Liite 1 Khall 29.3.2021 § 55

Liite 4 Kvalt 14.6.2021 § 26

TILINPÄÄTÖS 2020

VESANTO

#SYDÄNMAA

Sisällys

1. TOIMINTAKERTOMUS ... 3

1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS ... 3
1.2 KUNNANVALTUUSTO JA KUNNANHALLITUS ... 6
1.3 TOIMINTAORGANISAATIO ... 7
1.4 HENKILÖSTÖTULOSLASKELMA 2020 2019 ... 8
1.5 YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS VUONNA 2020 ... 13
1.6 OMAN TALOUSALUEEN KEHITYS ... 16
1.7 KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS ... 19

2. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS ... 24

2.1 TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT ... 24
2.2 VEROTULOJEN JA VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY ... 25
2.3 TOIMINNAN RAHOITUS JA RAHOITUSLASKELMA ... 26
2.4 TOIMINNAN RAHOITUKSEN TUNNUSLUVUT ... 27

3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET ... 29

3.1 TASE JA SEN TUNNUSLUVUT ... 30

4 KOKONAISTULOT JA -MENOT 2020 ... 31

5 VESANNON KUNTAKONSERNI ... 32

5.1 KUNTAKONSERNIN RAKENNE ... 32
5.2 KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT ... 33
5.3 KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT ... 35
5.4 KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT ... 37

6 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET ... 39

6.1 HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ ... 39
6.2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ ... 39

7 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN ... 42

7.1 TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN ... 42
7.2 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN
7.3 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA ... 105

8 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT ... 107

8.1 TULOSLASKELMA ... 107
8.2 RAHOITUSLASKELMA ... 108
8.3 TASE
8.4 TULOSLASKELMA ... 110
8.5 RAHOITUSLASKELMA ... 111
8.6 KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT ... 112

9 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT ... 113

9.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT ... 113
9.2 TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT ... 114
9.3 TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT ... 118
9.4 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT ... 121
9.5 KONSERNIN LIITETIEDOT ... 126
9.6 VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT ... 128
9.7 VESIHUOLTOLAITOKSEN LIITETIEDOT ... 130

10 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA 2020 ... 135

1. TOIMINTAKERTOMUS

Kunnanjohtajan katsaus

Maailmanlaajuinen koronapandemia toi olennaisia muutoksia kuntien tilanteeseen, myös Vesannon kuntaan. 16.3.2020 kunnan henkilöstöstä osa siirtyi kokonaan etätöihin ja osa perusopetuksesta ja lukio siirtyivät etäopetukseen. Ennen kesää palattiin normaalioloihin. Vuoden 2020 marraskuussa tuli koronan toinen aalto. Seurasimme tiiviisti THL:n, AVI:n ja ”koronanyrkin” ohjeistusta ja tiedotimme henkilökuntaa, kuntalaisia ja yhteistyötahojamme.

Koronan pelättiin aiheuttavan kunnalle suurta taloudellista tappiota. Kuntatalous oli jo vuoden 2020 avaavassa taseessa alijäämäinen -1.162.000,00 euroa. Vesannon kunnanvaltuusto oli päättänyt kokouksessaan 23.9.2019 § 165 talouden tasapainotusohjelmasta vuosille 2020-2023. Kunnanvaltuustossa 21.9.2020 § 50 talouden tasapainotusohjelmaa laajennettiin tarkoituksena saada vuoden 2021 talousarvio 1 031.150 euroa ylijäämäiseksi.

Yllättäen vuoden 2020 tilinpäätös on erittäin hyvä, 771.575,53 euroa ylijäämäinen. Jo vuonna 2019 tehdyt säästötoimet purivat omalta osaltaan. Suurin osa hyvästä tuloksesta johtuu kuitenkin valtion vastaantulosta koronakurimuksessa sekä satunnaista tuloista. Saimme valtionosuuksia 1.323.428,00 euroa (13,7 %) ennakoitua enemmän. Katettavaksi alijäämäksi jää vuodelle 2021 -67.892,16 euroa.

Investointeja olemme toteuttaneet -703.084,67 eurolla, joka on 46.915,33 euroa suunniteltua enemmän kuin muutetussa talousarviossa.

Pienuus on vahvuus

Pienuus on vahvuus, mutta pienuus luo myös turvallisuutta. Koronapandemian kourissa Vesanto selvisi hyvin. Meillä ei ollut yhtään koronaan sairastunutta ja vain muutama altistunut vuoden 2020 aikana. Koronan aiheuttamaa eristäytymisen tunnettu on pyritty työyhteisöissä hoitamaan arjen pienillä mukavilla teoilla esim. varhaiskasvatuksessa on käytetty aikaa siihen, että tietoisesti kohdataan työkavereita ja opitaan tuntemaan toisia hieman syvemmältä.

Varhaiskasvatus osallistui Ihan hyvä lapsuus -kampanjaan, jolla lisättiin muun muassa perheiden yhteistä tekemistä. Tunteet hukassa -metsäseikkailu Vesannon Ladun toimesta kertoo yhteisöllisyydestä ja lasten arvostamisesta Vesannolla. Myös perusopetus ja lukio ovat toimineet hyvin huolimatta väistötiloista ja kevään etäopetuksesta.

Käynnistimme syksyllä 2020 nuorten kanssa kumppanuuspöydän yöllisen kaahailun pohtimiseksi. Keskusteluista poiki vuoden 2021 alussa vetoomus ELY-keskukselle ja Viitasaaren kuntaan Toulauden radan avaamiseksi pienimuotoiseen ajamiseen.

Vesantolaiset ovat lähellä päätöksentekoa. Syksyllä 2020 aloitimme kyläkierrokset hyvinvointityön merkeissä. Mukana kierroksilla olivat kunnanjohtaja, kirjasto- ja kulttuurisihteeri sekä kirjastovirkailija/hyte-yhteyshenkilö. Tarkoituksen oli kuunnella kuntalaisten mielipiteitä omasta hyvinvoinnistaan ja kunnan roolista sen edistäjänä. Kyläkierros toteutui muutamassa kylässä, kunnes korona esti kylävierailut. Kyläkierroksia on tarkoitus jatkaa heti pandemian väistyttyä.

Syksyllä 2020 aloitimme elinkeinoasiamiehen kanssa yrityskäynnit. Ehdimme käydä muutamassa yrityksessä, kunnes korona muutti suunnitelmia. Käyntejä jatketaan heti, kun mahdollista.

Kevään ja kesän hiljaiselon jälkeen Vesannon 150-vuotisjuhlavuosi käynnistyi joulunavauksessa 2020. Valitsevien suositusten ja rajoitusten vuoksi joulunavaus järjestettiin striimattuna. Yrittäjät olivat valmistelleet virtuaalisen ja fyysisen (ilotulitus) joulunavauksen. Vesannon yhteishenki näytti jälleen voimansa. Pienuus on vahvuus silloin, kun kunnassa on väestön myötä iloista pöhinää.

Vastavirran edelläkävijä

Vesannon uuden hirsisen yhtenäiskoulun on määrä valmistua heinäkuun 2021 loppuun mennessä. Oppilaspaikkoja uuteen kouluun tulee 200 ja koulun kaikki neliöt ovat hyötykäytössä. Koulussa on noudatettu Terve talo -kriteereitä sekä Kuivaketju10 -toimintamallia. Hankkeen kokonaiskustannus on 9,6 miljoonaa euroa. Investointi on rahoitettu Kuntarahoituksen kiinteistöleasingillä. Koulua on mainostettu monella eri kanavalla syksyn 2020 aikana. Mainonta kiihtyy koulun valmistuessa.

Tilastokeskuksen ennusteiden mukaan Vesannon väkiluku ja lapsiluku vähenee olennaisesti. Olemme kuitenkin uineet vastavirtaan ja uskoneet siihen, että Vesannolla on elinvoimaa sekä veto-, pito- ja lumovoimaa. Korona-aika on lisännyt kiinnostusta maalla asumiseen ja maaseudun vetovoima ja maallemuutto on tunnustettu nyt jo kaupungistumisen rinnalle pienemmäksi trendiksi.

Koti maalla, maailma lähellä

Koronapandemia on auttanut Suomea merkittävään digiloikkaan. Vesannon lähes koko kunnan kattava kuituverkko on mahdollistanut korona-aikana etätöiden tekemisen. Asenne etätöihin on ollut vaihteleva, varovaisuudesta innostukseen. Osa työntekijöistä on ollut miltei koko viime vuoden etätöissä, toiset taas kokonaan lähityössä. Etätyökäytännöistä on pidettävä kiinni myös koronapandemian jälkeen. Etätyö on pääsääntöisesti lisännyt työtehoa. Jatkossa on opittava vielä sosiaalisten kontaktien hoitamista etänä.

MASU-hanke on tuonut kuntaan uusia asukkaita. Vapaa-ajan mökkejä on muutettu ympärivuotiseen asumiseen sopiviksi. MASU-hankkeen työ jatkuu vielä helmikuun loppuun 2022.

Koti maalla, maailma lähellä voisi koronavuoden jälkeen taipua muotoon ”Koti lähellä, maailma sopivan kaukana”.

Luontoon, luovuuteen ja tekniikkaan me uskomme

Korona-aikana luonto nousi uuteen arvoonsa. Luonnonsuojelualueilla on jo ongelmana se, että kalutuimmat reitit osoittavat kulumisen merkkejä. Euroopan puhtaimmat järvet ja Suomen hiljaisin luonto sijaitsevat Pohjois-Savossa. Vesannolta löytyy vielä tallaamattomia polkuja. Tämän esiin nostamiseen tarvitaan kaikkia kuntalaisia. Kuntalaiset ovat jakaneet somessa kiitettävästi Vesanto-aiheisia kuvia ja mainostaneet kotikuntaansa.

Palveluyhtiö Viisarit on toiminut nyt vuoden ajan. Yhteistyö on ollut hyvää, mutta vielä palvelusopimuksissa on yhteistä opeteltavaa ja luottamuspääomaa on kasvatettava.

Perusturvan rakenneuudistus otti takapakkia koronan ja henkilöstövaihdosten takia. Työtä on kuitenkin jatkettu Palvelurakennetyöryhmän suunnitelmien mukaisesti. Pyrimme edelleen kustannustehokkaisiin ratkaisuihin, jotta saamme palvelut säilymään hyvänä ja lähellä.

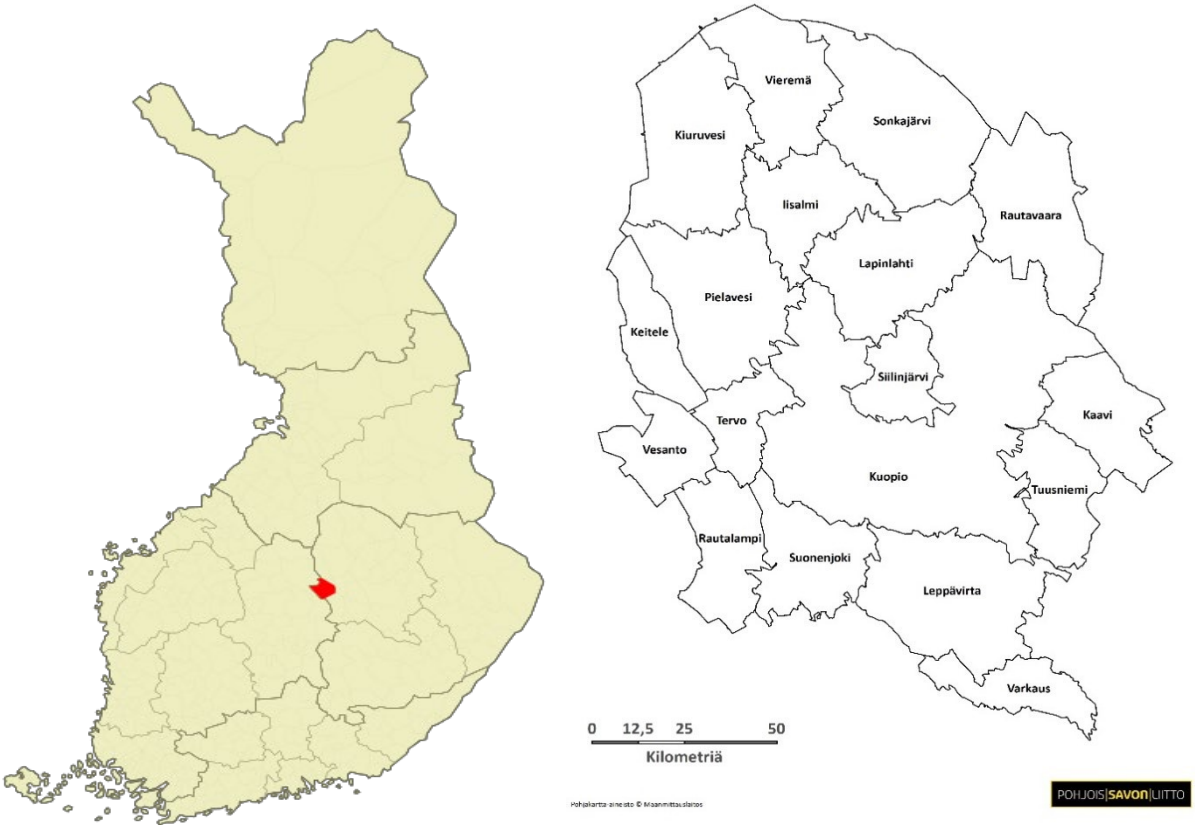
Sähköinen yhteiskäyttöalustamme Therefore on ollut käytössä ja jatkossa Vesanto toimii pilottina ” Tertun” kehittämiseksi valtakunnallisesti muiden yhteisalustojen rinnalle. Lomakkeita on sähköistetty ahkerasti ja työ jatkuu vuonna 2021.

Kehitysyhtiö SavoGrown ja sitä myöden kaikkien sen omistavien kuntien tavoitteena on luoda verkostokuntaa, jossa asioita tehdään viisaasti yhdessä. Olemme lanseeranneet Savon Villi Länsi -brändiä eri yhteyksissä ja kyselleet kuntalaisilta mielipiteitä robotin avulla. Yhteisenä ajatuksena on pitää mieli väljänä, että uusille ideoille jää tilaa tulla. Siispä mielen väljyyttä meille kaikille jatkossa! Sitä tarvitaan koronasulkujen aikana.

Pia Harmokivi

kunnanjohtaja

Perustietoja kunnasta



Vesannon kunta sijaitsee Pohjois-Savon maakunnan länsiosassa ja kuuluu Sisä-Savon seutukuntaan. Naapurikuntia ovat Konnevesi, Keitele, Rautalampi, Tervo, Viitasaari ja Äänekoski. Kunta on perustettu vuonna 1871.

Kunnan kokonaispinta-ala on 569,80 km², josta maata 422,62 km² ja vettä 147,20 km². Kunnan asukasluku on 1973 henkilöä (Tilastokeskus 31.12.2020).

Valtuuston voimasuhteet ovat:

Keskusta	13
SDP	4
PS	2 (1)
Kokoomus	1
Sitoutumattomat	1

Kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus

Valtuusto:
Vesannon valtuuston jäsenmäärä on 21 henkilöä. Vuoden 2017 kuntavaaleissa Vesannon kunnanvaltuustoon valittiin 21 jäsentä. Valtuuston kokoonpano puolueittain oli seuraava: KESK 13 valtuutettua, SDP 4 valtuutettua, PS 2 valtuutettua, KOK 1 valtuutettu SIT 1 valtuutettu.

Valtuusto päätti kokouksessaan 12.6.2017 valtuuston puheenjohtajien toimikaudeksi 2017-2019 ja 2019-2021. Puheenjohtajistoon kuuluivat Valtuuston puheenjohtaja Markku Forss **(KESK),** I varapuheenjohtaja Tuomas Kuhmonen **(KESK)** ja II varapuheenjohtaja Riitta Kukko **(SDP)** (kvalt. kokoukseen 3/2019 saakka) ja Hanne Mantere (kvalt. kokouksesta 3/2019 alkaen) **(SDP).** Valtuusto jäi vajaalukuiseksi 21.9.2020 kunnanvaltuuston päätöksen jälkeen.

Kertomusvuonna valtuusto kokoontui yhteensä 7 kertaa ja käsitteli 68 pykälää.

Kunnanhallitus:
Vesannon kunnanhallitukseen jäsenmäärä on seitsemän. Valtuusto päätti kokouksessaan 12.6.2017 hallituksen puheenjohtajien toimikaudeksi 2017-2019 ja 2019-2021.

Puheenjohtaja	Esko Huttunen
I varapuheenjohtaja	Minna Back-Hytönen
II varapuheenjohtaja	Risto Simonen (kvalt. 3/2019 saakka)
II varapuheenjohtaja	Heikki Haatainen (kvalt. 3/2019 alkaen)
	Eeva Jäntti
	Uolevi Laitinen
	Seija Pisto
	Pentti Sauhke (kvalt. 3/2019 saakka)
	Raimo Mäki kvalt. (3/2019 alkaen)

Kertomusvuonna hallitus kokoontui yhteensä 18 kertaa ja käsitteli 268 pykälää.

Tilivelvolliset:

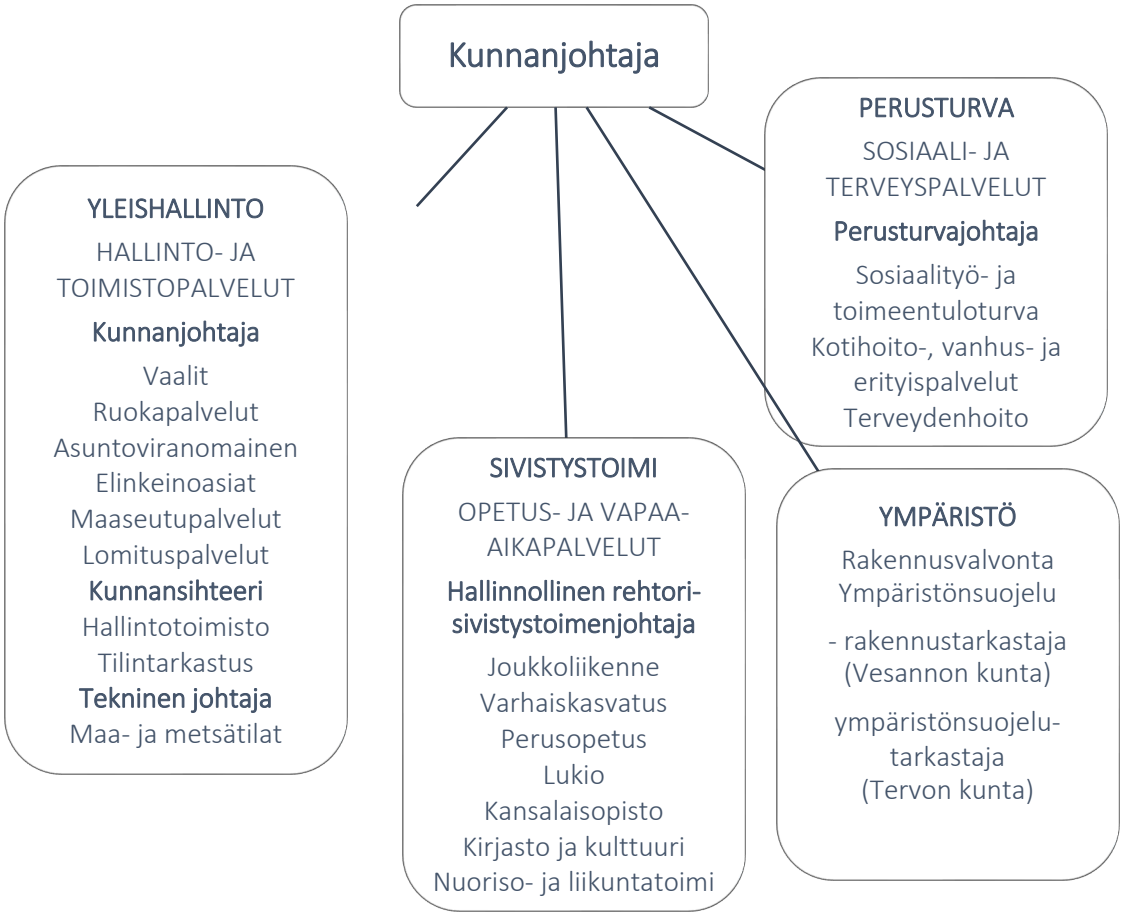
Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat:
- kunnan toimielimen jäsenet
- asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat

Valtuutetut eivät ole tilivelvollisia, mutta kunnan muiden toimielinten jäsenet ovat. Kuntalain 30 §:n mukaan kunnan toimielimiä ovat valtuuston lisäksi kunnanhallitus, lautakunnat, valiokunnat ja johtokunnat, niiden jaostot ja toimikunnat.

