökset / € / vuosi <i>Sivistysjohtaja 6.4. ja</i> <i>27.4.2021</i></p> <p><i>Liikuntatoimi 8 kpl/ 8500€</i> <i>Nuorisotoimi 5 kpl / 3160€</i> <i>Kulttuuritoimi 12kpl/7000€</i></p>
Elintapojen myönteinen kehitys	<p>Teemaviikot nuorisotyössä koulussa ja vapaa-ajalla.</p> <p>Omaehtoisen liikunta- ja ulkoiluharrastuksen tukeminen</p>	<p>Toteutuu / ei</p> <p>Liikuntapaikkojen pitäminen hyvässä käyttökunnossa / asiakaspalaute <i>Asiakaspalaute ei ole kerätty vuonna 2021</i></p>
UUDISTAVA KULTTUURI		
Digitaalisten palveluiden käyttö	<p>e-aineistojen hankintaa lisätään ja asiakkaiden opastusta ja neuvontaa lisätään erilaisten digipalvelujen käytössä.</p> <p>Verkko-opetuksen hyödyntäminen opetuksessa</p>	<p>e-kirjojen käyttökerrat < 440, 312</p> <p><i>verkkoluentoja, Digiapu, yksilöopetusta Soisalo-opistossa</i></p>

INFORMATIIVISET TUNNUSLUVUT				
Tunnusluvut / suoritemaarat	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Lainauksien lukumäärä	52841	60000	39404	20596
Kirjastokäyntien lukumäärä	27042	40000	31539	8461
Kirjaston asiakkaat	1002	1400	1108	292
Opetustunnit Soisalo-opisto	2535	2700	2670	-30
Oppilasmäärä Keski-Karjalan musiikkiopisto	12	13	13	-
Avustukset urheiluseuroille	9800	11000	8500	-2500
Avustukset nuorisotoimi	420	3000	3160	160
Avustukset kulttuuritoimi	2080	7500	7000	-500
Liikuntatoimen toimintaan osallistuneet	1610	1400	1224	-176
Nuorisotoimintaan osallistujat	3500	2400	2550	150

Kulttuuritoimen tilaisuuksiin osallistujat	3027	3000	3795	795
Asukkaat	3195	3135	3134	-1

HENKILÖSTÖ		
Virka	Tehtävä	Määräaikainen
Kirjastotoimenjohtaja (1)	Toimistosihteeri (0,07)	Tietopalvelusihteeri (1)
Vapaa-aikaohjaaja (1)	Tietopalvelusihteeri (1)	Kentänhoitaja (0,40)
Matkailusihteeri (0,5)	Etsivä nuorisotyöntekijä (1)	

SITOVAT TUNNUSLUVUT				
	TP 2020	TA muuttettu 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA
Toimintakate euroa / asukas	-234,70	-275,39	-245,76	-29,62
Asukkaat	3195	3135	3134	-1

KEHITYSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLA 2022-23

Uusi koulurakennus mahdollistaa laajasti vapaa-ajan harrastamisen ja toiminnan kehittämisen uusissa tiloissa.

Kirjaston kävijä ja lainausmäärät pyritään nostamaan samalle tasolle kuin ne olivat vuonna 2019. Tapahtumia järjestetään ja tiivistetään koulujen kanssa tehtävää yhteistyötä lukemisen innostamiseen.

Määräraahakemukset:

Museon näyttelyn uusimiseen tulot ja menot

Kirjastotoiminnassa kirjastoautopalveluihin varattu määrärahaa kohdennetaan asiakaspalveluiden ostosta palveluiden ostoihin

Nuorisopalveluihin palkkakuluihin

Tulot ylittyivät 27914,22 euroa ja toimintakulut alittuivat 65225,58 euroa. Alitusta tuli henkilöstökuluissa 14779,88 euroa, aineissa ja tarvikkeissa 10415,02 euroa ja sisäisissä vuokrissa 26972,00 euroa.