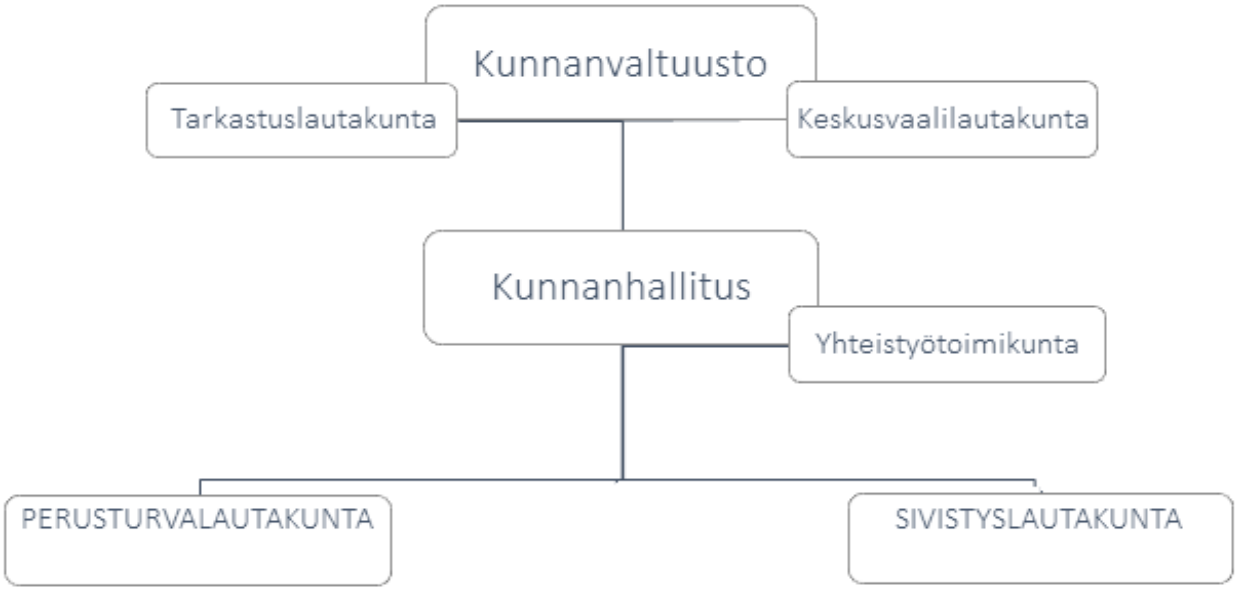
Tilivelvolliset viranhaltijat ovat:
- kunnan hallinnosta ja taloudesta vastaavat keskushallinnon viranhaltijat: kunnanjohtaja ja kunnansihteeri
- toimistopäälliköt siten kuin kunnanhallitus heidät nimeää hallintosäännön 17 §:n mukaisesti: hallinnollinen rehtori-sivistystoimen johtaja, perusturvajohtaja, tekninen johtaja.

Toimielinten kokoonpano vuonna 2020 ilmenee tilinpäätöksen liitteestä nro 1.
Kunnanvirasto hoitaa kunnanhallituksen valvonnassa hallintoon kuuluvat valmistelu-, täytäntöönpano- ja valvontatehtävät. Kunnanjohtaja ja toimistopäälliköt muodostavat johtoryhmän. **Johtoryhmän** tehtävänä on sovittaa yhteen päävastuualueiden toiminta ja saada kunnan kokonaistavoitteet toteutettua strategian mukaisesti.
Kunnan henkilöstöorganisaatio pohjautuu päävastuualueisiin ja oli vuonna 2020 seuraava:

TOIMINTAORGANISAATIO



Kunnan luottamushenkilöorganisaatio



Henkilöstötuloslaskelma	2020	2019
Luottamushenkilöiden palkkiot	48 300	57 278
Vakinaisten viranhaltijoiden kk-palkat	1 678 976	1 753 660
Työsuhteisten kuukausipalkat	2 693 069	2 892 008
Erilliskorvaukset	367 691	427 720
Sijaisten palkat	621 404	672 390
Sairauslomasijaisten palkat	39 069	106 837
Työllistettyjen palkat	84 639	70 619
Asiantuntijapalkkiot	259	0
Tunti- ja urakkapalkat	208	13 245
Viranhalt. ja työntekijöiden kokouspalkkiot	6 150	3 000
Työansion menetys	4 962	5 262
Kesätyöllistäminen	3 850	12 106
Muut palkkiot	1155	1 556
Jaksotetut palkat	-11 030	17 869
Aktivoidut palkat	307	1 233
Palkat yhteensä	**5 539 009**	**6 034 783**
ELÄKEKULUT		
KueL-maksu palkkaperusteinen	867 266	955 099
KueL-maksu eläkemenoperusteinen	338 831	320 531
Vael-maksu	84 024	89 401
Varhe-maksu	0	0
Eläkekulut yhteensä	**1 290 111**	**1 365 023**
MUUT HENKILÖSIVUKULUT		
Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut	74 137	45 511
Työttömyysvakuutusmaksut	67 765	89 067
Tapaturmavakuutusmaksut	35 726	53 224
Muut sosiaalivakuutusmaksut	1 971	2 591
Jaksotettujen palkkojen sos.kulut	-4 069	712
Aktivoidut henkilöstösivukulut	5	333
Muut henkilöstösivukulut yhteensä	**175 535**	**191 438**
HENKILÖSTÖKULUJEN JA PALKKOJEN OIKAISUERÄT		
Sairausvakuutuskorvaukset	-66 423	-70 236
Tapaturmakorvaukset	0	0
Korvaukset työterveyshuollosta	-18 846	-17 617
Henkilöstökulujen ja palkkojen oikaisuerät yhteensä	**-85 269**	**-87 853**
MUUT HENKILÖSTÖKULUT		
Henkilöstön ja luottamushlöiden koulutus	9 966	29 497
Työterveyshuolto	34 846	30 333
Työkykyä ylläp. toiminta (työhyvinvointikortit)	3 187	2110
Työpaikkaruokailu	13 323	17 834
Muut henkilöstökulut yhteensä	**61 322**	**79 774**
HENKILÖSTÖMENOT YHTEENSÄ	**6 980 708**	**7 583 165**

HENKILÖSTÖN KOULUTUS

Henkilöstön koulutukseen käytettiin vuonna 2020 eri hallintokuntien varoja yhteensä 9 966 euroa, joka on 19.531 euroa edellisvuotta vähemmän. Tähän sisältyy myös luottamushenkilöiden koulutus.

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstötuloslaskelmassa vuoden 2020 palkkauskulut ovat investointiosan palkkakustannuksineen 5.539.009 euroa, mikä on 495.774 euroa edellisvuotta vähemmän. Eläke- ja muut henkilöstösivukulut

ovat yhteensä 1.465.646 euroa, missä on laskua 90.815 euroa. Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymältä kunnan vastuulle siirtyneitä eläkemenoperusteisia maksuja on 101.431 euroa. Lisäksi kunnalla on vuoden 2020 kuluissa 26.308 euroa erikoissairaanhoidon siirtyneitä eläkemenoperusteisia maksuja. Sairausvakuutus- ja tapaturmakorvauksia on saatu 66.423 euroa, joka on 3.813 euroa edellisvuotta vähemmän.

TYÖKYKYÄ YLLÄPITÄVÄ TOIMINTA

Henkilöstön työterveyshuollon kustannukset olivat 34.846 euroa, joka on 4513 euroa edellisvuotta enemmän. Työterveyshuollon kustannuksiin saadaan korvauksena Kelalta 18.846 euroa. Vuoden 2012 alusta alkaen henkilöstön työterveyshuoltoon eivät ole kuuluneet akuutit lääkärissä ja terveydenhoitajalla käynnit. Nämä käynnit eivät kuulu sopimukseen työterveyshuoltopalveluja tuottavan Terveyspalvelu Verso Oy:n kanssa.

Vuonna 2020 ei henkilöstölle järjestetty työhyvinvointipäivää. Koronapandemiasta aiheutuneet valtioneuvoston rajoitukset alkoivat 16.3.2020. Yhteistyötoimikunnan talousarvioon varattu työhyvinvointisumma jaettiin tasaisesti työntekijöiden kesken ja rahan sai käyttää työyhteisö joko yhteisesti tai työntekijät yksittäin.

Vesannon kunnan henkilöstö valitsi vuoden 2020 hyvän työn tekijöiksi kunnan ruokapalvelujen työntekijät sekä Viisarit Oy:n ja kunnan palkkalistoilla siistimistyötä tekevät laitoshuoltajat.

Esimiestiimin kokoontumiset hyytyivät pandemiaan ja kokoontumisia oli harvakseltaan. Syyskaudella 2020 kokoonnuttiin kolmesti. Vuodelle 2021 esimiestiimit on sovittu kuukausittaisiksi.

TYÖTAPATURMAT JA SAIRAUSPOISSAOLOT 2020

Työtapaturmista johtuvia poissaoloja oli vuonna 2020 yhteensä 28 päivää 7 henkilöllä. Edellisvuonna työtapaturmia oli 5 henkilöllä yhteensä 40 päivää. Tapaturmien laskua selittää teknisen toimen siirtyminen Palveluyhtiö Viisarit Oy:lle. Toimistotyöntekijöiden tapaturmien laskua selittänee etätyöt. Tapaturmissa on otettu huomioon vain ne, jotka ovat aiheuttaneet poissaolon työstä. Ammattitauteja Vesannon työntekijöillä ei ole.

Sairauspoissaolopäiviä vuonna 2020 Vesannon kunnan henkilöstöllä oli 2336 kalenteripäivää, edellisenä vuonna 2686 päivää. Sairauspoissaolopäivien väheneminen on yllättävää, koska koronatestien tulosten odottelun olisi voinut ajatella lisäävän poissaoloja. Kausiflunssat ja mahataudit vähentyivät kuitenkin oleellisesti kontaktien vähetessä. Kunnassa oli käytössä myös osasairauspoissaolo ja 90-tunnin lista.

Sairauspoissaoloja kertyi keskimäärin 14,33 kalenteripäivää kunnan palkattua henkilöä kohti, kun se vuonna 2019 oli 15,8 (ilman työllistettyjä).
Eniten vesantolaisia työntekijöitä ovat vaivanneet tuki- ja liikuntaelinsairaudet. Näiden määrä on lisääntynyt voimakkaasti vuodesta 2019. Psykiatrian diagnoosit ovat sen sijaan hieman vähentyneet vuodesta 2019. Työterveyshuollon portaalista ilmenee, että maanantai on kaikista yleisin sairauspoissaolojen aloituspäivä. Lauantaisin alkaa vain pieni osuus sairauslomista (Pihlajalinna Työterveysportaali 2020.)

Vesannon kunnan vakinaisen henkilöstön ikä ja sukupuoli 31.12.2019 ja 31.12.2020

IKÄ	NAISIA		MIEHIÄ		YHTEENSÄ	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
alle 20 -vuotiaat						
20 - 24 -vuotiaat	2	2			2	2
25 - 29 -vuotiaat	8	10	2	1	10	11
30 - 34 -vuotiaat	3	2			3	2
35 - 39 -vuotiaat	17	14	1	2	18	16
40 - 44 -vuotiaat	9	7	2		11	7
45 - 49 -vuotiaat	17	13	4	2	21	15
50 - 54 -vuotiaat	19	15	2	1	21	16
55 - 59 -vuotiaat	28	28	4	3	32	31
60 - 64 -vuotiaat	21	23	2	1	23	24
65 -vuotiaat					1	
Yhteensä	124	114	18	10	142	124

Vakinaisesta henkilöstöstä puuttuu ikä ja sukupuoli kahdelta (2) avoinna olleelta viralta/toimelta 2019.
Vakinaisesta henkilöstöstä puuttuu ikä ja sukupuoli kuudelta (6) avoinna olleelta viralta/toimelta 2020.

Vanhuuseläkeikä täyttyy seuraavasti:

Vuosi	henkilöä
2020	8
2021	7
2022	1
2023	2
2024	3
2025	4
2026	5
	29

Kunnan palkatun henkilöstön lukumäärä 31.12.2019 ja 31.12.2020

Toimintayksikkö	Vakinaiset		Sijaiset		Määrä-aikaiset		Työllistetyt		Yhteensä		Yht. ilman työllistettyjä	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Hallintotoimisto	9	9			1	2			10	11	10	11
ruokapalvelut	9	9	2	1					11	10	11	10
työpaja	2	2			2	2	1	1	4	5	4	4
Sosiaali-toimi	62	62	17	19	3	5	1	1	84	87	82	86
Opetus- ja kulttuuritoimi	47	46	1	2	4	2			52	50	52	50
Ympäristö ja tekniset palvelut	15	2	1		2			1	18	3	18	2
Yhteensä	144	130	21	22	12	11	2	3	179	166	177	163

Vakinaisesta henkilöstöstä osa-aikatyössä oli 10 henkilöä vuonna 2019 ja 7 henkilöä vuonna 2020, erilaisilla osa-aikaeläkkeillä oli vuonna 2019 kuusi (6) henkilöä ja vuonna 2020 kuusi (6) henkilöä. Määräaikaisesta henkilöstöstä oli osa-aikatyössä vuonna 2019 (3) henkilöä ja vuonna 2020 (5) henkilöä. Vesannon kunnassa maksettiin vuonna 2019 omaishoidon tukea 35 henkilölle ja tenavatonnia 23:sta. Vesannon kunnassa maksettiin vuonna 2020 omaishoidon tukea 31 henkilölle ja tenavatonnia 25:sta.

VESANNON KUNNAN VAKINAINEN HENKILÖSTÖ TOIMISTOITTAIN 31.12.2020

Hallintotoimisto (18)

Kunnanjohtaja		1
Kunnansihteeri		1
Taloushallintosihteeri		1
Kirjanpitäjä	avoin	1
Palkkasihteeri	1 avoin	2
Toimistosihteeri		1
Palveluneuvoja		1
Ruokapalvelupäällikkö		1
Ruokapalveluesimies	avoin	1
Ruokapalvelutyöntekijä		8

Sosiaalitoimisto (64)

Perusturvajohtaja		1
Kotihoidon esimies		1
Toimistosihteeri		1
Palveluohjaaja		1
Vastaava sosiaalityöntekijä	1	
Palveluasumisen esimies		1
Terveydenhoitaja		1
Sairaanhoitaja		4
Lähihoitaja/hoitaja	37+3	
Hoitoapulainen		3
Kehitysvammahuollon ohjaaja		1
Sosiaaliohjaaja		1
Kehitysvammaisten ohjaaja		2
Kehitysvammatyöntekijä		1
Laitoshuoltaja		2
Erityispalvelujen esimies		1
Työpajaohjaaja		1
Työpajan työntekijä		1

Sivistystoimisto (46)

Hall.rehtori/sivistystoimenjohtaja		1
Toimistosihteeri		1
Liikuntasihteeri	(avoin)	1
Nuoriso-ohjaaja		1
Kirjasto-kulttuurisihteeri		1
Kirjastovirkailija		1
Pedagoginen rehtori		1
Lehtori		8
Erityisopettaja		2
Opinto-ohjaaja		1
Päätoiminen tuntiopettaja		5
Luokanopettaja		5
Koulunkäynnin ohjaaja	1 avoin	5
Varhaiskasvatusjohtaja		1
Varhaiskasvatuksen opettaja		3
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja		6
Koulunkäyntiavustaja		1
Perhepäivähoitaja		1
Yhdistelmätyöntekijä		1

Tekninen toimisto (2)

Tekninen johtaja	1
Rakennustarkastaja	1

YHTEENSÄ 130

POISSAOLOTILASTO VUOSILTA 2019 - 2020

Sairauspäivät 2019 2686		Sairauspäivät 2020 2336					
Miehiä 19	Naisia 132	Miehiä 8	Naisia 111				
	2019	2020		Kalenteripäiviä		Henkilöä	
				2019	2020	2019	2020
Yleishallinto	143	251	toimistoala	8	25	3	6
			ruokapalvelut	135	226	9	10
Sosiaalitoimi	1637	1293	toimistoala	157	212	6	8
			kehitysvammahuolto	14	73	5	4
			työpaja	203	54	8	1
			palvelukeskus	638	330	37	29
			kotihoito	625	624	37	27
Sivistystoimi	543	774	toimisto ja kirjasto	64	79	1	3
			opetusala	202	246	21	17
			päiväkoti	236	441	11	10
			perhepäivähoito	0	5	0	1
			ryhmäp.päivähoito	41	3	3	1
Tekninen toimi	363	18	toimistoala	14	2	3	1
			siivoustoimi	292		5	
			tekninen toimi	57	16	2	1
Tapaturmat/ ammattitaudit	40	28	ryhmäperhepvhoito				
			päiväkoti				
			kotihoito	4	2	1	1
			tekninen toimi	18		1	
			työpaja				
			siivoustoimi				
			palvelukeskus	86	18	1	3
			perhepäivähoito				
			toimistoala	10		2	
			ruokapalvelut			1	
			kehitysvammahuolto				
			opetusala		8	1	2

Kuntoutustukia/osakuntoutustukia myönnettiin vuodelle 2019 3 kpl ja kalenteripäiviä kertyi 610.
Kuntoutustukia/osakuntoutustukia myönnettiin vuodelle 2020 2 kpl ja kalenteripäiviä kertyi 334 .

Yleinen taloudellinen kehitys vuonna 2020

Maailmantalous oli vuonna 2020 syvässä taantumassa koronapandemian vuoksi. Euroopan talous elpyi kolmannella neljänneksellä nopeasti pandemian helpottaessa, mutta supistui jälleen vuoden 2020 neljännellä neljänneksellä. Eri maiden voimakkaat rajoitukset loppusyksyllä 2020 ovat vähentäneet taloudellista aktiviteettia ja palveluiden näkymät ovat olleet epävarmoja.

KANSAINVÄLINEN TALOUS

Yhdysvaltojen talous on kärsinyt pandemian toisesta aallosta. Kokonaistuotanto supistui yli 5 % vuonna 2020. Kiinan talous palautui jo loppuvuodesta lähes kriisiä edeltävälle tasolle. Vienti veti hyvin ja vähittäiskauppa piristyi.

Ison-Britannian talous on hyvin palveluvaltainen ja pandemian vaikutus on ollut ankara. Uhka sopimuksettomasta brexitistä varjosti loppuvuotta.

Suhteessa muihin pohjoismaihin Ruotsissa koronapandemia on ollut vakava, mutta rajoittavat toimet kevyempiä. Ruotsissa kuluttajien luottamus oli loppuvuonna 2020 vahvaa ja teollisuuden näkymät suhteellisen hyvät.

Venäjän koronapandemia oli vakava ja vuoden 2020 lopulla tilanne pahentui entisestään. Koronavirustilanne on vakava Venäjällä. Myös raakaöljyn maltillinen hintakehitys varjostaa näkymiä.

Kuluttajahintaindeksi on ollut euroalueella negatiivinen vuoden 2020 elokuusta lähtien. Erityisesti energian maltillinen hintakehitys on johtanut deflaatioon. Myös pohjainflaatio on hidastunut laajalti. Inflaatio on hidastunut teollisuusmaissa vuodesta 2018 lähtien, eikä sen nopeaa kiihtymistä ole näköpiirissä.

Lyhyet markkinakorot olivat euroalueella ennätyksellisen matalalla tasolla. Myös muissa keskeisissä talouksissa korot olivat alhaalla. Valtionlainat laskivat euroalueella siinä missä Yhdysvalloissa oli hienoista nousua kesän jälkeen.

Maailmankauppa elpyi kesästä lähtien pandemian syvästä romahduksesta ja notkahti jälleen loppuvuonna 2020. Verkkokauppa kuitenkin kasvoi erityisen voimakkaasti pandemian aikana. Tavaroiden ulkomaankauppa piristyi kesästä alkaen ympäri maailmaa. Samaan aikaan palveluiden kansainvälinen vienti ja tuonti eivät lähteneet vastaavaan nousuun. Syksyn 2020 kehitys vahvistikin käsitystä eri toimialojen eriaikaisesta toipumisesta.

Ulkomaankauppa Suomessa on vuoden 2020 aikana seurannut tätä kansainvälistä kehitystä. Vuoden alkupuoliskolla sekä vienti että tuonti supistuivat voimakkaasti, vaikka ulkomaankaupan supistuminen ei ole ollut yhtä voimakasta kuin euroalueella keskimäärin. Kesän ja syksyn 2020 aikana maailmankauppa ja Suomen vientikysyntä kasvoivat. Tällä oli suotuisa vaikutus tavaroiden ulkomaankauppaan. Vuoden lopulla pandemian toinen aalto hidasti toipumista. Palveluiden ulkomaankauppa supistui voimakkaasti ja sen kasvua hidasti erityisesti matkailun hidas toipuminen.

Tavaroiden ja palveluiden viennin volyymi supistui 10,4 % ja tuonnin volyymi 7,5 %. Tuontia on tukenut Suomen suhteellisen hyvä tautitilanne ja kotimaisen kulutuksen nopea toipuminen.

SUOMEN JULKINEN TALOUS

Väestön ikääntymisestä johtuva palvelutarpeen kasvu, Suomen hallituksen etupainotteisesti toimeenpannut menolisäykset ja pandemiasta seuranneet tukitoimet ja panostukset kasvattivat julkisia kulutusmenoja vuonna 2020.

Julkisten kulutusmenojen kasvu jäi kuitenkin aiemmin ennakoitua maltillisemmaksi. Kiireettömän terveydenhuollon lykkääntymisestä ja julkisiin palveluihin vaikuttaneista rajoituksista on syntynyt kertaluonteisia säästöjä, jotka ovat hillinneet kulutusmenojen kasvua ja osin siirtäneet menoja ja hoitovelkaa tuleville vuosille.

Julkisen talouden alijäämä kasvoi mittavaksi vuonna 2020 heikon suhdannetilanteen ja pandemian vuoksi

toteutettujen tukitoimien vuoksi. Julkinen velka kasvoi nopeasti vuoden 2020 aikana. Velkasuhde nousi liki 10 prosenttiyksikköä vajaaseen 70 prosenttiin.

Valtionhallinto kantoi suurimman osan pandemian vuoksi päätettyjen tukitoimien kustannuksista. Finanssipolitiikka oli voimakkaasti elvyttävää.

Paikallishallinnon tilanne helpottui hetkellisesti vuonna 2020 valtion tukien myötä. Paikallishallinnon rahoitusasemaa rasitti taustalla väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluiden tarpeen ja menojen kasvu. Vaikka paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan olevan vuonna 2020 likimain tasapainossa, eivät kertaluonteiset tuet ratkaise paikallishallinnon pitkän aikavälin rakenteellista tulojen ja menojen epätasapainoa, joka on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä.

Työeläkelaitosten ylijäämä supistui vuonna 2020 merkittävästi, kun työeläkemaksua alennettiin väliaikaisesti ja työllisyystilanteen heikkeneminen supisti maksutuloja. Muiden sosiaaliturvarahastojen rahoitusasemaa heikensivät runsaat lomautukset, työttömyyden lisääntyminen ja työttömyysturvaan tehdyt väliaikaiset laajennukset.

Asuntoja alettiin rakentaa vuoden 2020 kolmen ensimmäisen neljänneksen aikana selvästi keskimääräistä enemmän, mutta lupakehitys on ollut heikompaa. Kone-, laite- ja kuljetusvälineinvestoinnit vähenevät merkittävästi. Julkiset investoinnit ovat olleet viime vuosina korkealla tasolla, yli 4 % suhteessa BKT:hen. ja vuonna 2020 ne kasvoivat edelleen. Hallitusohjelman mukaiset toimet, esim. panostukset väylähankkeisiin sekä tutkimus-, kehittämis- ja innovaatiotoimintaan, nostivat investointeja tuntuvasti. Kasvua aiheuttivat lisäksi sote-rakentaminen sekä kuntainfraan tehtävät panostukset.

Alkutuotanto väheni voimakkaasti vuonna 2020, kun viljasato jäi 20 % keskimääräistä satoa pienemmäksi kuivan alkukesän takia. Myös metsäteollisuuden heikko kysyntä alkuvuonna lakkoineen vähensi metsätalouden hakkuita.

Teollisuuden tuotannon supistuminen päättyi vuoden 2020 kolmannella neljänneksellä. Tämä oli yllätys sekä teollisuudelle itselleen että ennustajille. Vaikka teollisuuden uusien tilausten arvo oli supistunut tammi-lokakuun aikana n. 13 %, se ei näkynyt tuotantoluvuissa vastaavalla tavalla. Tuotannon määrä väheni vajaa 4 %.

Toimisto- ja liiketilojen käyttöasteet laskivat pandemian seurauksena. Vaikutus voi jäädä pidemmäksikin aikaa, kun nyt on huomattu sekä yrityksissä että julkisella sektorilla etätöiden tehokkuushyödyt ja kiinteistömenojen säästöpotentiaali.

Rahoitus- ja vakuutustoiminta on kehittynyt hyvin. Myös informaatio- ja viestintäpalvelut ovat menestyneet tilanteesta. Viimeisellä neljänneksellä ravitsemisalan palvelut supistuvat lyhennettyjen aukioloaikojen takia.

YKSITYINEN KULUTUS

Vuoden 2020 kolmannella neljänneksellä yksityinen kulutus toipui selvästi kevään romahduksesta, mutta jäi silti 3,6 % vähäisemmäksi kuin vuotta aiemmin. Pandemia on muuttanut kulutuksen rakennetta siten, että palveluiden kulutuksesta säästyneet rahat on laitettu kestokulutustavaroihin ja lyhytikäisiin tavaroihin, kuten ruokaan. Vähittäiskaupan myynnin määrä kasvoi lokakuussa yli 4 % vuotta aiemmasta.

Kuluttajien luottamus omaan talouteen oli Tilastokeskuksen luottamustutkimuksen mukaan marraskuussa normaalitasolla. Tulorekisteristä poimitut ennakkotiedot palkkasumman kehityksestä viittaavat palkkasumman nousseen lokakuussa jo hieman suuremmaksi kuin vuotta aiemmin. Vuonna 2020 käytettävissä olevaa reaalituloa toi alaspäin erityisesti lomautusten ja työttömyyden kasvun aiheuttama työtuntien väheneminen. Työtuntien väheneminen pienentää suoraan kotitalouksien saamia palkansaajakorvauksia, vaikka tuntia kohden laskettu keskiansio kasvaakin hieman. Palkansaajakorvausten laskua kompensoivat kuitenkin saadut rahamääräiset sosiaalietuudet, kuten työttömyyskorvaukset, jotka kasvoivat voimakkaasti vuonna 2020.

TYÖVOIMA

Työllisyys heikentyi selvästi vuonna 2020 supistuen keskimäärin 1,5 % ja työllisyysaste laski noin 71,5 prosenttiin. Jatkuvaa kokoaikatyötä tekeviä oli vuotta 2019 enemmän, mutta määräaikaista kokoaikatyötä tekeviä ja osa-aikatyöllisiä on ollut selvästi vähemmän. Lisäksi alityöllisten määrä on lisääntynyt runsaasti. Tehdyn työn eli työtuntien määrä on supistunut lähes tuplasti työllisiä enemmän, 2,6 %. Suurinta työllisyyden lasku on ollut kaupan alalla, sosiaalihuollon sekä majoitus- ja ravitsemistoiminnan palvelualoilla. Työllisyys on lisääntynyt energiahuollossa ja eräillä liike-elämän palvelualoilla.

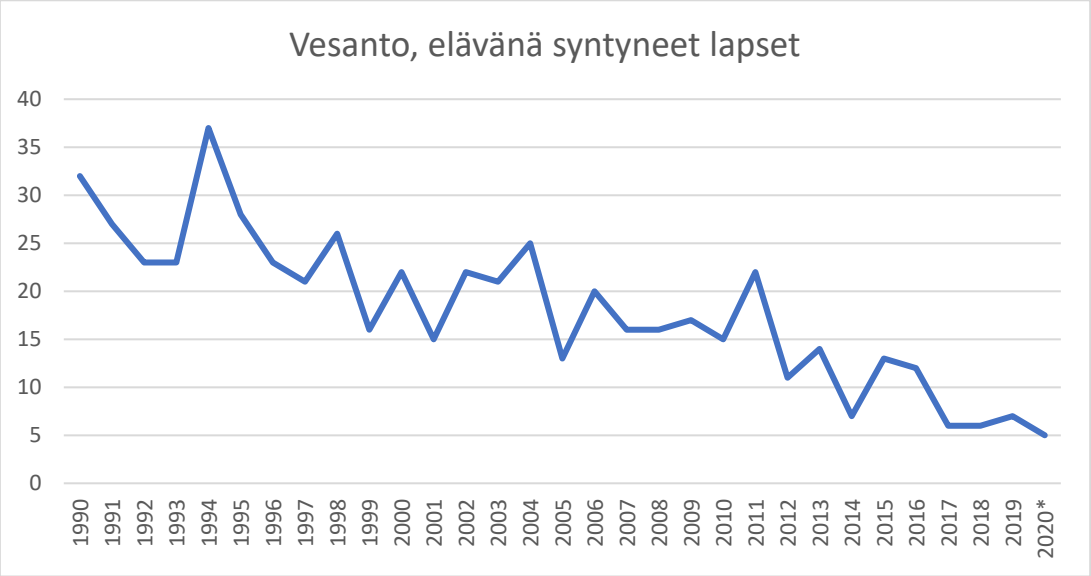
Heikosta ja epävarmasta taloustilanteesta johtuen työmarkkinat eivät ole vetäneet työvoimaa, sillä työvoiman ulkopuolella olevien määrä on vuonna 2020 lisääntynyt. Yritykset ovat sopeuttaneet työvoimakustannuksiaan irtisanomisten lisäksi lomautuksilla. Lomautettujen määrä väheni ennätystasolta kesällä nopeasti, mutta syksyllä lomautettujen määrä kääntyi uudestaan nousuun.

(Lähde: Valtiovarainministeriö)

Oman talousalueen kehitys

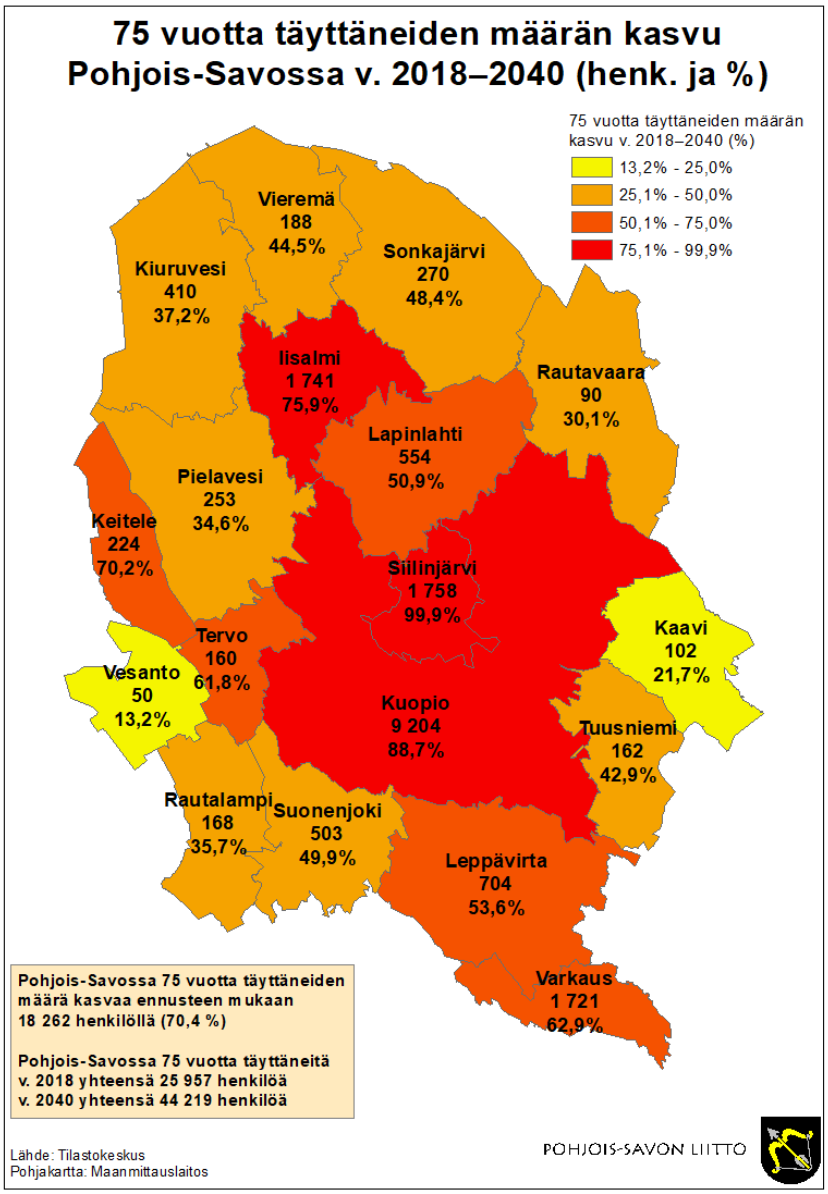
Asukkaat

Sisä-Savon kuntien asukasmäärä oli vuoden vaihteessa 2020/2021 13 470 asukasta, joka oli 253 asukasta ja 1,85 % vähemmän kuin edellisvuonna 2019. Pohjois-Savon maakunnassa asukasmäärä väheni vuonna 2020 kaikkiaan 1366 asukkaalla ja asukasmäärä oli vuoden lopussa 243 617. Vesannon kunnan asukasluku ennakkotiedon mukaan 31.12.2020 oli 1973, jossa on vähennystä edelliseen vuoteen 44 henkilöä (Tilastokeskus. Vesannon asukaskehitys vuosina 1990-2020).



Lähde: Tilastokeskus. *Vuoden 2020 ennakkotieto.

Syntyneiden lasten määrä on vähentynyt voimakkaasti viimeisenä kolmenakymmenenä vuotena. Vuonna 2020 Vesannolla syntyi viisi uutta vauvaa.



Ikärakenteen vanheneminen koskettaa voimakkaasti sekä Vesantoa että Pohjois-Savon maakuntaa ja vaikuttaa olennaisesti alueen sote-työpaikkojen tarpeeseen tulevaisuudessa. Kunnan asukkaista oli 0 - 14 -vuotiaita vuoden 2020 lopussa 9,12 % (Pohjois-Savossa keskimäärin 14,80 %), 15 – 64 -vuotiaita oli 48,50 % (Pohjois-Savossa keskimäärin 60,70 %) ja yli 65-vuotiaita 42,37 % (Pohjois-Savossa keskimäärin 24,50 %).

Lähde: Tilastokeskus. * Vuoden 2020 ennakkotieto.

Työllisyys, työttömyys

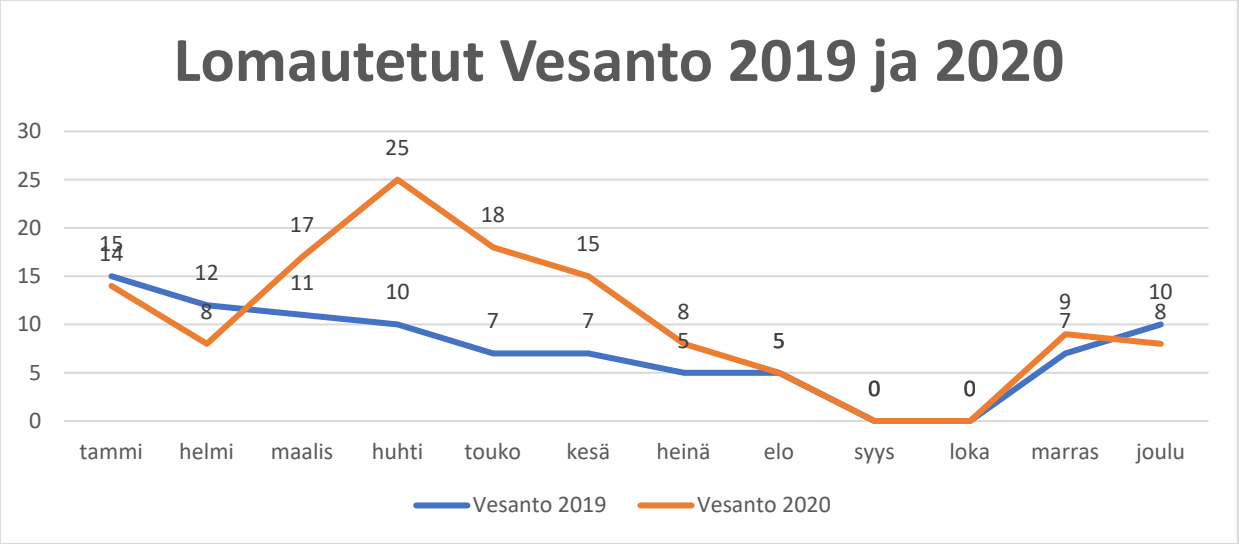
Työvoimaa Vesannolla oli vuonna 2019 749 henkilöä. Työllisten määrä tästä oli 655. Eläkeläisiä oli 946. Eläkeläisten määrä on vähentynyt samassa suhteessa kuin väestö on pienentynyt. (Tilastokeskus. Vuoden 2020 luvut päivittyvät 31.3.2021.)

Uusia, avoimia työpaikkoja oli Vesannolla vuoden 2020 aikana 238 kappaletta, joka on poikkeuksellisen paljon. Määrä sisältää toistasataa ns. kausityöpaikkaa. (ELY-keskus 2021.)

Työttömiä työnhakijoita oli Vesannolla vuonna 2020 87 henkilöä (2019 85, 2018 93). Vuonna 2019 työttömien työnhakijoiden määrä oli alhaisin 20 vuoteen. Työttömyysaste oli 11,2 % (Pohjois-Savo 13 %)

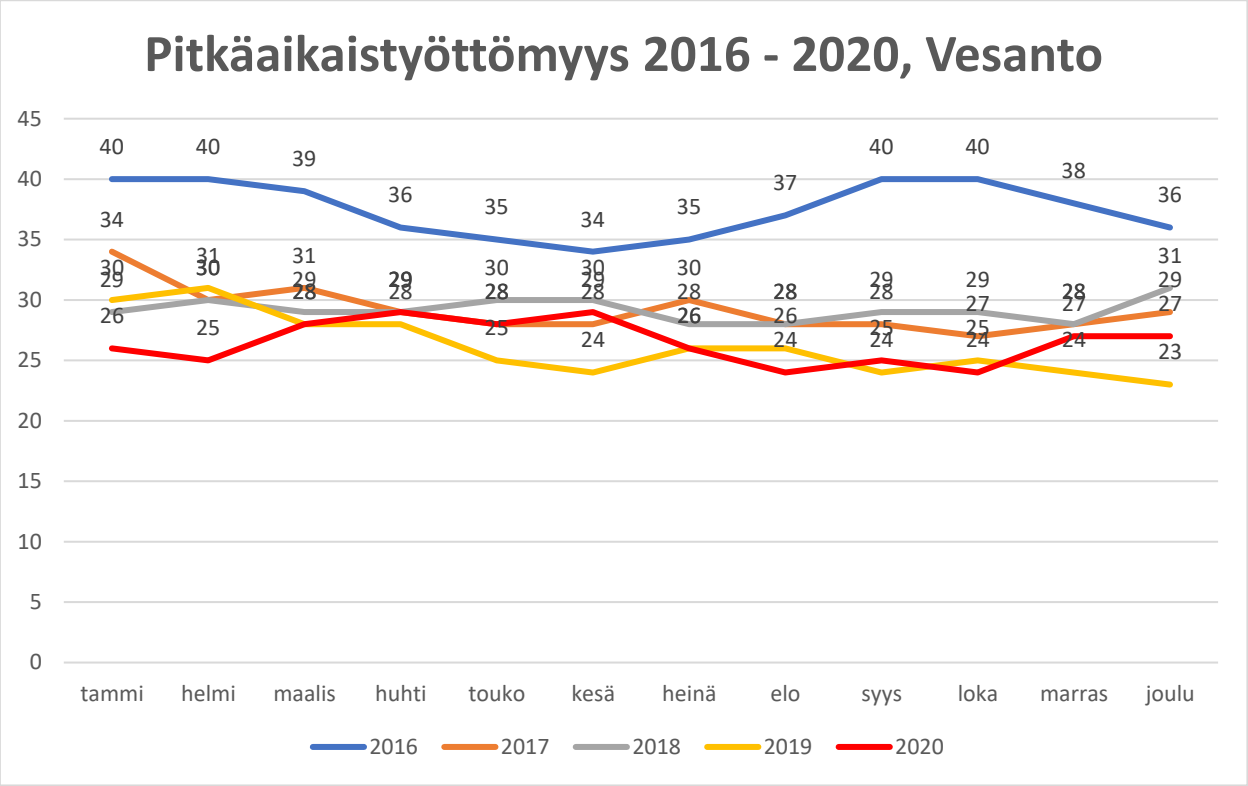
oltuaan vuonna 2019 10,8 % ja 2018 11,5 %. Koronapandemia ei ole juurikaan vaikuttanut työttömien määrään. (Tilastokeskus ennakkotilasto 2020.)

Lomautettujen määrä on vuonna 2020 palautunut aikaisempien vuosien tasolle oltuaan jo muutama vuosi sitten laskussa. Lomautettuja oli eniten vuonna 2020 juuri ensimmäisen korona-aallon alkaessa. Elokuuhun mennessä lomautettujen määrä oli pudonnut vuoden 2019 tasolle. (TEM Työnvälitystilasto.)



Lähde: TEM Työnvälitystilasto

Pitkäaikaistyöttömien määrä on vakiintunut 25-30 henkilön tasolle eikä ole Vesannolla noussut niin kuin maakunnassa ja koko Suomessa on tapahtunut. Nuorten (alle 25-vuotiaiden) työttömien määrä on Vesannolla alhainen, mikä kuvannee nuorten vähäistä määrää kunnassa yleensäkin. (ELY-keskus 2021.)



Lähde: TEM Työnvälitystilasto

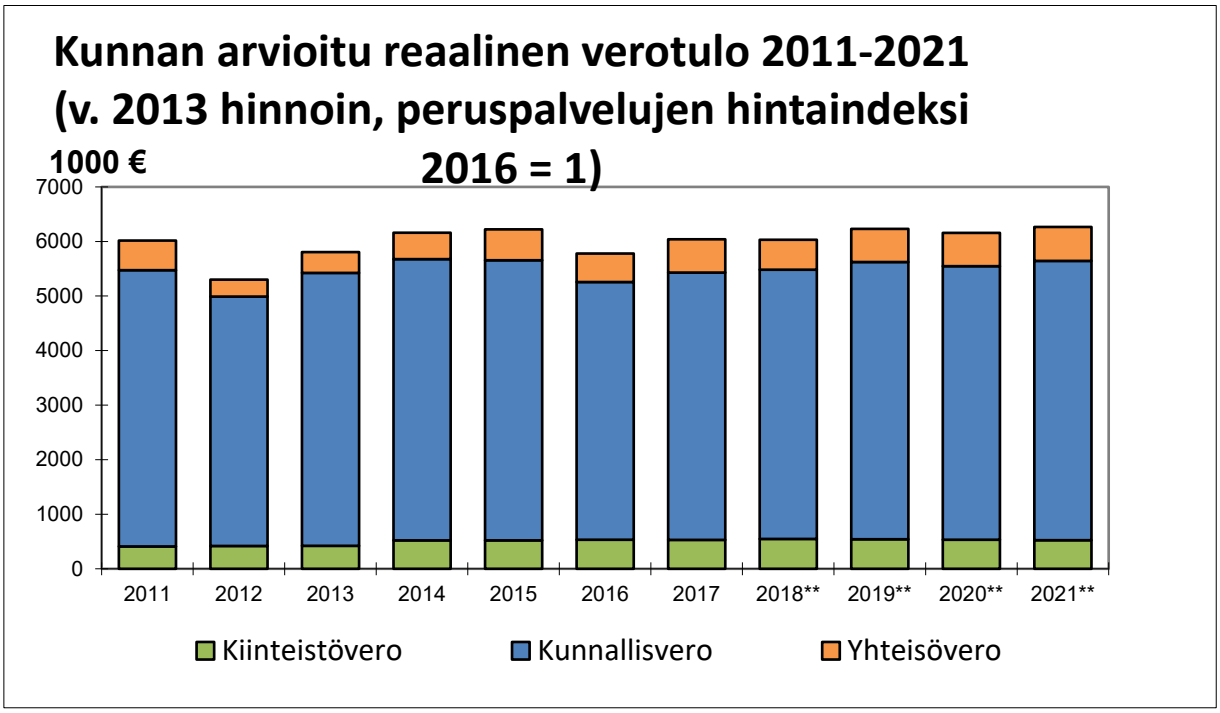
Kunnan taloudellinen huoltosuhde oli vuoden 2020 lopussa 104,3 (Pohjois-Savo vuonna 2018 149,2). Taloudellinen huoltosuhde ilmoittaa kuinka monta työvoiman ulkopuolella olevaa ja työtöntä on yhtä työllistä kohti. Kunnan väestöllinen huoltosuhde, eli kuinka monta alle 15-vuotiasta ja 65 vuotta täyttäneitä on 100 työikäistä kohden, on Tilastokeskuksen tilaston mukaan kunnassa vuonna 2020 104,3 (vuonna 2019 102,4). Väestöllinen huoltosuhde oli ko. vuonna Pohjois-Savossa 67,2 ja koko maassa 62. (Tilastokeskus. * Vuoden 2020 ennakkotieto.)