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset

Raportti nro 230

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00004505 VAPAA-AIKAPALVELUT (03) 2014 - 2022						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	19.319	20.500		20.500	34.262,70	13.762,70
3200 Maksutuotot	965	300		300	93,01	-206,99
3300 Tuet ja avustukset	11.564	20.000		20.000	30.708,98	10.708,98
3499 Muut toimintatuotot	5.135	2.000		2.000	5.649,53	3.649,53
3000 TOIMINTATUOTOT	36.983	42.800		42.800	70.714,22	27.914,22
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-252.534	-272.932		-272.932	-258.152,12	14.779,88
4300 Palvelujen ostot	-265.813	-311.249		-311.249	-302.310,45	8.938,55
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-54.755	-72.000		-72.000	-61.584,98	10.415,02
4700 Avustukset	-16.550	-20.500		-20.500	-18.160,00	2.340,00
4800 Muut toimintakulut	-183.735	-229.470		-229.470	-200.717,87	28.752,13
4000 TOIMINTAKULUT	-773.388	-906.151		-906.151	-840.925,42	65.225,58
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-736.405	-863.351	0	-863.351	-770.211,20	93.139,80
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6300 Muut rahoituskulut	-38				-35,73	-35,73
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-38				-35,73	-35,73
6999 VUOSIKATE	-736.443	-863.351	0	-863.351	-770.246,93	93.104,07
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poisto	-74.379	-76.350		-76.350	-68.938,07	7.411,93
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-74.379	-76.350		-76.350	-68.938,07	7.411,93
8499 TILIKAUDEN TULOS	-810.822	-939.701	0	-939.701	-839.185,00	100.516,00
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-810.822	-939.701	0	-939.701	-839.185,00	100.516,00

Toteutumavertailu ml. budjettimuutokset
Raportti nro 230
01.01.2021 - 31.12.2021

Ulkoinen/Sisäinen

EUR

	TP 2020	TA 2021	TA-muutos 2021	TA 2021 *Yhteensä*	TP 2021	Poikkeama TP-TA
00004001 SIVISTYSTOIMI (02) 2014 - 2021						
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot	73.941	52.748	11.208	63.956	92.870,27	28.914,27
3200 Maksutuotot	76.423	68.300		68.300	83.602,36	15.302,36
3300 Tuet ja avustukset	73.563	95.322	34.002	129.324	149.902,84	20.578,84
3499 Muut toimintatuotot	8.511	4.600		4.600	7.959,83	3.359,83
3000 TOIMINTATUOTOT	232.438	220.970	45.210	266.180	334.335,30	68.155,30
4000 TOIMINTAKULUT						
4001 Henkilöstökulut	-3.621.715	-3.629.557	-116.613	-3.746.170	-3.536.659,32	209.510,68
4300 Palvelujen ostot	-1.499.967	-1.708.799	-20.850	-1.729.649	-1.782.078,31	-52.429,31
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara	-140.194	-183.150	-3.056	-186.206	-163.935,72	22.270,28
4700 Avustukset	-74.098	-83.500	10.000	-73.500	-58.870,87	14.629,13
4800 Muut toimintakulut	-896.750	-765.077	-25.000	-790.077	-785.781,48	4.295,52
4000 TOIMINTAKULUT	-6.232.723	-6.370.083	-155.519	-6.525.602	-6.327.325,70	198.276,30
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.000.285	-6.149.113	-110.309	-6.259.422	-5.992.990,40	266.431,60
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6100 Muut rahoitustuotot	0				-2,72	-2,72
6300 Muut rahoituskulut	-79				-91,46	-91,46
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-78				-94,18	-94,18
6999 VUOSIKATE	-6.000.363	-6.149.113	-110.309	-6.259.422	-5.993.084,58	266.337,42
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poisto	-76.046	-76.350		-76.350	-68.938,07	7.411,93
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-76.046	-76.350		-76.350	-68.938,07	7.411,93
8499 TILIKAUDEN TULOS	-6.076.409	-6.225.463	-110.309	-6.335.772	-6.062.022,65	273.749,35
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6.076.409	-6.225.463	-110.309	-6.335.772	-6.062.022,65	273.749,35