Kunnan väestöllinen huoltosuhde, eli kuinka monta alle 15-vuotiasta ja 65 vuotta täyttäneitä on 100 työikäistä kohden, on Tilastokeskuksen tilaston mukaan kunnassa vuonna 2020 (ennuste) 104,3. Väestöllinen huoltosuhde oli ko. vuonna Pohjois-Savossa 67,2 ja koko maassa 62. (Tilastokeskus ennakkotilasto 2020.)

Kunnan toiminnan ja talouden kehitys

Vesannon kunnan tuloveroprosentti oli vuonna 2020 21,50 prosenttia. Verotulot toteutuivat 381.496,24 euroa edellistä vuotta suurempana: kunnan tuloveroa kertyi 220.005,03 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna, kiinteistöveroa kertyi 78.836,55 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna ja kunnan saama osuus yhteisöveron tuotosta oli 82.654,66 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Muutettuun talousarvioon nähden verotulojen toteutuma oli 100,64 %.

Verotulojen kehitys (1000 euroa)	2017	2018	2019	2020
kunnallisvero	4 821	4 919	4 707	4 927
yhteisövero	600	559	581	664
kiinteistövero	521	548	595	674
yhteensä	5 942	6 026	5 883	6 265



Valtionosuudet

Käyttötalouden valtionosuudet suurenivat edellisvuoteen verrattuna 1.323.428,00 euroa eli 13,7 % ja poikkesivat vuodelle 2020 arvioidusta 837.313,00 eurolla toteuman ollessa 108,3 %.

Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM). Lisäksi valtionosuuksien yhteydessä kunnille maksetaan verotulomenetysten korvaus ja kotikuntakorvaukset. Valtionosuudet tilitetään kunnalle kuukausittain yhtenä kokonaisuutena.

Tuloslaskelmaan kirjattiin peruspalvelujen valtionosuutta tasaukset mukaan lukien 10.532.776,00 euroa, muun opetustoimen valtionosuuksia 141.017,00 euroa ja harkinnanvaraista rahoitusavustusta 280.000,00 euroa, eli valtionosuudet olivat yhteensä 10.953.793,00 euroa, kun ne vuonna 2019 olivat 9.630.365,00 euroa, vuonna 2018 9.853.543,00 euroa, vuonna 2017 10.269.569,00 euroa, vuonna 2016 10.246.514,00 euroa, vuonna 2015 10.212.557,00 euroa, vuonna 2014 10.257.685,00 euroa ja vuonna 2013 10.366.982,00 euroa.

Yleistä valtionosuuksista

Kuntien valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset kasvoivat yhteensä 674 miljoonaa euroa (+7,8 %; 123 €/asukas) vuodesta 2019 vuoteen 2020. Kunnille myönnettiin valtionosuutta yhteensä 7 013 miljoonaa euroa ja verotulomenetysten korvauksia 2 269 miljoonaa euroa vuonna 2020 (yhteensä 8 608 milj. € vuonna 2019).

Kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti nousi 0,09 prosenttiyksikköä ja oli 25,46 % vuonna 2020 (25,37 % vuonna 2019). Valtionosuusprosentin nousu johtui kunnille lailla säädettyjen tehtävien ja velvoitteiden lisääntymisestä vuonna 2020. Tehtävien lisäyksestä aiheutuva kustannusten kasvu rahoitettiin hallitusohjelman mukaisesti täysimääräisesti (100 % valtionosuus), mikä osittain toteutettiin valtionosuusprosenttia korottamalla.

Aiemmista vuosista poiketen vuonna 2020 kunnille maksetut verotulomenetysten korvaukset (2 269 milj. €) erotettiin peruspalvelujen valtionosuudesta (mom. 28.90.30) ja maksettiin omalta valtiovarainministeriön momentiltaan 28.30.35. Uudistus tarkoituksena on yksinkertaistaa järjestelmää ja lisätä sen läpinäkyvyyttä.

Valtionosuuden kasvu (+372 milj. €) vuodesta 2019 vuoteen 2020 johtui erityisesti vuonna 2019 päättyneestä kilpailukykysopimuksesta, mutta taustalla on myös muita lakiin perustuvia muutoksia:

- Kilpailukykysopimukseen sisältynyt lomarahojen leikkaus päättyi ja niin ikään siihen liittyvä valtionosuuden leikkaus (-264 milj. €) päättyi vuoteen 2019.
- Pääministeri Juha Sipilän hallituksen päättämä määräaikainen vuosia 2016-2019 koskenut indeksikorotusten jäädytys päättyi vuoteen 2019. Tehtyjä indeksijäädytyksiä ei kompensoida, mutta vuoden 2020 kustannustason muutos (+2,4 %) lisäsi valtionosuutta 166 milj. euroa.
- Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus (perustuen vuoden 2017 tietoihin) lisäsi valtionosuutta 102 milj. euroa vuonna 2020.
- Uutuutena vuonna 2020 aiemmin valtionosuusjärjestelmän kautta kunnille maksetut verotulomenetysten kompensaatiot erotettiin järjestelmästä omalle momentilleen 28.90.35. Veromenetysten kompensaatiot lisääntyivät 302 milj. euroa vuonna 2020. Täten vuosien 2010-2020 veromenetysten kompensaatioiden yhteissumma on 2 269 milj. euroa.

Edellä mainittujen muutosten lisäksi peruspalvelujen valtionosuudessa otettiin huomioon kuntien tehtävien ja velvoitteiden muutoksia vuonna 2020, muun muassa. Vaasan keskussairaalan muutos laajan päivystyksen sairaalaksi (+1 milj. €), perheiden ja elämäntilanteiden moninaisuuden tukeminen (+2 milj. €), subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden laajennuksen toteutus (+7,1 milj. €) ja varhaiskasvatuksen ryhmäkokojen pienentäminen (+6,7 milj. €).

Merkittävin valtionosuuteen tullut muutos oli +350 miljoonan euron koronan testauskustannusten korvaus, joka jaettiin kunnille laskennallisesti osana peruspalvelujen valtionosuutta.

Eduskuntakäsittelyn päätösten mukaisesti laki ikääntyneen väestön toimintakyvyn tukemisesta sekä iäkkäiden sosiaali- ja terveyspalveluista annetun lain muuttamisesta (vanhuspalvelun hoivamitoitus) lisäsi

kuntien vuoden 2020 kustannuksia 12,7 miljoonaa euroa (aiemmin 17,7 milj. euroa), mikä otettiin huomioon kuntien valtionosuutta lisäämällä.

Hallitus teki päätöksen verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensoinnista kunnille. Korvaus oli suuruudeltaan 547 miljoonaa euroa ja se otettiin huomioon toukokuun 2020 valtionosuusmaksatuksesta alkaen. Teknisesti korvaus toteutettiin mom. 28.90.35 (”Valtion korvaus kunnille veroperustemuutoksista aiheutuvista verotulojen menetyksistä”) kautta eikä se täten muuttanut valtiovarainministeriön 30.12.2019 tekemää päätöstä kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta vuodelle 2020.

Hallituksen tekemän päätöksen mukaan vuonna 2020 maksettua korvausta vastaava euromäärä lisättynä viivästyskorolla vähennetään kuntien valtionosuusmaksatuksen yhteydessä vuonna 2021. Täten korvauksella ei ole todellista, kuntataloutta pitkällä aikavälillä vahvistavaa vaikutusta.

(Lähde: Kuntaliitto)

Lainat

Vuonna 2020 nostettiin 2.000.000,00 euroa pitkäaikaista lainaa investointien rahoittamiseksi ja talousarviolainojen lyhennyksiin. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden 2020 aikana 630.000,00 eurolla ja lyhytaikaista lainaa 1.000.000,00 eurolla. Kunnan lainamäärä nousi edellisvuoden 7.232.500,00 eurosta 7.602.500,00,00 euroon ja on vuoden lopussa 3.855 euroa/asukas, kun se vuonna 2019 oli 3.593 euroa/asukas. Lainasaamisia Vesannon kunnalla on 945.000,00 euroa. Kunnan maksuvalmiuden varmistamiseksi käytössä on 1.000.000 euron luottolimiitti.

Rahoitustuotot ja –kulut

Korkotuottoja ei vuoden 2020 tuloslaskelmaan ole kirjattu ollenkaan. Vesannon Vuokratalot Oy:n antolainojen korkoa ei peritty lainkaan vuokrataloyhtiön rahoitusjärjestelyistä johtuen. Muut rahoitustuotot 256.772,47 euroa toteutuivat talousarvioon nähden 17.772,47 euroa suurempana (107,4 %). Tuotot koostuivat lähinnä Savon Energiaholding Oy:n osinkotuloista, kuntayhtymien peruspääomien koroista ja viivästyskorkotuotoista. Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri ja Kysteri eivät maksaneet vuonna 2019 ollenkaan peruspääoman eikä sijoitusrahaston korkoa.

Talousarviolainojen korkokulut 85.345,75 euroa toteutuivat 4.804,25 euroa arviota pienempänä. Muita rahoituskuluja kirjattiin yhteensä 10.081,75 euroa, joka on 9.281,75 euroa arvioitua enemmän.

Toimintatuotot

Vuonna 2020 tuloslaskelman toimintatuottoja kertyi 2.958.144,59 euroa, 230.228,41 euroa vähemmän kuin vuonna 2019. Toimintatuotot kehittyivät vuoteen 2019 verrattuna seuraavasti: myyntituotot laskivat 13.438,27 euroa, maksutuotot vähenivät 137 euroa, tukia ja avustuksia saatiin 111.882,80 euroa enemmän ja muut toimintatuotot laskivat 658.741,17 euroa vuodesta 2019. Kokonaisuudessaan tuloslaskelman toimintatuotot toteutuivat muutettuun talousarvioon nähden 100,8 %.

Henkilöstökulut

Vuonna 2020 henkilöstökulut laskivat vuoden 2019 7.482.278 eurosta 6.937.920,69 euroon eli 544.357,31 eurolla. Henkilöstökulujen toteuma talousarvioon nähden oli 98,0 %. Lukuihin sisältyvät henkilösivukulut laskivat 89.062,36 euroa ja olivat 1.465.640,99 euroa.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot olivat vuonna 2020 kaikkiaan 10.419.923,91 euroa, joka on 1.064.859,37 euroa edellisvuotta enemmän. Asiakaspalvelujen ostoja oli 58.802,19 euroa vähemmän ja muiden palvelujen ostoja 1.123.661,56 euroa edellisvuotta enemmän. Muutettuun talousarvioon nähden palvelujen ostot ylittyivät 126.633,91 eurolla, toteuma 101,2%. Alkuperäiseen talousarvioon nähden palvelujen ostot ylittyivät 101.873,91 euroa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat, avustukset ja muut menot

Vuonna 2020 aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin käytettiin 612.435,19 euroa eli 309.431,75 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Avustuksiin käytettiin 709.887,60 euroa, jossa on kasvua edellisvuoteen 16.354,70 euroa. Avustusten määrää nosti Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin vuoden 2020 lisäkanto 207.902,82 euroa, josta 87.024 euroa, joka oli kirjattu pakolliseksi varaukseksi vuoden 2019 tilinpäätöksessä. Lisäksi vuoden 2020 tilinpäätöksessä on kirjattu sairaanhoitopiirin lisäkantoa 132.511,94 avustuksena alijäämän kattamiseen. Avustuksia maksettiin 47.747,60 muutettua talousarviota enemmän. Lasten kotihoidontuen kuntalisää maksettiin vuosina 2010 - 2016. Vuonna 2020 kunta maksoi vauvarahaa yhteensä 29.000 euroa kuntaan syntyneistä, 31.12. kunnassa kirjoilla olevasta lapsesta. Sitä maksetaan kuuden vuoden aikana 1000 euroa/lapsi/vuosi, mikäli lapsen ja hänen huoltajansa asuin- ja kotikunta kunkin vuoden viimeinen päivä on Vesanto. Muut toimintakulut (vuokrat ja muut kulut) olivat vuonna 2020 294.360,18 euroa.

Toimintakulut kokonaisuudessaan

Kunnan tuloslaskelman mukaiset toimintakulut 18.938.712,82 euroa olivat 228.725 euroa edellisvuotta suuremmat. Toimintakulujen toteutuma muutettuun talousarvioon verrattuna oli 100,1 %.

Poistot

Suunnitelmapoistoja kirjattiin vuodelle 2020 627.798,63 euroa, joka oli 6.318,63 euroa talousarvioon arvioitua enemmän. Poistojen arvioitua suurempi määrä selittyy sillä, että tilinpäätösvuodella siirrettiin valmistuneisiin keskeneräisiä hankkeita myös tilinpäätösvuotta edeltävältä vuodelta. Kunnanvaltuuston 9.9.2013 § 75 päätöksen mukaisesti ennen 1.1.2013 hankitun käyttöomaisuuden poistolaskenta on suoritettu vanhan poistosuunnitelman mukaisesti ja 1.1.2013 alkaen valmistuneista uuden poistosuunnitelman mukaan.

Suunnitelman mukaiset poistot on kirjattu tilinpäätökseen kunnanvaltuuston 10.12.2012 § 46 vahvistaman poistosuunnitelman mukaan, jonka perusteista on selvitys tilinpäätöksen liitetiedoissa. Valmistuneiden hankkeiden osalta on investointien toteutumisraportilla esitetty hankkeittain valitut poistoajat, joiden mukaan poistot on laskettu. Poistot ja arvonalentumiset vuodelta 2020 ovat yhteensä 627.798,63 euroa.

Satunnaiset erät

Satunnaisiin kuluihin ei vuonna 2020 ole tullut kirjauksia.

Vuosikate ja tulos

Tilikauden vuosikatteeksi muodostui 1.399.374,16 euroa, joka on 901.514,16 euroa muutettua talousarviota parempi, 695.464,16 euroa alkuperäistä talousarviota ja 1.242.001,41 euroa edellisvuotta parempi. Tilikauden tulos muodostuu poistojen ja satunnaisten erien jälkeen **771.575,53 ylijäämäiseksi**, kun se edellisenä vuonna oli 737.919 alijäämäinen.

TOIMINTAKATE HALLINTOKUNNITTAIN (eur, ulk.)

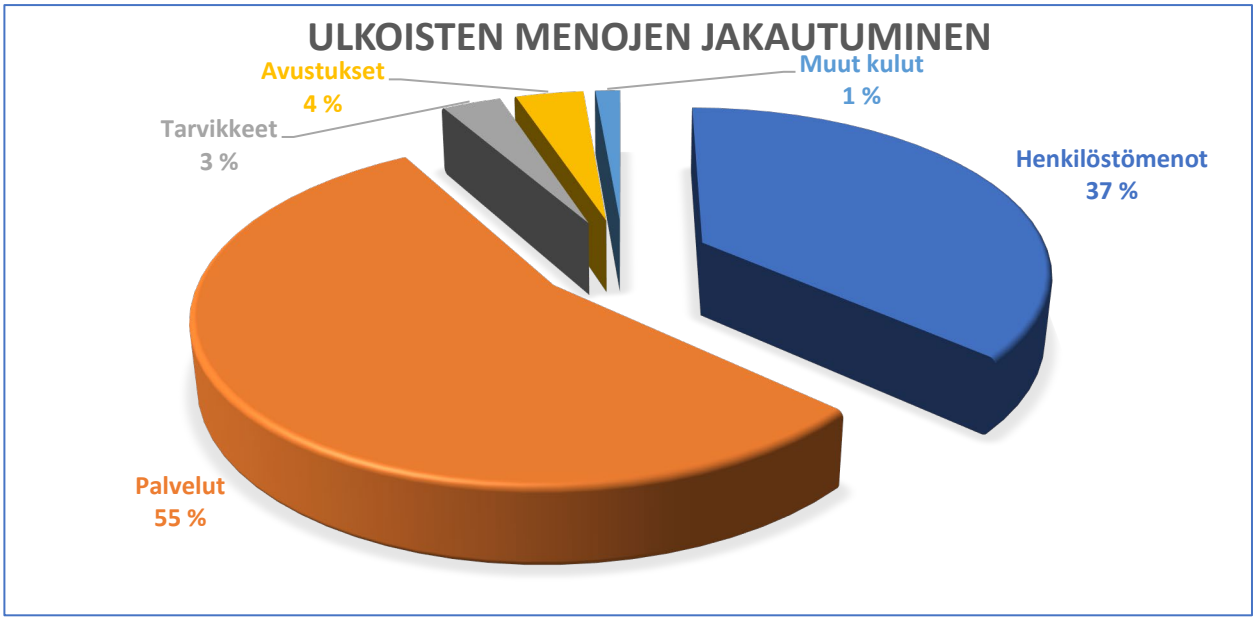
	TP 2019	TP 2020	Muutos €	Muutos %
Kunnanhallitus	1 509 558	2 239 377	729 819	48,35
Sivistystoimi	2 991 139	3 192 520	201 381	6,73
Perusturva	4 097 103	4 217 171	120 068	2,93
Terveyden huolto	6 223 627	6 270 482	46 855	0,75
Tekninen toimi	666 880		- 666 880	-100,00
Ympäristötoimi	139 970	114 794	- 25 176	-17,99
Vesihuoltolaitos	- 106 661	- 53 776	52 885	-49,58
Yhteensä	**15 521 616**	**15 980 568**	**458 952**	**2,96**

KÄYTTÖTALOUSOSAN ULKOISTEN MENOJEN JAKAUTUMINEN (1000 eur)

	TP 2019	TP 2020	Muutos €	Muutos %
Henkilöstömenot	7 482	6 938	544	-7,27
Palvelut	9 355	10 420	1 241	11,38
Tarvikkeet	922	612	-310	-33,62
Avustukset	694	710	-117	2,00
Muut kulut	257	259	2	0,78
Yhteensä	**18 710**	**18 939**	**229**	**1,22**

ULKOISTEN TULOJEN JAKAUTUMINEN (1000 eur)

	TP 2019	TP 2020	Muutos 1000 eur	%
Toimintatuotot	3 188	2 958	-230	-7,21
Verotulot	5 883	6 265	382	6,49
Valtionosuudet	9 630	10 954	1 324	13,75
Yhteensä	**18 701**	**20 177**	**1 476**	7,90



2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Tilikauden tuloksen muodostuminen käy selville alla olevasta tuloslaskelmasta. Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla.

2.1 TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT (teur)

	2020	**2019**
	1000 eur	*1000 eur*
Toimintatuotot	2 958	3 188
Toimintakulut	-18 938	-18 710
Toimintakate	**-15 981**	**- 15 522**
Verotulot	6 265	5 883
Valtionosuudet	10 954	9 630
Rahoitustuotot ja-kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	257	243
Korkokulut	-85	- 76
Muut rahoituskulut	-10	- 2
Vuosikate	**1 399**	**157**
Poistot ja arvonalentumiset	-628	627
Satunnaiset kulut		- 268
Tilikauden tulos	**772**	**- 738**
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**772**	**- 738**
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	**15,62**	**17,04**
Vuosikate/Poistot, %	**222,90**	**25,04**
Vuosikate, euroa/asukas	**709,26**	**78,14**
Asukasmäärä	**1973**	**2014**

Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista tunnusluku osoittaa paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuiksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla.

Vuosikatteen oikeamääräisyyttä voidaan arvioida vertaamalla vuosikateprosenttia poistoprosenttiin. Muutaman vuoden tarkastelujaksolla tunnuslukujen keskiarvojen tulisi vastata toisiaan.

Toimintakate on toimintatuottojen- ja kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen ja valtionosuuksien kattavuuden toiminnan kuluihin.

Toimintatuotot % toimintakuluista

= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

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

Vuosikate % poistoista

= 100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenosta valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot, ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä, jos poistot kattavat pitkällä aikavälillä keskimääräiset poistonalaiset investoinnit. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin.

Vuosikate euroa/asukas Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä. Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. 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.

2.2 Verotulojen ja valtionosuuksien erittely

Verotulojen erittely 2020

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	4.862.000,00		4.862.000,00	4.927.001,22	-65.001,22
Osuus yhteisöveron tuotosta	613.000,00		613.000,00	663.705,03	-50.705,03
Kiinteistövero	750.000,00		750.000,00	674.098,17	75.901,83
Muut verotulot					
Yhteensä	6.225.000,00		6.225.000,00	6.264.804,42	-39.804,42

Kunnan tuloveron määräytymisen perusteista:

	Tulovero %
Verovuosi 2010	20,00
Verovuosi 2011	20,00
Verovuosi 2012	20,00
Verovuosi 2013	20,00
Verovuosi 2014	20,50

Verovuosi 2015	21,00
Verovuosi 2016	21,00
Verovuosi 2017	21,00
Verovuosi 2018	21,50
Verovuosi 2019	21,50
Verovuosi 2020	21,50

Valtionosuuksien erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet	10.116.480,00		10.116.480,00	10.953.793,00	-837.313,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	8.654.370,00		8.654.370,00	6.793.638,00	1.860.732,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	97.730,00		97.730,00	141.017,00	-43.287,00
Harkinnanvarainen rahoitusavustus				280.000,00	-280,000,00
Verotuloihin perustuva valt.os. tasaus				2.336.856,00	-2.336.856,00
Veromenetysten kompensaatio	1.364.380,00		1.364.380,00	1.402.282,00	-37.902,00

2.3 Toiminnan rahoitus ja rahoituslaskelma

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan kassavarojen muutoksen tilikaudella.

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
	1 000 €	*1 000 €*
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 399	157
Satunnaiset erät		-268
Tulorahoituksen korjauserät	11	219
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-703	-1 245
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	46	408
Toiminnan ja investointien rahavirta	**753**	**-1 166**
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-630	-545
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1.000	
Oman pääoman muutokset	322	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-359	611
Rahoituksen rahavirta	333	1 066
Rahavarojen muutos	**1 086**	**100**
Kassavarat 31.12.	1 705	618
Kassavarat 1.1.	619	719

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien kertymä 5 vuodelta, 1 000 euroa	**1 784**	**-587**
Investointien tulorahoitus %	**199,03**	**12,64**
Laskennallinen lainanhoitokate	**1,4**	**0,24**
Lainanhoitokate	**2,08**	**0,38**
Kassan riittävyys, pv	**31**	**11**
Asukasmäärä	**1973**	**2014**

2.4 Toiminnan rahoituksen tunnusluvut

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

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 tai 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 * Vuosikate/Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa %-osuuden, 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.

LAINANHOITO

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos kunnan lainakannasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhennys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla.

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 lainanhoitokyvystä 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.

MAKSUVALMIUS

Kassan riittävyys (pv.)

= 365 pv. x Rahavarat 31.12. /Kassasta maksut tilikaudella

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

<u>Tuloslaskelmasta:</u>

Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

<u>Rahoituslaskelmasta:</u>

Investointimenot

Antolainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset, kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Taseen tunnusluvut

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, % = 100 * (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Kaavassa koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. **Vesannon kunnan omavaraisuusaste oli vuonna 2020 50,22% (2019 48,32%). Omavaraisuusaste on noussut vuodesta 2019, mutta edelleen omavaraisuusasteen osuus kertoo suuresta velan määrästä ja ennakoi kyvyttömyyttä selvitä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä.**

Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100 * (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot

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

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. **Vesannon kunnan suhteellinen velkaantuneisuus oli vuonna 2020 47,80% (2019 49,69%). Tunnusluku kertoo edelleen huonontuneesta kyvystä selviytyä lainojen lyhennyksistä saatavilla tuloilla.**

Velat ja vastuut % käyttötuloista = 100 * (Vieras pääoma – Saadut ennakot + Vuokravastuut)/ Käyttötulot. Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun silloin, kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana tai paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina**. Vesannon kunnalla on kertynyttä alijäämää vuoden 2020 avaavassa taseessa 1.162.000,00 euroa, josta katettiin valtionosuuksilla, veroilla ja satunnaisilla tuloilla 1.162.000,00 euroa. Vuoden 2021 avaavassa taseessa alijäämää oli -67.000,00 euroa ja -34,41 euroa/asukas (2019 -577/asukas).**

Lainakanta 31.12. = Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettyinä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. **Vesannon kunnalla on lainoja 7.606.000,00 euroa (2019 7.237.000,00 euroa).**

Lainat euroa/asukas Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. **Vesannon kunnalla on lainaa per asukas 3.855 euroa (2019 3593/asukas).**

Lainasaamiset 31.12. = sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset
Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen. **Lainasaamisia Vesannon kunnalla on 945.000,00 euroa.**

3.1 TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2020	2019
	1000 eur	*1000 eur*
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet	457	420
1. Aineettomat oikeudet	91	17
2. Muut pitkäaikaiset menot	366	403
II Aineelliset hyödykkeet	11 739	11 709
1.Maa- ja vesialueet	408	411
2. Rakennukset	8 341	8 345
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 444	1 562
4. Koneet ja kalusto	143	152
6. Ennakkomaksut ja kesken-	1 403	1 274
eräiset hankinnat		
III Sijoitukset	4 751	4 753
1.Osakkeet ja osuudet	3 806	3 808
3. Muut lainasaamiset	945	945
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	12	13
1.Valtion toimeksiannot	0	0
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	12	13
3. Muut toimeksiantojen varat	0	0
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 811	1 387
I Vaihto-omaisuus	2	2
1. Aineet ja tarvikkeet	2	2
II Saamiset	1 104	766
Pitkäaikaiset saamiset	0	0
1. Myyntisaamiset	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	1 104	766
1. Myyntisaamiset	655	556
2. Lainasaamiset	0	0
3. Muut saamiset	178	128
4. Siirtosaamiset	271	81
III Rahoitusarvopaperit		
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 705	619
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**19 770**	**18 282**

VASTATTAVAA	2020	2019
	1000 eur	*1000 eur*
A OMA PÄÄOMA	9 928	8 834
I Peruspääoma	8 756	8 756
II Arvonkorotusrahasto	1 239	1 239
IV Edellisten tilik. ylijäämä (alijäämä)	-839	-424
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	772	-738
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
VARAUKSET		0
C PAKOLLISET VARAUKSET	133	87
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	65	69
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	12	13
3. Muut toimeksiantojen pääomat	53	56
E VIERAS PÄÄOMA	9 644	9 293
I Pitkäaikainen	6 921	5 707
2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	6 918	5 703
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
7. Muut velat	4	5
II Lyhytaikainen	2 723	3 586
2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	685	1530
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
5. Saadut ennakot	0	0
6. Ostovelat	709	823
7. Muut velat	131	194
8. Siirtovelat	1 198	1 039
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**19 770**	**18 282**
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	**50,22**	**48,32**
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	**47,80**	**49,69**
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 eur	**-67**	**-1162**
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	**-34,41**	**-577**
Lainakanta 31.12., 1000 eur	**7 606**	**7237**
Lainakanta 31.12., €/asukas	**3 855**	**3593**
Lainat ja vastuut, 31.12.	**7 702**	**7 294**
Lainat ja vastuut, €/asukas	**3 903**	**3 622**
Lainasaamiset 31.12., 1000 eur	**945**	**945**
Asukasmäärä	**1973**	**2014**

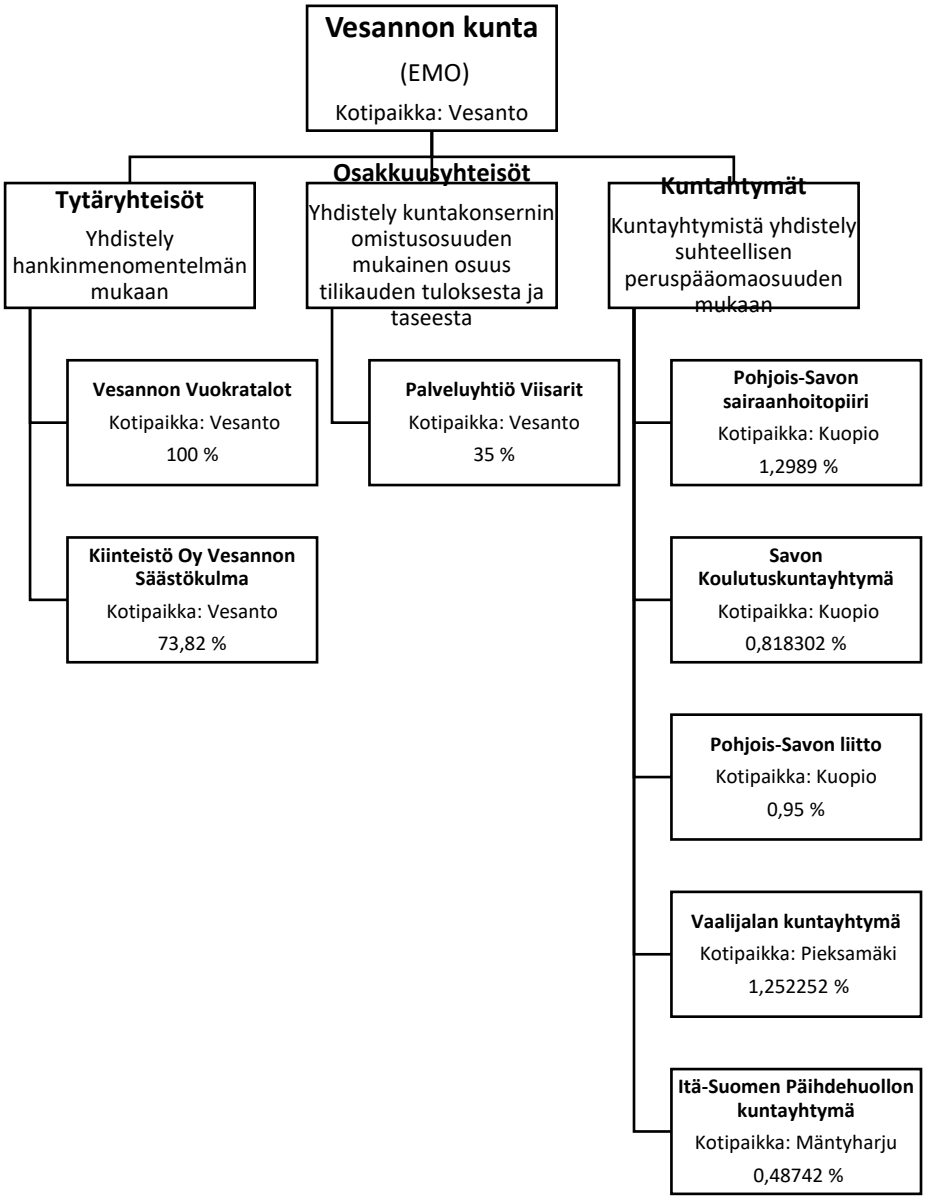
4 KOKONAISTULOT JA -MENOT 2020

TULOT	eur	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	2 958 144,59	12,97
Verotulot	6 264 804,42	27,46
Valtionosuudet	10 953 793,00	48,02
Korkotuotot		0,00
Muut rahoitustuotot	256 772,47	1,13
Satunnaiset tuotot		0,00
Tulorahoituksen korjauserät		0,00
- Käyttöomaisuuden myyntivoitot	10 691,72	0,05
Investoinnit		0,00
Rahoitusosuudet investointeihin		0,00
Pysyvien vastaavien luovutustulot	45 750,00	0,20
Rahoitustoiminta		0,00
Antolainasaamisten vähennykset		0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000,00	8,77
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,00
Oman pääoman lisäykset	322 240,17	1,41
Kokonaistulot yhteensä	**22 812 196,37**	100,00
Kokonaismenot yhteensä	21 367 224,99	
Kokonaistulot yhteensä	22 812 196,37	
Kokonaistulot > Kokonaismenot	**1 444 971,38**	

MENOT		%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	18 938 712,82	88,63
- Valmistus omaan käyttöön		0,00
Korkokulut	85 345,75	0,40
Muut rahoituskulut	10 081,75	0,05
Satunnaiset kulut		0,00
Tulorahoituksen korjauserät		0,00
+/- Pakollisten varausten muutos		0,00
- Käyttöomaisuuden myyntitappiot		0,00
Investoinnit		0,00
Investointimenot	703 084,67	3,29
Rahoitustoiminta		0,00
Antolainasaamisten lisäykset		0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	630 000,00	2,95
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	1 000 000,00	4,68
Oman pääoman vähennykset		0,00
Kokonaismenot yhteensä	**21 367 224,99**	100,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	358 705,33	
Kassavarojen muutos	1 086 266,05	
	1 444 971,38	

5 VESANNON KUNTAKONSERNI

5.1 Kuntakonsernin rakenne



Lisäksi Vesannon kunta omistaa:

- Kehitysyhtiö SavoGrow Oy: 10,36% osakepääomasta
- Servica Oy: 1 osake, arvo 2 500 euroa
- Sansia Oy (ent. IS-hankinta) 1 osake, arvo 2 500 euroa
- Savon Energiaholding Oy: 7442 osaketta, 2,35% osakepääomasta

Kunnan konsernitilinpäätöksen tarkoituksena on selvittää ne varat, velat ja vastuut, joihin kunnalla on omistajuuteen tai sopimukseen perustuva määräysvalta, velvoitteita ja vastuuta.
Kaikkien yhteisöjen tilikausi on kalenterivuosi.
Vuoden 2020 konsernitaseeseen ei ole yhdistelty Kehitysyhtiö SavoGrowta, sillä yhdistämisellä ei ole olennaista merkitystä konsernitaseessa. Vesannon kunnanhallitus on 7.12.2020 § 65 hyväksynyt Vesannon kunnan konserniohjeen.

5.2 KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2020 1000 eur	2019 1000 eur
PYSYVÄT VASTAAVAT	**26 406**	**26 104**
Aineettomat hyödykkeet	**814**	**737**
Aineettomat oikeudet	236	160
Muut pitkäaikaiset menot	522	557
Ennakkomaksut	55	20
Aineelliset hyödykkeet	**23 137**	**22 989**
Maa- ja vesialueet	642	647
Rakennukset	18 169	17 843
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 627	1 735
Koneet ja kalusto	818	752
Muut aineelliset hyödykkeet	35	62
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 845	1 950
Sijoitukset	**2 455**	**2 378**
Muut osakkeet ja osuudet	2 374	2 297
Joukkovelkakirjasaamiset	2	4
Muut lainasaamiset	50	50
Muut saamiset	29	27
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	**133**	**90**
VAIHTUVAT VASTAAVAT	**4 995**	**3 195**
Vaihto-omaisuus	70	63
Saamiset	**1 883**	**1 421**
Pitkäaikaiset saamiset	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	1 882	1 421
Rahoitusarvopaperit	68	8
Rahat ja pankkisaamiset	**2 974**	**1 703**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**31 533**	**29 389**

VASTATTAVAA	2020 1000 eur	2019 1000 eur
OMA PÄÄOMA	**11 952**	**10 589**
Peruspääoma	8 756	8 756
Arvonkorotusrahasto	1 239	1 239
Muut omat rahastot	1 143	1 159
Ed. tilik. ylijäämä (alijäämä)	-21	312
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	835	-877
VÄHEMMISTÖOSUUDET	**463**	**461**
PAKOLLISET VARAUKSET	**463**	**364**
Eläkevaraukset	0	0
Muut pakolliset varaukset	463	364
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	**189**	**151**
VIERAS PÄÄOMA	**18 466**	**17 825**
Pitkäaikainen korollinen vieras po	13 562	12 140
Pitkäaikainen koroton vieras po	0	0
Lyhytaikainen korollinen vieras po	1 289	2 039
Lyhytaikainen koroton vieras po	3 616	3 646
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**31 533**	**29 390**

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	39,50 %	37,74 %
Suhteellinen velkaantuneisuus	62,10 %	63,88 %
Kertynyt ali-/ylijäämä, 1000 €	813	-565
Kertynyt ali-/ylijäämä, €/asukas	412	-281
Konsernin lainat, eur/asukas	9 360	8 060
Konsernin lainakanta 31.12., eur	18 466	16 233
Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	17 188	18 924
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	9 591	8 534
Konsernin lainasaamiset 1000 €	52	52
Kunnan asukasmäärä	1973	2014

Konsernitaseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat konsernin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

= 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus+ Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot).

Konsernin omavaraisuusprosentti mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämäisten tulosten sietokykyä ja konsernin kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta.

Vesannon kuntakonsernin omavaraisuusaste on 39,50% (2019 37,74 %). Alle 50 %:n oleva omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100 * (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku konsernien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Vesannon kuntakonsernin suhteellinen velkaantuneisuus on 62,10% (2019 63,88%). Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuneisuus pitäisi olla alle 50% (Kuntaliitto, Kriisikuntakriteerit).

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) = Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Luku osoittaa, paljonko konsernilla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää.

Vesannon kuntakonsernin kertynyt ylijäämä oli vuonna 2020 813.000 euroa (2019 -565.000)..

Konsernin lainakanta 31.12. = Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat). Konsernin lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto- ja siirtoveloilla sekä muilla veloilla.

Vesannon kuntakonsernin lainakanta on 18.466.000 euroa (2019 16.233.000 euroa). Lainakanta/asukas on 9360 euroa (2019 8060/asukas). Raja-arvo oli vuonna 2018 9806 euroa/asukas (Kuntaliitto, Kriisikuntakriteerit).

5.3 KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2020 *1000 eur*	**2019** *1000 eur*
Toimintatuotot	11 973	11 845
Toimintakulut	-27 469	-27 129
Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta)	50	21
TOIMINTAKATE	**-15 447**	**-15 263**
Verotulot	6 265	5 883
Valtionosuudet	11 331	10 009
Rahoitustuotot ja - kulut		
Korkotuotot	6	11
Muut rahoitustuotot	244	248
Korkokulut	-157	-146
Muut rahoituskulut	-11	-4
VUOSIKATE	**2 231**	**739**
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 398	-1 333
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	11	-268
TILIKAUDEN TULOS	**-863**	**-863**
Tilinpäätössiirrot	1	2
Tilikauden verot	-2	-4
Laskennalliset verot	-2	-2
Vähemmistöosuudet	-5	-10
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	**-871**	**-876**
Toimintatuotot / Toimintakulut %	43,59 %	43,66 %
Vuosikate / Poistot %	159,53 %	55,40 %
Vuosikate / eur / asukas	1 130,53	366,75
Asukasmäärä	1973	2014

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = 100 * Toimintatuotot / Toimintakulut

Konsernin koko ja konserniin kuuluvien yhteisöjen luonne vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät konsernikohtaisia eroja.

Vesannon kuntakonsernin toimintatuotot toimintakuluista ovat olleet 43,59% (2019 43,66%).

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, konsernin tulorahoitus on riittävä.

Vesannon kuntakonsernin vuosikate on 2.231.000 (2019 739.000 euroa). Poistot ovat 1.409.000 euroa.

Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön tunnusluku:

Vuosikate prosenttia poistoista = 100 * Vuosikate / (Suunnitelman mukaiset poistot + Arvonalentumiset)

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan konsernin tulorahoituksen olevan riittävä.

Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä, jos poistot kattavat pitkällä aikavälillä keskimääräiset poistonalaiset investoinnit. Jos vuosikate on negatiivinen, on konsernin tulorahoitus heikko.

Vesannon kuntakonsernin Vuosikate / Poistot % on vuonna 2020 ollut 159,53% (2019 55,40%).

5.4 KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

VESANNON KUNTAKONSERNI
RAHOITUSLASKELMA

Toiminnan rahavirta	**2019**	**2018**
	1000 eur	*1000 eur*
Vuosikate	2 231	739
Satunnaiset erät	11	-268
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-2	-4
Tulorahoituksen korjauserät	30	-279
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 701	-2 084
Rahoitusosuudet investointimenoihin	12	24
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	80	433
	-1 608	-1 627
Toiminnan ja investointien rahavirta	**661**	**-1 439**
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 747	229
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 117	-436
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	-983	1 007
	645	800
Oman pääoman muutokset	510	83
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5	13
Vaihto-omaisuuden muutos	-6	-5
Saamisten muutos	-436	120
Korottomien velkojen muutos	-38	379
	-485	507
Rahoituksen rahavirta	670	1 390
Rahavarojen muutos	1 331	-49
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	3 043	1 712
Kassavarat 1.1.	1 712	1 761
	1 331	-50

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, €	**-1 206**	**-3 294**
Investointien tulorahoitus, %	**107,01 %**	**35,44 %**
Laskennallinen lainanhoitokate	**1,97**	**0,74**
Lainanhoitokate	**34 %**	**12 %**
Kassan riittävyys	**36**	**21**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymän positiivinen tulos ilmaisee, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen tulos kertoo, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. **Vesannon kuntakonsernin toiminnan ja investointien rahavirta oli vuonna 2020 -1.206.000 euroa (-3.294.000 euroa).**

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. **Vesannon kuntakonsernin tunnusluku on 107,01% (2019 35,44%).**

Laskennallinen lainanhoitokate -tunnusluku kertoo, miten tulorahoitus riittää lainojen hoitoon. Jos tunnusluku on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. **Vesannon kuntakonsernin laskennallinen lainanhoitokate on 1,97 (2019 0,74).**

VESANNON VUOKRATALOT OY 2020 TOIMINTAKERTOMUS

Vuosi 2020 on 1.1.1995 toimintansa aloittaneen Vesannon Vuokratalot Oy:n 26. toimintavuosi. Vesannon Vuokratalot Oy aloitti toimintansa 16 eri taloyksikön sulauduttua yhdeksi yhtiöksi. Yhtiön vuokratonttien pinta-ala on 64.374 m². Asuinhuoneistoja on 136 kpl, huoneistoalaa yht 7.429 m² ja tilavuus 28.459 m³.

Kaikille asuntoja hakeneille on voitu vuokrata asunto, mikäli hakijan vaatimukset täyttävä kohde on ollut tarjolla tai luottotiedot ovat mahdollistaneet vuokrauksen. Asunnon hakijoiden määrä on vähentynyt ja vuokrasuhteet on muuttuneet lyhempi kestoisiksi. Kuntokatselmusraporteissa esitettyjen korjaustoimenpiteiden suorittamista on jatkettu edelleen kuluneen vuoden aikana.

Yhtiön tavoite on tarjota hyväkuntoisia vuokra-asuntoja kohtuuhinnoin. Korjaustoiminta keskittynyt vuoden aikana kahden vapautuneen hyvin huonokuntoisen asunnon peruskorjaukseen pienempien remonttikohteiden lisäksi. Asuntoja oli vuoden lopussa tyhjillään 9 kpl, sopimuksia päättyi 31.12.2020 4 kpl, jolloin tammikuun alussa määrä 13, näistä 3 haja-asutusalueella ja 3 huoneistoa odottamassa remonttia. Tammi-helmikuun aikana uusia vuokrasopimuksia on laadittu 5 kpl. Asuntojen käyttöaste oli vuoden vaihteessa n. 90 %.

Vuokratalojen maksuvalmius oli hyvä, käytössä olevan yritystilin luottolimiittiä (30.000 €) ei ole käytetty vuoden aikana. Yhtiön varoja on 10113,69 € kasvutuottotilillä (Hall 29.6.2015/17 §). Korkotuotto tilillä on ollut olematon alhaisen korkotason vuoksi.

Tyhjistä huoneistoista saamatta jääneet vuokrat heikentävät yhtiön tulosta. Voimassaolevan lainaehtomuutoksen (2018) vuoksi omistaja ei ole voinut perinyt korkoa omalle sijoittamalleen pääomalle. Myös suuret lainamäärät rasittavat taloutta, joskin lainaehtomuutoksen tuomat helpotukset ovat auttaneet tilannetta. Hoito- ja pääomakustannukset on pystytty hoitamaan maksusuunnitelmien mukaisesti. Vuokratalo 3 ja Opettajien asutolan remonttilainojen lyhennyserät ovat kasvattaneet rahalaitoslainojen vuosittaisten lyhennysten määrää. Suurin osa lainoista on Valtiokonttorin perustamisvaiheen lainoja -1 301 626,70/31.12.2020.

Rakennuskannan ikääntymisen myötä kasvava korjaustarve ja mahdolliset siitä seuraavat vahingot, joiden syntymistä pyritään aktiivisesti ennakoimaan ja minimoimaan. Naapurikuntien tapaan tulee harkita asuntokannan vähentämistä lähivuosina jonkin kohteista purkamisella, asettamisella myyntiin tai kartoittamalla mahdollista käyttötarkoituksen muutosta, mikä lienee epätodennäköistä muutoinkin tyhjien tilojen määrän vuoksi.

Vuonna 2020 tehtiin seuraavia toimia:

- Rinnepellon tiilikatteen huoltokorjaus ja -pinnoitus toukokuussa 2020.
- Pappilanrinteen tiilikatteen puhdistus pinnoitusta varten syksyllä, pinnoitus suoritetaan

toukokuussa 2021. Tämän jälkeen kaikkien tiilikatteisten talojen katot on huoltokorjattu ja -pinnoitettu; yhteensä 8 rakennusta kolmessa taloyksikössä.
- Vuokratalo 4; yhden huoneiston pesuhuonesaneeraus.
- Päivölänsadon (Vesijärvi) imeytyskentän uusimistyö kesällä, entisen alkuperäisen kentän lakattua toimimasta. Samassa yhteydessä piha-alueelta poistettiin puustoa.
- Pappilanrinteellä peruskorjattiin huonokuntoinen 2 h + kk+ s -huoneisto sen jäätyä tyhjilleen, samoin Vatronrannassa 3 h + k + k -huoneisto. Molemmat asunnot menivät heti vuokraukseen.
- Ulko- ja parvekeovien uusiminen Vuokratalo 6 B -talo syksyllä.
- Kelkkarinteellä parvekealueiden uusiminen kestopäällystepuu -pinnoitteisiksi.
- Kunnostusohjelmassa olleet saunaosastot (talon yhteinen sauna) tulivat remontoiduiksi viimeisenkin talon osalta tammikuussa 2021.

Kaikkien talojen pihapiirit on tarkoitus kuvata (+ tyhjät asunnot) kesäkuun alussa. Tiedot vuokrattavista kohteista pyritään saamaan jollakin kanavalla esille; kunnan www-sivut olisivat tähän ensisijainen kohde.
Vuonna 2020 varsinaiset jäsenet: Heikki Haatainen pj, Auli Korhonen, Uolevi Laitinen ja Hanne Mantere. Vesannon kunta omistaa kaikki yhtiön 275 osaketta (100 %). Yhtiöllä on kunnan myöntämää pääomalainaa 3.700,13 €, jolla yhtiön oma pääoma saatettu lainvaatimalle tasolle v. 1999. Pääomalaina sisältyy kohtaan: muut pitkäaikaiset lainat.

6 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyydestä talouden tasapainottamiseksi (KuntaL 115 §).

Vesannon kunnan avaavassa taseessa 1.1.2020 oli kattamatonta alijäämää -1.162.000,00 euroa. Vuonna 2019 Kuntamaisemalta tilatun selvitystyön pohjalta kunta käynnisti talouden tasapainotusohjelman vuosille 2020-2023. Tasapainotusohjelmaa täydennettiin syyskuussa 2020. Tasapainotusohjelmalla haetaan 1 031.150 euroa ylijäämää vuodelle 2021.

Tasapainottamisohjelman toteutumista seurataan vuosittain ja ohjelmaa täydennetään niin, että ohjelmaan hyväksytyt toimenpiteet ohjaavat vuosittaista talousarviovalmistelua.

6.1 Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Vesannon kunnan tilikauden tulos vuonna 2020 ennen varauksia ja rahastosiirtoja on **771.575,53 euroa ylijäämäinen.** Kunnanhallitus esittää, että vuoden 2020 ylijäämä kirjataan taseen oman pääoman kohtaan tilikauden yli/alijäämä.

6.2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Vesannon kunnassa sisäinen valvonta on järjestetty kunnanvaltuuston 15.12.2014 § 53 hyväksymän Sisäinen valvonta ja talouden hoito -ohjeen mukaisesti, joka astui voimaan 1.1.2015.

Sisäisen valvonnan avulla kunnan johto ja hallinto arvioi tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Sisäisen valvonnan tavoitteena on, että henkilöstö toimii tavoitteiden, ohjeiden ja päätösten mukaisesti ja johtavat viranhaltijat ja esimiehet varmistavat sisäisen tarkkailun ja tarkastuksen kautta toiminnan oikeellisuuden ja laadukkuuden.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Kunnanjohtajan vastuulla on varmistaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukainen toimivuus. Toimielimet ja johtavat viranhaltijat vastaavat toiminnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Säännöksiä, määräyksiä ja päätöksiä on noudatettu. Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita lakien ja päätösten sekä hyvän hallintotavan noudattamisessa. Kunnanhallitus on merkinnyt lautakuntien pöytäkirjat viranhaltijapäätöksineen tiedokseen vuoden aikana eikä otto-oikeutta ole käytetty. Toimielinten tai viranhaltijoiden toimintaan ei ole tilikauden aikana kohdistunut kunnallisvalitusta, suurempia korvausvaatimuksia, syytteeseen asettamista eikä muita oikeusseuraamuksia.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Tavoitteiden toteutumisen, varojen käytön ja valvonnan sekä tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus ovat riittävällä tasolla. Niiden seuranta käy ilmi toimintakertomuksesta ja talousarvion toteutumisvertailusta. Merkittäviä toimivallan ylityksiä rahavarojen käytössä ei ole tapahtunut. Menot on suoritettu ja tulot kannettu oikeamääräisinä ja ajallaan. Kunnanhallitus on saanut raportin talousarvion toteutumisesta kolme kertaa vuoden aikana ja valtuustolle on tuotettu ns. puolivuotisraportti tilinpäätöksen lisäksi.

Riskienhallinnan järjestäminen ja toimenpiteiden arviointi

Riskienhallinnan avulla varaudutaan kuntakonsernia uhkaaviin sisäisiin tai ulkoisiin riskitekijöihin ja päämääränä on kuntakonsernin omaisuuden ja tavoitteellisen toiminnan turvaaminen ja häiriöttömyys. Hallintokunnittain on toimintaan liittyviä henkilöstöriskejä tunnistettu riskienhallinnan työkalujen, mm. Riski Arvi -ohjelman avulla. Tilivuoden aikana havaittuja riskejä pyrittiin pienentämään tarvittavien toimenpiteiden avulla.

Työturvallisuustoimenpiteitä on tehty puutteiden ilmetessä, ja työturvallisuusriskien hallintaa jatketaan. Työhyvinvointiin ja työilmapiiriin kiinnitetään huomiota mm. johtoryhmässä, esimiestiimissä, yhteistyötoimikunnassa ja työsuojelujaostossa. Henkilöstön osaamiseen ja saatavuuteen voidaan vastata mm. oppisopimuskoulutuksella.

Vakuutustoiminnan kautta on varauduttu mm. henkilö-, omaisuus- ja toimintavahinkoihin. Kunnalla on henkilöstön lakisääteiset vakuutukset, oppilasvakuutukset ja kuntalaisten vapaaehtoinen tapaturmavakuutus, jossa kaiken ikäiset kuntalaiset ovat vakuutettuina kunnan järjestämissä ja valvomissa toiminnoissa ja tilaisuuksissa. Toimintaan liittyvinä vakuutuksina kunnalla on voimassa julkisyhteisöjen vastuuvakuutus ja erillinen hallinnon vastuuvakuutus. Kunnan omistamat kiinteistöt ja määritellyt irtaimistot on vakuutettu pääosin täysturva-tyyppisellä omaisuusriskivakuutuksella täyteen arvoonsa. Vakuutusriskien ehkäisemiseksi vakuutukset tarkistetaan ja saatetaan ajan tasalle vuosittain.

Muiden taloudellisten riskien osalta rahoitukseen ja investointeihin liittyvät riskit ovat olleet hallinnassa. Uusien säännösten mukaisesti toteutettu poistolaskenta lisää talouden tasapainottamisen haastetta yhdessä vähentyneiden verotulojen ja valtionosuuksien kanssa.

Kunnanhallitus on valinnut keskuudestaan kaksi jäsentä suorittamaan vähintään kerran vuodessa rahavarojen, arvopapereiden ja vakuuksien tarkastuksen. Vuoden 2020 tarkastus on suoritettu. Käteiskassojen tarkastuksia on suoritettu vuoden aikana.

Palvelutuotannon riskien tunnistamista ja priorisointia jatketaan ja riskiraportointia kehitetään. Kunnan valmiussuunnitelmat on päivitetty vuonna 2020. Valmiussuunnitelman yleisosio on vuodelta 2015 ja sen päivittämiseen kunta on pyytänyt Pelastusopistolta konsultaatiota ja uusia pohjia.

Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta sekä sopimustoiminta

Omaisuuden hankinnassa on noudatettu kunnanhallituksen vahvistamia hankintaohjeita eikä omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa ole toteutunut merkittäviä menetyksiä. Hallintokunnat ovat vastanneet itsenäisesti oman hallinnonalansa sopimusten hallinnoinnista eikä negatiivisia seuraamuksia ole raportoitu.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäisen tarkastuksen järjestämisestä on omalta osaltaan vastannut kukin toimielin hallintosäännön ja voimassa olleiden ohjeiden mukaisesti, erillistä sisäisen tarkastuksen toimijaa ei kunnassa ole.

Konsernivalvonta

Konsernivalvonta on toteutettu voimassa olleiden kunnanvaltuuston 15.9.2008 § 40 määrittelemien konserniohjeiden mukaisesti. Kunnan konserniohjeella luodaan puitteet ensisijaisesti kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kunnan tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.
Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kunnan yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen. Kuntayhtymissä ja kunnan osakkuusyhteisöissä kunnan edustajien tulee pyrkiä siihen, että kunnan konserniohjeen periaatteita noudatetaan myös näissä yhteisöissä.
Konserniohjeen hyväksyy kunnanvaltuusto.
Konserniohje käsitellään ja hyväksytään kunnan määräysvallassa olevien tytäryhteisöjen yhtiökokouksessa ja hallituksessa sekä muiden osakkuusyhteisöjen vastaavissa toimielimissä.

Käyttäessään omistajaohjausta kunta ottaa huomioon kutakin yhteisöä koskevaan lainsäädäntöön sisältyvän yhteisön omistajien yhdenvertaisen kohtelun periaatteet. Omistajaohjausta ei saa käyttää siten, että yhteisön päätös tai toimenpide on omiaan tuottamaan yhteisön toiselle omistajalle tai muulle epäoikeutettua etua yhteisön tai yhteisön toisen omistajan kustannuksella (yhdenvertaisuusperiaate).

<u>Kunnanvaltuusto</u>

- määrittelee kunnan tavoitteet ja sen mukaiset kunnan omistajapolitiikan linjaukset
- päättää kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista
- hyväksyy konserniohjeet

<u>Kunnanhallitus</u>

- nimeää edustajat tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin tai vastaaviin kokouksiin
- antaa ohjeet yhtiökokouksessa tai vastaavissa elimissä kuntaa edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin, jollei ohjeiden antamista ole johtosäännöllä annettu kunnan muulle viranomaiselle
- seuraa kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tekee tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia havaitsemistaan epäkohdista
- vastaa tytäryhteisöjen valvonnan järjestämisestä
- antaa valtuustolle selvityksen tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta kunnan tilinpäätöksen yhteydessä

Konsernijohdon muodostavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja apunaan Vesannon kunnan johtoryhmä.
Vesannon kuntakonsernissa on tilikaudella 2020 onnistuttu riskien ajallisessa ja rahamääräisessä ennakoinnissa. Tytäryhteisöille asetetut tavoitteet ovat olennaisilta osin toteutuneet. Vesannon Vuokratalot Oy on toimittanut kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan tietoon raportin talousarvion toteutumisesta ja yhtiön taloudellisesta tilanteesta kaksi kertaa vuodessa. Kunnan edustaja on ollut mukana asunto- ja kiinteistöyhtiöiden vuosikokouksissa.

Kuntakonsernin toimintaan liittyvät toiminnalliset riskit, rahoitus- ja vahinkoriskit. Vesannon Vuokratalot Oy:n tasekirjan toimintakertomuksessa on kuvattu riskien hallintaa ja arvioidaan myös yhtiön tulevaa kehitystä. Esimerkiksi vahinkoriskien vähentämiseksi yhtiö suoritti vuonna 2013 huoneistojen kuntokartoituksen. Vuoden 2020 aikana on kartoitukseen perustuvia korjaustoimenpiteitä tehty, ja niiden tekemistä jatketaan kiireellisyysjärjestyksessä. Koko kuntakonsernissa noudatetaan yhtenäistä riskienhallintapolitiikkaa, jolla määritellään ne periaatteet, joiden mukaan vahinkoriskejä siirretään vakuutusyhtiöiden kannettavaksi.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja merkittävistä riskeistä, epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Kunnan talous, joka oli heikentynyt merkittävästi vuonna 2019 pääasiallisesti sote-menojen kasvun ja yhtenäiskoulun ja lukion koulurakennusinvestoinnin myötä, korjaantui koronasta johtuvien suurien valtionosuuksien myötä. Kunta tulee kuitenkin velkaantumaan seuraavina vuosina voimakkaasti. Tehty ratkaisu rahoittaa koulurakennushanke kiinteistöleasingillä rasittaa kunnan käyttötalousmenoja vuoden 2021 lopusta alkaen. Kuntien koronan vuoksi yleisesti parempi talousvuosi 2020 ei korjaa rakenteellista epäsuhtaa kunnan tehtävien ja niihin valtion taholta tulevan rahoituksen suhteen.

Kunnan henkilöstöresurssin oheneminen huonontaa henkilöstön hyvinvointia ja työpanosta. Jatkossa kuntien yhteistyö palkka- ja taloushallinnon sekä ICT:n osalta antaa kunnille mahdollisuuden hoitaa tehtävänsä lain vaatimusten mukaan.

Koronapandemian jälkiseurauksen näkyvät vasta muutaman vuoden viiveellä. Yritysten konkurssit saattavat lisääntyä, kuntien saamat valtionavut koronaan pienentyä, lasten ja nuorten hyvinvointi kärsiä. Pitkät eristyksissä olot läheisistä saattavat aiheuttaa tulevina vuosina hyvinvointivelkaa, jota maksetaan lisääntyneinä mielenterveysongelmina.

7 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota (KuntaL 110 §). Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutumisvertailusta on lisäksi käytävä ilmi, onko menot tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrätyllä tavalla (KuntaL 110 §). Muulla rahoituksella tarkoitetaan tällöin rahavarojen käyttöä ja muita maksuvalmiuden muutoseriä rahoituslaskelmassa.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa (KuntaL 110 §). Toteutumisvertailussa noudatetaan vastaavaa rakennetta. Toteutumisvertailu laaditaan sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan tai tuloarvion yksittäiselle tehtävälle, hankkeelle tai muulle meno- tai tuloerälle.

Toteutumisvertailun laadinnasta vastaa kunnanhallitus sekä tilivelvolliset toimielimet ja viran- tai toimenhaltijat. Selvitys tavoitteiden toteutumisesta kunnassa annetaan toimintakertomuksen toteutumisvertailuosassa (KuntaL 115 §). Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista. Arvioinnissa keskeinen tietolähde on toimintakertomuksen toteutumisvertailu.

Tavoitteen merkitystä ja noudattamista korostetaan kuntalain eri säännöksissä: valtuusto ylimpänä toimielimenä päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista, määrärahan ja tuloarvion on liityttävä tavoitteeseen ja kunnanhallituksen on annettava toimintakertomuksessa selvitys tavoitteen toteutumisesta.

Kaikkia talousarvion tavoitteita koskee noudattamisvelvoite ja raportointivelvoite.

Toteutumisvertailusta tulee käydä ilmi määrärahat ja tuloarviot, toteutuneet menot ja tulot sekä niiden erotus. Alkuperäinen talousarvio ja siihen tehdyt hyväksytyt muutokset esitetään erikseen. Poikkeamana esitetään muutetun talousarvion ja toteutuman erotus ja tehdään selkoa merkittävien poikkeamien syistä.

Muutokset talousarvioon tehdään talousarviovuoden aikana välittömästi, kun muutostarve on tiedossa. Tilinpäätöksessä talousarviomuutoksia ei tule enää tehdä, vaan valtuuston tulee ottaa poikkeamiin kantaa tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä.

KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

Vaalit

Tilivelvolliset: kunnanjohtaja, keskusvaalilautakunnan jäsenet

Vuonna 2020 ei toimitettu vaaleja.

TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT, €

Vaalit	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	0		0	0	0
Toimintamenot	0		0	0	0
Toimintakate	0		0	0	0
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät				0	0

Tilintarkastus

Tilivelvolliset: tarkastuslautakunnan jäsenet

Valtuusto asettaa kuntalain mukaisesti tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Tarkastuslautakunnan arviointityön painopistealueina ovat kunnan johtamis- ja ohjausjärjestelmä, kuntastrategian toteutuminen, sisäinen valvonta ja konsernivalvonta, talouden tasapainottamistoimenpiteiden seuranta, kunnanhallituksen sekä eri lautakuntien tehtäväalueet ja investoinnit.

Varsinaisesta hallinnon ja talouden tarkastamisesta vastaa JHTT-tarkastusyhteisö. Tehtävän hoitamiseen on arvioitu käytettävän 6 päivää vuodessa. Lisäksi tilintarkastajan tehtäviin kuuluvat tarkastuslautakunnan tukipalvelut.

Tilintarkastuksen on hoitanut BDO Audiator Oy, vastuunalaisena tilintarkastajana Lilja Koskelo. Tarkastuslautakunnan kokouksia on ollut 6 kappaletta.

TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT, €

Tilintarkastus	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-13.940,00		-13.940,00	-17.823,37	3.883,37
Toimintakate	-13.940,00		-13.940,00	-17.823,37	3.883,37
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät				-3.279,28	3.279,28

KUNNANHALLITUS

Tilivelvolliset: kunnanjohtaja, kunnanhallituksen jäsenet

Yleishallinto

TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Yleishallinto sisältää kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen toiminnan, kunnan yleisjohdon, keskitetyt toimisto- ja talouspalvelut, henkilöstöhallinnon, verotuksen, joukkoliikenteen sekä ruokapalvelut.

1. Yleishallinto

Hallintotoimisto vastaa valtuuston, kunnanhallituksen sekä kunnan päävastuualueiden tukipalveluista. Tavoitteena on luoda, ohjata ja kehittää kunnan peruspalvelujen ja niihin liittyvien tukipalvelujen tuotantoedellytyksiä sekä edistää hyvän hallinnon toimintakulttuuria. Henkilöstöhallinnon tavoitteena on ylläpitää ja kehittää henkilöstön ammattitaitoa, työkykyä ja motivaatiota. Taloushallinnon tavoitteena on tuottaa talousasiantuntijapalvelut kunnan eri toimialueille ja luottamushenkilöille, kehittää taloushallinnon prosesseja sekä seurata ja ennakoida talouden kehittymistä.

Hallintotoimistossa taloushallinnon henkilövahvuus on kaksi henkilöä (taloussihteeri ja kirjanpitäjä). Kirjanpitäjän toimi on täytetty määräaikaisesti 31.12.2021 saakka. Kunnansihteerin siirtyessä toisen kunnan palvelukseen laitettiin auki kahden vuoden määräaikainen hallinto- ja taloussuunnittelijan toimi, joka muutettiin syksyllä 2020 määräaikaiseksi kunnansihteerin viraksi.

Nilakan kuntien yhteinen ICT-toimialue Nilakka jatkoi toimintaansa vuonna 2020. Vesannon kunnassa toimi määräaikainen tietojärjestelmä-asiantuntija, jonka avulla kunnan ICT-asioita saatiin virtaviivaistettua ja selkeytettyä. Useimpia kuntalaisten tarvitsemia lomakkeita on vuoden 2020 aikana sähköistetty. Vesannon kunta on antanut suostumuksensa pilotoida Therefore-asianhallintajärjestelmän kehittämistä muiden valtakunnallisten asianhallintajärjestelmiän veroiseksi. Järjestelmällinen työskentely alkoi loppuvuonna 2020.

Kunnanhallituksen käytettäväksi tarkoitettuun määrärahaan on käyttöoikeus myös kunnanjohtajalla. Kunnanhallituksen yksikölle kuuluvat Pohjois-Savon Liiton ja Suomen Kuntaliiton yhteistoimintaosuudet.

Ruokapalvelut valmistaa ateriat moniin koulun väistötiloihin, varhaiskasvatukseen, palvelukeskukseen, ateriapalveluun, kehitysvammaisten päivätoimintaan ja henkilökunnalle.

Hallintokunnat voivat omilla talousarviomäärärahoillaan tarvittaessa palkata henkilöitä palkkatuella. Henkilöstöhallinto sisältää työterveyshuollon ja yhteistyötoimikunnan kustannuspaikat. Pihlajalinna tuottaa Vesannon kunnan työterveyspalvelut. Työterveyshuollon määräraha perustuu edellisen vuoden käyttöön.

Yhteistyötoimikunnan talousarvioon on sisällytetty kaikkien luottamus- ja työsuojelutehtävissä toimivien koulutus-, matka- ja palkkakulut. Yhteistyötoimikunnan kustannuksiin on varattu määräraha myös henkilöstön työhyvinvointiin liittyviin koulutuksiin tai vastaaviin tapahtumiin. Yhteistyötoimikunnan kokoonpano on esitetty liitteessä 1.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN MITTAAMINEN

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Yleishallinnon palvelut hoidetaan siten, että nettomenot pysyvät Pohjois-Savon kuntien alhaisimpien joukossa	Nettomenot eur/asukas	Nettomenot pysyvät Pohjois-Savon kuntien alhaisempien joukossa (tilasto vuodelta 2019 155,20 €/asukas, Vesanto v. 2019 182 €/asukas)
Palveluyhtiö Viisarit tuottaa kunnalle laadukkaasti ja tehokkaasti kiinteistötoimen, kaavoituksen, isännöinnin, kuntatekniikan ja liikuntapaikkojen ylläpitopalvelut sekä maa- ja metsätilojen asiakkuuden hallinnan erillisen palvelusopimuksen mukaisesti.	Asiakaspalaute, Yhtiön tilinpäätös v. 2020	Kuntalaisilta hyvää palautetta teknisen toimen palveluista. Kustannusten pysyminen vuoden 2018 tilinpäätöksen mukaisella tasolla. Yhtiön positiivinen näkyvyys alueella.
Maa- ja metsätilojen pääte- ja harvennushakkuita tehdään metsäsuunnitelman mukaisesti. Hakkuutuotto on 40.000 euroa	Myyty puutavara kiinto-m3	Myytävän puutavaran määrä 1.400 kiinto-m3

TOTEUTUMA:

Yleishallinnon palveluiden nettomenot ovat Vesannolla nousseet viime vuosina. Tätä ovat vauhdittaneet valtakunnalliset palkkaratkaisut ja mm. ICT-palveluiden suuret kustannukset.

Palveluyhtiö Viisareiden kulut eivät ole pysyneet vuoden 2018 tilinpäätöksen tasolla. Tähän ovat vaikuttaneet palveluiden kirjaamiskäytäntö palvelusopimukseen ja erillislaskutettavat palvelut. Palveluneuvottelut onnistuivat vuonna 2020 erinomaisesti. Palveluyhtiö on vielä kehittymisvaiheessa ja luottamusta sekä yhtiön että kunnan päässä on lunastettava ja uusia käytäntöjä opeteltava.

Puun pystykauppaa on Stora-Enson, Versowoodin ja Metsägroupin kanssa. Mörkölä-tilalta on hakattu 428 m3, mitt. erän arvo 19 944.33 e (avohakkuu 1.5 ha, harv. 0.4 ha). kaupasta on maksettu ennakkona vuonna 201, 20.500 euroa. Kauppa on vielä kesken. Suomäeltä on hakattu 836.5 m3, (siemenpuuhakkuu 3.0 ha, ylispuiden poisto 3.1 ha). Vuonna 2020 tuloa hakkuusta oli 34.045.22 euroa. Päiväkankaalla on tehty maisemahakkuuta 15.2 m3 (maisemahakkuu 0.2 ha). Tuloa hakkuusta tuli 2020 658.40 euroa.

Yhteensä pystyhakkuuta on tehty 1 279.7 m3 ja tuloa saatu 34.703,62 euroa.

Korjuupalveluna on vuoden 2019 hakkuista saatu seuraavaa tuloa:

Mörkölä 3.096,68 euroa

Kaurapuro kääntöp. +harv.	126.8 m3	2.078,61 euroa (1.2 ha)
Kaapinniemi sähkölinjahakkuu	47.04 m3	2.472,08 euroa (0.8 ha)
Tuulenkaadot 2020	24.84 m3	812,24 euroa (0.5 ha)

Yhteensä korjuupalvelua on tehty 202.68 m3 ja saatu tuloa 8.432,61 euroa.
Tulot puukaupoista yhteensä vuonna 2020 ovat olleet 43.136,23 euroa.

TOTEUTUMA TUOTOT 107,8 % (poikkeama 3.136,23 euroa)

Palo-, pelastus- ja suojelutyö

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 2020

Pohjois-Savon pelastuslaitoksen tehtävänä on tuottaa alueensa palvelutasopäätöksen mukaiset pelastustoimen palvelut ja yhteistoimintasopimuksen mukaiset ensihoitopalvelut. Pelastuslaitoksen tärkein tavoite on parantaa ihmisten turvallisuutta ja vähentää onnettomuuksia. Onnettomuuden uhatessa tai tapahduttua pelastuslaitoksen tehtävä on tuottaa tehokkaat pelastustoimen palvelut, joilla turvataan tärkeät toiminnot ja vähennetään onnettomuuden seurauksia. Pelastuslaitoksen tuottamat ensihoitopalvelut ovat osa laadukasta terveydenhuollon päivystyspalveluiden ketjua. Pelastuslaitoksen tehtäviin kuuluu pelastuslain 379/2011 mukaisesti sammutus- ja pelastustoiminta, ihmisten neuvonta ja ohjaus, valvontatehtävät sekä väestön varoittaminen vaara- ja onnettomuustilanteissa. Pelastuslaitos tukee alueeseen kuuluvien kuntien valmiussuunnittelua ja huolehtii osaltaan öljyntorjunnasta.

Pelastuslaitoksen toimintaa ohjasi toimialan säädösten lisäksi vuosille 2016 – 2020 laadittu palvelutasopäätös ja strategia sekä Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kanssa tehty yhteistoimintasopimus ensihoitopalvelujen tuottamisesta. Pelastustoimen palvelutasopäätös päivitettiin vuonna 2020 ja se tuli voimaan 1.1.2021.

Tilinpäätöksessä 2020 liikevaihto oli 26 262.638,10 euroa, joka oli 99,66 % tavoitellusta. Tilikauden liikeylijäämä oli 190.543,45 euroa ja ylijäämä 295.012,34 euroa.

Pelastuslaitoksella meneillään on Työtuomioistuimen käsittely varallaolo- ja päivystyskorvauksista, jonka päätöstä odotetaan vuoden 2021 aikana. Mikäli pelastuslaitos häviää käsittelyn, kunnat joutuvat korvaamaan varallaolo- ja päivystyskorvauksia suhteessa kunnan asukaslukuun.

Pelastustoimessa ja ensihoidossa on pääosin saavutettu niille asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Koronavirusepidemian vuoksi osa onnettomuuksien ehkäisytehtävistä siirrettiin tehtäväksi myöhemmin. Pelastustoimen palvelut ja ensihoitopalvelut on tuotettu hyvätasoisina palvelutasopäätösten sekä sopimusten mukaisesti. Pelastuslaitos on suorittanut koronavirusepidemiasta johtuviin poikkeusoloihin mukautetun toimintasuunnitelman mukaisesti tehtäviä onnettomuuksien ennaltaehkäisyssä ja pelastustoiminnassa sekä varautumisessa.

Koronavirus-epidemian takia pelastusjohtaja määräsi Pohjois-Savon pelastuslaitoksen toimimaan 18.3.2020 alkaen tehostetussa valmiudessa. Pelastuslaitoksen valmiutta seurattiin ja siitä raportoitiin sisäministeriöön ja aluehallintovirastoon. Normaalioloihin palattiin kesäkuun lopulla.

Keväällä myöhemmäksi siirretyt palotarkastustehtävät saatiin kesän aikana hyvin käyntiin koronariski huomioiden. Lähes kaikki suunnitellut 1 palotarkastukset saatiin toteutettua koronatilanteesta huolimatta.

Hallinnon henkilöstö on ollut etätöissä. Maakunnan asukkaiden turvallisuusviestintää on lisätty sosiaalisen median kanavissa sekä pelastuslaitoksen internet-sivuilla. Perinteinen syksyn paloturvallisuusviikko peruttiin koronatilanteen takia. Paloasemien ”avoimet ovet” -tapahtuman sijaan

paloturvallisuusviikko -hanke tuotti virtuaalisen paloaseman, jonka sisältöjen kautta pyrittiin lisäämään kotien paloturvallisuutta. Itä- ja Kaakkois-Suomen pelastuslaitosten yhteisen tilannekeskuksen ISTIKEn toiminta oli COVID-19 -pandemian vuoksi keskeytyksessä pelastuslaitosten hoitaessa itse tarvittavat tilannekeskustoiminnot. Kesäkuun alussa palattiin jälleen normaaliin ISTIKE -toimintaan.

Tulot eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti koronan vuoksi. Menoissa ylitystä tapahtui tavaroiden ja palvelujen ostoissa. Kuluja ovat lisänneet mm. koronavirusepidemian varautumiseen liittyvät menot ja lisäksi hoitotarvike-, puhdistusaine-, varaosa- ja huoltotarvikehankinnat. Ambulanssien suuret korjauskustannukset sisältyvät varaosien ja huoltotarvikkeiden kustannuksiin. Kirjanpito- ja palkanlaskentapalvelujen ostot Monetra Pohjois-Savo Oy:ltä olivat 13 % suuremmat kuin ohjeen mukaisesti talousarvioon varatut määrärahat. Työterveyshuollon määrärahat ylittyivät.

Koronavirusepidemian aiheuttamat suorat lisäkustannukset olivat pelastustoimessa 117.016,13 euroa ja ensihoidossa 140.290,63 euroa, yhteensä 257.306,76 euroa. Pelastustoimen koronavirusepidemian aiheuttamiin kustannuksiin saatiin sisäministeriöltä avustusta 19.569,00 euroa. Koronavirusepidemian aiheuttamien kustannusten lisäksi on huomioitava epidemian aiheuttamat tulon menetykset.

Pelastuslaitoksen palveluksessa oli vuonna 2020 keskimäärin 292,5 henkilöä vakinaisessa ja väliaikaisessa virka- tai työsuhteessa. Toimintavuonna eläkkeelle jäi 8 työntekijää ja irtisanoutuneita oli 6. Sairauspoissaolojen määrä oli 13,6 kal.pv/htv tavoitteen ollessa 14,0 kal.pv/htv.

Toiminnan rahoitus tulee pääasiassa kunnilta ja sairaanhoitopiiriltä. Pelastuslaitoksen tavoitteena on pitää hyvää huolta toiminnan taloudellisuudesta ja toiminnan kustannuskehitys on ollut maltillista. Kustannustehokkuudesta huolehtiminen on kuitenkin haasteellista mm. toiminnan luonne ja sille asetetut resurssivaatimukset huomioon ottaen. Pelastuslaitoksen toimitilojen uusimistarve on tulevinakin vuosina merkittävä kustannuksia lisäävä tekijä eikä vuokrakulujen nousua voida kattaa karsimalla muita kuluja. Toiminnan ICT-palvelujen valtakunnalliset ja alueelliset kehittämishankkeet tulevat vaatimaan lisäystä määrärahoihin, jotta ne saadaan toteutettu.

2. Ruokapalvelut

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN MITTAAMINEN

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO	TOTEUTUMA
Ruokapalvelun tavoitteena on tuottaa aterioita kustannustehokkaasti, ravitsemussuositukset huomioon ottaen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa.	Ateriapäivät ravintokeskus	36600	42212
	Ateriat keskuskeittiö koululla	42222	31900
	€/ateriapäivä ravintokeskus	16,91 eur	15,91 eur
	€/ateria koulukeskus	3,00 eur	3,95 eur

Ruokapalvelujen tavoitteena on tuottaa taloudellisesti laadukkaat ja terveelliset ateriat eri asiakasryhmille. Ruokapalvelujen tuottamisen pohjana ovat valtakunnalliset ravitsemissuositukset eri ikäryhmille, laki kouluruokailusta, elintarvikelaki, omavalvonta ym. -ohjeistukset. Kunnan ainoaksi valmistuskeittiöksi jäi toukokuussa 2017 ravintokeskus. Ravintokeskukselta toimitetaan ateriat esikouluun, päiväkotiin, kaikkiin koulun väistötiloihin, palvelukeskukseen, ateriapalveluun, kehitysvammaisten päivätoimintaan ja henkilökunnalle. Henkilökuntaruokailuun oli maaliskuuhun asti mahdollisuus palvelukeskuksen linjastosta, mutta koronarajoitusten astuttua voimaan ruokaa myytiin vain niille, joilla oli mahdollisuus noutaa ruoka pakattuna keittiöltä. Koulupuolen ruoankuljetuksesta on

sopimus paikallisen lounaskahvilayrittäjän kanssa, sosiaalipuolen ruokakuljetukset hoitaa kunnan monipalveluauto.

Materiaalihankinnat hoidetaan pääosin seudullisen hankintatoimen kautta, elintarvikkeiden hankinnassa painotetaan kotimaista ja mahdollisuuksien mukaan lähiruokaa hankintatoimen kilpailutusten puitteissa. Käytössä on ollut Aromi-tuotannon ohjausjärjestelmä vielä vuoden 2020 loppuun asti. Eri hallintokunnille myytävien ateriapalvelujen osalta siirryttiin vuonna 2010 sisäiseen laskutukseen ja tältä osin ruokapalvelujen tulosalueen tulostavoitteeksi tulee asettaa +/- nolla poistot huomioiden. Ruokapalvelussa saavutettiin pienoisia säästöjä, joiden ansiosta muille hallintokunnille jäi pieni palautus, suhteutettuna suoritteiden prosentuaaliseen tuottoon.

TOTEUTUMA 2020

Ruokapalvelujen toiminnan muutos yhden keittiön mallissa toimimiseen on nyt ajettu sisään ja näissä tiloissa on opittu toimimaan, vaikka ravintokeskuksen toimi- ja varastotilat eivät kuitenkaan ole suunniteltu näin suurille valmistusmäärille. Laitekanta on osin vanhaa ja eikä vastaa aina tarpeita. Uuden koulun suunnittelun yhteydessä odotamme saavamme sinne mahdollisuuden jakaa toimintoja toiseen keittiöön. Myös yleisen valmiussuunnittelun kannalta on tarpeellista, että toinen keittiö on varusteltavissa toimimaan valmistuskeittiönä.

Koululaisten väistötiloissa ruokailu on saatu järjestettyä niin, että ruokailu tapahtuu mahdollisimman sujuvasti ja tiloissa voidaan tiskata lounasastiat. Ruusukkeen osa-aikainen ruokapalveluiden työntekijä (Esikossa työskentelevä sivistyspuolen yhdistelmätyöntekijä) on ruokapalvelun palkkalistoilla 3 tuntia/päivä, jonka ajan hän työskentelee liikuntahallin tiloissa ruokailevien ruokapalvelussa. Osa alakoululaisista ruokailee uudessa (elokuu 2020 alkaen) palvelupisteessä Vesselissä. Siellä työskentelevä työntekijä hoitaa oman työaikansa puitteissa myös Säästökulman ruokailun ja tiskit.

Korona-aika toi monenlaista muutosta toimintaan. Koulut sulkeutuivat maaliskuussa 2020, jolloin ruokapalvelujen tuli toimittaa koululounasta vastaavat ateriat oppilaille ja perusturvan päätöksellä myös päivähoidon asiakkaille. Vesannolla päädyttiin yhdessä perheiden kotipalvelun kanssa toimittamaan ruokatarvikekassit koteihin kahdesti viikossa. Pussien sisällöstä perheiden oli mahdollista valmistaa ateriat koululaiselle ja päivähoitolapsille seuraaviksi koulupäiviksi. Tarvikepussien jako koettiin onnistuneeksi ratkaisuksi. Ruokapalvelun ei olisi ollut mahdollista toimittaa kolmen kuukauden ajan valmiita aterioita koeteihin kaikille koululaisille ja päivähoidon asiakkaille. Palvelun piirissä oli n. 30-40 perhettä.

Koulujen sulkeminen ja päivähoidon asiakasmäärän pienentyminen vaikuttivat osaltaan ruokapalvelun tulokseen. Siivousaineiden ja tarvikkeiden käyttö lisääntyi niin ravintokeskuksella kuin kaikissa väistöpisteissäkin. Työtahti säilyi kiireisenä, mutta työstä suoriuduttiin. Ruokapalveluiden osa-aikaeläkeläisten sijaisuuksiin palkattiin yksi työntekijä. Ruokapalvelussa on vapautunut kaksi toimea, jotka ovat täyttämättä. Usea työntekijä on jaksamiseen vedoten käyttänyt mahdollisuutta työskennellä 90 tuntia/listassa, kolmen kuukauden jaksoissa. Mahdollisuuden koetaan vaikuttavan myönteisesti työhyvinvointiin sekä työssä viihtymiseen. Henkilöstökustannusten vähentämispaineet lisäävät jäljelle jääneiden työntekijöiden kiireen tuntua. Joinain päivinä on pakko pärjätä vajaalla henkilökunnalla. Lyhyiden sairauslomien tuuraaminen oman työn ohella (1- 3 päivää, khall. ohje) on ollut lähinnä ruokapalvelupäällikön tehtävä, jotta normaali työnkierto ja viikonloput saadaan hoidettua ja sijaisuuskulut pienenisivät. Uudistukset joko maakuntauudistuksen tai yhtiöittämisen muodossa eivät vuonna 2020 toteutuneet. Uudistukset joko maakuntauudistuksen tai yhtiöittämisen muodossa eivät vuonna 2020 toteutuneet.
Työtahti säilyi kiireisenä, mutta työstä suoriuduttiin. Ruokapalveluiden osa-aikaeläkeläisten sijaisuuksiin palkattiin yksi työntekijä. Ruokapalvelussa on vapautunut kaksi toimea, jotka ovat täyttämättä. Usea työntekijä on jaksamiseen vedoten käyttänyt mahdollisuutta työskennellä 90 tuntia/listassa, kolmen kuukauden jaksoissa. Mahdollisuuden koetaan vaikuttavan myönteisesti työhyvinvointiin sekä työssä viihtymiseen. Henkilöstökustannusten vähentämispaineet lisäävät jäljelle jääneiden työntekijöiden kiireen tuntua. Joinain päivinä on pakko pärjätä vajaalla henkilökunnalla. Lyhyiden sairauslomien tuuraaminen oman työn ohella (1- 3 päivää, khall. ohje) on ollut lähinnä ruokapalvelupäällikön tehtävä,

jotta normaali työnkierto ja viikonloput saadaan hoidettua ja sijaisuuskulut pienenisivät. Uudistukset joko maakuntauudistuksen tai yhtiöittämisen muodossa eivät vuonna 2020 toteutuneet.
Loppuvuodesta kotipalvelujen ehdotuksesta toteutettiin uudistus, jossa annospakattuja ateriapalveluja toimitetaan jokaiselle asiakkaalle ma- pe. Uudistus perustui tasapuoliseen kohteluun sekä tarpeeseen pudottaa leasing-auton kilometreistä aiheutunutta hintaa. Uudistuksen myötä kotihoidon henkilökunnan viikonloput keskittyvät täysin hoitotyöhön, kun ruuan kuljetus jää heiltä pois.

3. Joukkoliikenne

Kunnan maksuosuus tuotettavista kuljetuspalveluista on kasvanut, kun valtio (Ely) keskittyy ainoastaan kuntakeskusten välisen liikenteen tukemiseen. Kuljetuksia yhdistelemällä pyritään saamaan aikaan kustannussäästöjä ja lisäämään tehokkuutta. Kaikille kyläkunnille järjestetään asiointikuljetus vähintään kerran viikossa.

Koulu- ja asiointikuljetukset on kilpailutettu kesällä 2020 Sansian toimesta. Syksyllä 2020 kilpailutettiin myös Vammais- ja sosiaalihuoltolain mukaiset kuljetukset Uudet koulu- ja asiointikuljetussopimukset ovat voimassa soo määräaikaisesti ajalla 1.8.2020 31.7.2023. Valitettavasti kilpailutus nosti kaikkia kuljetushintoja.

Asiointireitit on ajettu lähes koko vuoden ajan normaalisti. Koronan vuoksi keväällä 2020 reitit olivat tauolla.

Asiointireitit on pidetty uuden sopimuksen aikana ennallaan lukuun ottamatta yhden reitin muuttamista kutsutaksiksi. Tällöin reitti ajetaan vain, jos joku sen alueella asuva on ilmoittanut käyttävänsä kuljetusta. Kunta oli mukana Mansikka ry:n hallinnoimassa liikenneselvityshankkeessa, jonka tavoitteena oli selvittää liikennepalvelujen kokonaisuus ja nykytila harvaan asutun maaseudun kunnissa, koota tietoa liikennepalvelulain ja KELA-kilpailutuksen maaseutuvaikutuksista ja tehdä ehdotuksia jatkotoimenpiteiksi. Hankkeessa oli mukana Rautalammin, Tervon ja Vesannon kunnat ja hankkeen loppuraportti valmistuu keväällä 2020.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN MITTAAMINEN

TAVOITE	***MITTARI***	***TAVOITETASO***
Turvataan kaikilta kyliltä asiointiyhteydet kuntakeskukseen kerran viikossa.	Asiointiyhteyksien määrä	1 krt/viikko

TOTEUTUMA: Kaikille kyläkunnille on järjestetty asiointikuljetus vähintään kerran viikossa. Asiointiliikenteen lisäksi on ollut mahdollista käyttää koulukuljetuksia asiointiin soveltuvin osin.

TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT, €

Yleishallinto	**Alkuperäinen talousarvio**	**Talousarvio-muutokset**	**Talousarvio muutosten jälkeen**	**Toteutuma**	**Poikkeama**
Toimintatulot	1.170.200,00	-43.830,00	1.126.370,00	1.413.783,12	-287.413,12
Toimintamenot	-2.674.140,00	2.530,00	-2.671.610,00	-2.685.813,17	14.203,17
Toimintakate	-1.503.940,00	-41.300,00	-1.545.240,00	-1.272.030,05	-273.209,95
Poistot ja arvon-alentumiset	-243.670,00		-243.670,00	-228.345,95	-15.324,05
Laskennalliset erät	234.530,00		234.530,00	43.285,48	191.244,52

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Yleishallinnon toimintatulojen toteutuma oli 1.413.783,12 euroa, joka oli 287.413,00 euroa parempi kuin odotettiin. Menot pysyivät kohtuullisina -2.685.813, 17, joka on 14.203,17 euroa muutettua talousarviota suurempi.

Kunnanvaltuuston toimintakulut olivat 29.856 euroa ja toteuma oli 106,8 %, ylitystä talousarvioon 1.896 euroa.

Kunnanhallituksen osaston (kunnanhallitus, hallintotoimisto, keskitetty atk, verotus, Kelan asiointipiste, korona-epidemiasta aiheutuvat kustannukset ja MASU-hanke) toimintatuotot olivat 26.616 euroa, toteutuma 165,5 % ja toimintakulut 901.928 euroa, toteuma 111,5% verrattuna talousarvioon (ylitys 92.698 euroa).

Henkilöstöhallinnon (työterveyshuolto ja yhteistyötoimikunta) toimintatuotot olivat 18.846 euroa, toteutuma 107,7% ja toimintakulut 54.091euroa, toteutuma 110,1%.

Joukkoliikenteen toimintatuottoja ei ollut ja toimintakulut olivat 43.920,67 euroa, toteutuma 132,9 %, ylitystä 10 870 €.

Ruokapalveluiden toimintatuotot olivat 633.634 euroa, toteutuma 118,6 % ja toimintakulut olivat 580.108 euroa, toteutuma 95,2%.

Vanhus- ja vammaisneuvoston siirtyivät perusturvasta yleishallinnon alle ja sen kulut olivat 786,15.

Tekniseen toimeen yleishallinnossa kuuluvat tekninen palvelu, pelastustoimi, julkisen palvelun rakennukset, jotka eivät kuulu sivistystoimen tai perusturvan toiminnan alaisuuteen sekä vuokralle annetut rakennukset ja osakkeet. Osastoon kuuluvat myös maa- ja metsätilat, kaavoitus, katujen kunnossapito, tievalaistus ja puistot ja yleiset alueet, jotka kuuluvat palveluyhtiö Viisarit Oy:n hoidettaviksi. Tuotot 424.555,72 euroa (vuokrista pääosin) talousarvioon verrattuna ylitystä 90.605,72 euroa. Toimintakulut olivat 852.719,23 euroa, ylitystä talousarvioon 39.893,23 euroa.

Vesihuoltolaitoksen tulos esitetään vesilaitoksen omassa kirjanpidollisesti eriytetyssä tuloslaskelmassa.

Palveluyhtiö Viisarit Oy:n aiheuttamien kulujen sekä korona-epidemiasta aiheutuneiden kulujen arviointi on ollut haastavaa.

Elinkeinotoimi

Vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOKSET

Vuosittain yrityksiä perustetaan ja lopetetaan noin 5-10 kpl, yrityskanta on vakaa (165 kpl v. 2019). Vuonna 2020 Vesannolla uusia yrityksiä perustettiin 8 ja lakkautettiin saman verran. Korona ei vähentänyt yritysten perustantaa. Kiinnostusta yritysten perustamiseen sekä yritysten muuttamiseen kaupungeista maalle on ollut selvästi aiempaa enemmän.

Vuonna 2020 seutukunnittain tarkasteltuna alhaisin vuotuinen työttömyysaste oli Sisä-Savon seudulla vaihdellen 10-12 %:n välillä kunnittain. Vesannon työttömyysaste oli 11,2 %. Koko Pohjois-Savon alueella työttömyysaste oli 13 %. Koronavirusepidemia ei ole vaikuttanut työttömien määrään. Työttömyys on aavistuksen edellisen vuoden alapuolella. Lomautettujen määrä on palannut aiempien vuosien tasolle.

Vuoden 2020 loppupuoliskolla tarkastellen korona ei myöskään kurittanut Sisä-Savoa niin kovasti kuin Pohjois-Savoa ja muuta maata keskimäärin. SavoGrown alueella liikevaihto jatkoi kasvua, ja kasvua kertyi ensimmäisellä vuosipuoliskolla 2,2 %.

Kokonaistyöpaikkamäärä on Vesannolla 547 ja se on laskenut viime vuosina. Uusia avoimia työpaikkoja oli kuitenkin koko vuoden 2020 aikana yhteensä 238 kappaletta, mikä on poikkeuksellisen paljon. Määrä sisältää pitkälti toista sataa ns. kausityöpaikkaa.

Kunnan työpaikkaomavaraisuus on myös laskenut 80,7 %:iin. Alueella asuva työllinen työvoima on 677 hlöä (v.2017) ja työllisyysaste 68,2 %. Eniten työllistävät sosiaali- ja terveyspalvelut (136 hlöä) sekä maa-, metsä- ja kalatalous (127). Seuraavaksi eniten työllistävä ala ovat kauppa ja moottoriajoneuvojen korjaus (67). Koulutus (34), julkinen hallinto (32), rakentaminen (25), hallinto- ja tukipalvelut (20) sekä majoitus- ja ravitsemistoiminta (18) ovat seuraavaksi eniten työllistäviä aloja. Yhteensä palvelut työllistävät 68,7 %, alkutuotanto 23,6 % ja jalostus 7,6 %. (Luvut vuoden 2018 tilastosta.)

Pendelöinti eli työssäkäynti toisella paikkakunnalla on kasvanut jo noin 35 %:iin (v.2017). Kuopioon suuntaa linja-autolastillisen verran väkeä (54 hlöä). Muualle Suomeen kuin Pohjois-Savon alueelle (mm. Viitasaari) matkustaa saman verran väkeä.

Maatilojen määrä vähenee ja tilastointimuutos karsii vielä pienimmät tilat (taloudellinen tuotos vähintään 2000 €) tilastosta pois. Vesannolla on nyt tiloja 93 kpl (2019). 10 vuoden sisällä noin 30 % tiloista on lopettanut. Maataloustukia saavien tilojen määrä vähenee, tilojen keskikoko kasvaa ja sato/tuotosmäärät kasvavat. Merkittävä osa maanviljelijöistä etsii uutta tai lisäelinkeinomahdollisuutta. Marjantuotannon osalta tilalukumäärä (15) on vahvasti laskenut, mutta pinta-alallisesti marjoja tuotetaan lähes yhtä paljon kuin mm. Kuopiossa. Satomäärältään ja pinta-alaltaan Vesanto on maakunnan neljänneksi suurin marjapitäjä. Maitotiloja Vesannolla on 13.

Pohjois-Savon ammattibarometrin mukaan maakunnassa on jo pulaa yrittäjistä, ja se pula näkyy myös Vesannolla, samoin kuin ammattitaitoisen työvoiman saanti on vaikeutunut.

Vapaa-ajanasuntoja Vesannolla on 811 kpl ja vakituisia asuntokuntia 1078 kpl (2019).

TULOSALUEEN TEHTÄVÄT

Elinkeinotoimen tulosalue sisältää kunnan elinkeinojen kehittämiseen tarkoitetut määrärahat lukuun ottamatta maaseutulautakunnan alaisuudessa olevia maaseutuelinkeinojen kehittämisrahoja. Rajatapauksissa määrärahojen käytöstä ja työnjaosta sovitaan maaseututoimen kanssa erikseen.

Vesannon kuntastrategiassa (2018) on määritelty elinvoima-ajattelu strategian perustaksi. Elinkeinotoimi toteuttaa osaltaan myös strategiassa määriteltyjä strategiaprojekteja eli 1) strategiatyön jalkauttamista 2) markkinointihanketta 3) viestintäjärjestelmän mallintamista 4) konseptointihanketta ja 5) tapahtumakoordinointia. Erityisesti kohta 4 -konseptointihanke, jossa työstetään uusia liiketoiminta-aihioita, koskee elinkeinotoimen toimenkuvaa. Strategian mukaisesti elinkeinotoimen toimintatapa on ennakoiva, tulevaisuussuuntautunut, positiivinen, kannustava, rohkea sekä aktiivinen verkostoituja.

Elinvoimaryhmä korvaa elinkeinoryhmän ja kuntamarkkinointiryhmän ja kokoontuu noin 6-12 kertaa vuodessa. Elinvoimaryhmän tehtävänä on: 1) Kehittää ja arvioi koko Vesannon kunnan toimintaa elinvoimanäkökulmasta, 2) Kehittää ja arvioi kunnan elinvoimajohtamista, 3) Valmistelee elinvoimaa tukevia sisäisiä ja ulkoisia kehittämishankkeita, 4) Avustaa kunnanvaltuustoa ja –hallitusta strategiatyössä.

Elinkeinoasiamiehen toimenkuva jakautuu kahteen päätehtävään; yritysneuvontaan sekä kunnissa tehtävään elinkeinostrategiseen - ja elinkeinojen kehittämistyöhön. Yhtenä tehtäväalueena elinkeinoasiamiehellä on myös kuntien viestinnän suunnittelu.
Apuna elinkeinotoiminnan kehittämisessä on SavoGrow Oy:n muut projektit, joista merkittävimmät vesantolaisten yritysten kannalta ovat elintarvike-, yrityskoulutus- sekä maaseutuyritysprojektit. Maaseudun kehittämistoimintaa hyvin täydentävää rahoitusinstrumenttia leader-rahoitusta hallinnoi Mansikka ry. Vesannon alueella toimivat myös ProAgrian maaseutuyritysneuvojat tarvittaessa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN MITTAAMINEN VUONNA 2020

Elinkeinotoimen tavoitteet muodostuvat uuden strategian mukaisesti kahdesta päätavoitteesta; **elinvoiman kehittämisestä** ja **yritysten toimintaedellytysten parantamisesta.**

POIKKEUSJÄRJESTELYJÄ koronapandemian aiheuttaman poikkeustilan aikaan:

SavoGrown lähes koko henkilökunta valjastettiin tekemään soittokierrosta yrityksille. Muu kehittämistoiminta pysäytettiin ja hankehenkilöstön resurssia vapautui peruuntuneiden tapahtumien vuoksi. Vesantolaisia yrityksiä kontaktoitiin koronaneuvonnan osalta 130 kertaa. Yrittäjiä autettiin eri tukimuotojen haussa ja neuvottiin sopeuttamistoimissa. Kunnan kautta myönnetyn yksinyrittäjien korona-avustuksen käsitteli elinkeinoasiamies ja hyväksyi kunnanjohtaja.

Tavoite:	**Toimenpide:**	**Toteuma:**
Elinvoiman kehittäminen	Kuntamarkkinoinnin kohdentaminen asumiseen, tapahtumiin ja yhteisöllisyyden vahvistamiseen	Vesannon ja Leppävirran yhteinen Maaseudun uudet asumisratkaisut (MASU) hanke aloitti heinäkuussa toiminnan. MASU-hanke sai Mansikka ry:n Vuoden leaderhanke -palkinnon. MASU on tehnyt aktiivista viestintää somessa sekä tiedotus on poikinut yhteensä 13 lehtijuttua/ uutista sekä 2 radiouutista. Nettisivusto www.maallemuutto.fi on avattu. Etätyölomakampanja yhdessä FutureSavo-hankkeen kanssa: hakemuksia tuli Vesannolle 125 – ensimmäiset asumiskokeilut v.2021 puolella. Uudistettu Kesätiedotelehti Vesantolainen ilmestyi kesäkuussa ja joulukuussa. Laaja-alainen Koulun markkinointityöryhmä on kokoontunut noin kolmen viikon välein. Ryhmään kuuluu myös SG:n eri hankkeiden edustajia, jotka ovat osallistuneet markkinointimateriaalin tekemiseen. On tuotettu videoita, lehtijuttuja, suunniteltu koulun avajaisia ja muita tapahtumia ja toimintaa, millä koulua markkinoidaan.
	Monipaikkaisuuden, vapaa-ajan asumisen ja joustotyön edistäminen	MASU hanke: Jäisinkö maalle? –kampanja: kesäasuntojen muuttaminen kokoaikaiseksi; muutoshakemusten määrä tuplaantui. Tiedote korona-ajan ilmiöstä; yrityksen kotipaikka siirtyi Helsingistä Vesannolle.
	Yrittäjyyskasvatuksen vahvistaminen ja biotalouskoulupilotti (Olvi-säätiö)	Biotalouspilottikoulu projektiin liittyvä toiminta on alkanut koululla. Kesätyötuki nuorten työllistämiseksi paikallisille yrityksille.
	Maaseutuasumisen mahdollisuuksien parantaminen -kehittämishanke	MASU -hanke; toimenpiteistä kerrottu yllä.

	Palvelujen turvaaminen parantamalla yritysten, yhteisöjen ja kunnan yhteistyötä	Tehtiin mm. tyhyseteli kunnan työntekijöille paikallisiin yrityksiin. Aloitettiin Vesannon op+ kunta+ Niiniveden srk -yhteistyö palveluiden ja yhteisöllisyyden parantamiseksi.
Yritysten toimintaedellytysten parantaminen	Yritysneuvonta lähipalveluna, yrittäjien tukeminen	Tehostettu korona-apu SavoGrown toimesta.
	SavoGrown kehittämishankkeiden palvelujen jalkauttaminen	Hankkeissa suunnattu panostusta mm. netissä järjestettäviin koulutuksiin sekä yrittäjien ICT-osaamisen kohentamiseen. Tuettu toimenpitein yritysten markkinointia.
	Biotalouden mahdollisuuksien edistäminen (hanke)	SavoGrown Biotalousohjelma valmistui ja Biokaasulla liikkeelle -hanke sai rahoituksen. Biotalouden kehittämistoimenpiteitä alettiin valmistella. Yritysneuvonnan asiakkailla on ollut mm. kalan ja luonnontuotteiden jatkojalostamiseen liittyviä yritysideoita työstettävänä.
	Kala-alan ja kala-aseman toiminnan kehittäminen	Yritysneuvonnan asiakkailla on ollut mm. kalan jatkojalostamiseen liittyvä yritysidea työstettävänä. Kala-asemaa esitelty muutamalle muualta tulevalle kalastajalle, jotka ilmasto- ja jääolosuhteiden tai lupakysymysten vuoksi etsivät uusia apajia. Kala-aseman vuokrasopimusta Vesannon kalaosk:n kanssa on jatkettu vuoteen 2022, samanaikaisesti pyritään tehostamaan kala-aseman käyttöä osk:n kanssa.

Tapahtumat:

Koronan aiheuttaman poikkeustilan vuoksi tapahtumia ei juurikaan voitu pitää. 16.9.2020 järjestettiin kuitenkin Yrittäjäilta Luostarissa sekä yritysvierailuja syksyn aikana uuden kunnanjohtajan kanssa Vesijärvelle useampaan yritykseen, Toripihalle sekä Niinikodille. ELY:n ylijohtaja Pasi Patrikainen teki yritysvierailuja 7.10.2020 sekä P-S liiton kaavakatselmus oli 22.9.2020.

Koronan vuoksi on jouduttu siirtämään, perumaan ja supistamaan monia tapahtumia, kuten keväällä Hyvinvointimessut, kesällä Kesäkohtaaminen sekä Joulunavaus, johon oli suunniteltu juhlavuoden avaustapahtumaohjelmaa torille. Tapahtumia toteutettiin osittain somessa sekä yrittäjät järjestivät ilotulituksen.

150 v juhlavuositoimikunta perustettiin ja kokoontunut syksyn aikana useasti.

Elinvoimaryhmä piti 7 kokousta.

Viestintätiimi piti 6 kokousta.

Elinkeinotoimen tulosalueen kokonaismenot vuonna 2020 ovat 208.470 euroa, jotka on ohjeellisesti jaettu seuraaviin tulosyksiköihin:

1. Hallinto 53.780 euroa

2. Markkinointi 59.040 euroa

3. Kehittämistuet 10.000 euroa

4. Projektit 85.650 euroa

Kunnanhallitus voi tarvittaessa muuttaa kokonaismäärärahan puitteissa edellä olevaa määrärahajakoa.

Elinkeinotoimen tulosalueen yhteistoimintaosuuksiin kuuluvat määrärahoissa seuraavat maksuosuudet: SavoGrow Oy ja Kehittämisyhdistys Mansikan kuntaosuus.

TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT, €

Elinkeinotoimi	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot				47,58	-47,58
Toimintamenot	-208.470,00		-208.470,00	-177.884,93	-30.585,07
Toimintakate	-208.470,00		-208.470,00	-177.837,35	-30.632,658
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät	-3.020,00		-3.020,00	-33.300,49	30.280,49

= sitovuus valtuustoon nähden

Lomituspalvelut

Lomituspalvelujen hallinnointi on Maaningan kunnan Sydän-Savon lomituspalveluyksikössä. Vesannon kunnan vuoden 2020 talousarvioon on varattu lomitustoimen hallintoon määräraha eläkemenoperusteiseen KuEl-maksuun.

TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT, €

Lomituspalvelu	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-2.490,00		-2.490,00	-2.458,08	-31,92
Toimintakate	-2.490,00		-2.490,00	-2.458,08	-31,92
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät					

Maaseutuhallinto

Sitovuus: valtuusto, netto

Vastuuhenkilö: maaseutujohtaja Juha Nykänen

Toiminta-ajatus

Kuopion, Suonenjoen ja Varkauden kaupunkien sekä Kaavin, Leppävirran, Rautalammin, Rautavaaran, Siilinjärven, Tervon, Tuusniemen ja Vesannon kuntien alueella toimivan Sydän-Savon maaseutupalvelujen tehtävänä on huolehtia maaseudun elinkeinojen, elinolosuhteiden ja palvelujen kehittämisestä sekä maaseutuelinkeinoja koskevien viranomaistehtävien hoitamisesta.

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen toimielimiä ovat maaseutulautakunta, sen mahdollisesti asettamat jaostot sekä sen alainen palveluorganisaatio, Sydän-Savon maaseutupalvelu.

Yhteistoiminta-alueella turvataan maaseutuhallinnon palvelujen saatavuus ja toiminta siten, että toiminta on tehokasta, tasapuolista ja avointa.

M A A S E U T U L A U T A K U N T A

MAASEUTULAUTAKUNTA VUONNA 2020

Jäsen	*Henkilökohtainen varajäsen*
Toivanen Tomi, Siilinjärvi, pj.	Mykkänen Timo
Suihkonen Mikko, Suonenjoki, vpj.	Nuutinen Kirsi
Haukka Raija, Rautalampi	Ilomäki Emma
Huuskonen Sirje, Vesanto	Jäntti Eeva
Hänninen Pirjo, Tervo	Farin Anja
Kilpeläinen Johanna, Varkaus	Martikainen Olavi
Konttinen Timo, Leppävirta	Havukainen Heikki
Luostarinen Eija, Kuopio	Laitinen Taina
Pursiainen Rauni, Rautavaara	Kukkonen Eero
Räsänen Reijo, Tuusniemi	Holopainen Teuvo
Tiilikainen Hilkka, Kaavi	Kostilainen Päivi

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueella on pystytty vastaamaan toimintaympäristön muutoksen tuomiin haasteisiin ja turvaamaan EU-lainsäädännön vaatimusten täyttyminen maataloustukihallinnon viranomaistehtävien osalta. Hallinnolliset tehtävät on pystytty hoitamaan yhteistoiminta-alueen osalta niin, etteivät tuotantotukien maksut ole yhteistoiminta-alueen toiminnan vuoksi viivästyneet. Maaseutuhallinnossa on käytössä maksajaviraston tietoturvallisuuden hallintamalli ISO/IEC 27001:2013.

Koronapandemia on aiheuttanut muutoksia toiminnassa. Asiakaspalvelupisteet ovat olleet suljettuina pandemian aikana ja henkilöstö pääasiassa etätöissä. Asiakaspalvelu on hoidettu ajanvarauksella ja asiakkaita on ohjattu käyttämään sähköisiä palveluita. Korona-aikana ovat palvelut toimineet hyvin ja poikkeusolot eivät ole vaikuttaneet viljelijätukien maksuaikatauluihin.
Yhteistoiminta-alueen kehittämistoimien niukkenevien resurssien vuoksi on Sydän-Savon maaseutupalvelu keskittynyt maatilataustaisten yritysten kehittämiseen. Yhteistyö on ollut tiivistä eri kehittämistehtäviä hoitavien toimijoiden kanssa. Kehittämistoimenpiteitä on voitu toteuttaa yhteistyössä yhteistyökumppaneiden kanssa koulutus- ja kehittämishankkeiden kautta. Sydän-Savon maaseutupalvelun keskeinen tehtävä kehittämistoimenpiteissä on toimia maatilataustaisten maaseutuyritysten aktivoijana, kehittämistarpeiden kartoittajana, tiedon jalkauttajana, yrittäjien

verkottajana, antaa perustietoa yritysten omistajanvaihdos-, investointi- ja kehittämistoimissa sekä ohjata asiassa oikean asiantuntijan luo.

Maatilojen yritystoiminnan kehittämisessä on keskeinen painopiste sukupolvenvaihdostilanteissa olevat maatilat. Yhteistoiminta-alueelta on tehty spv-alkukartoituksia, annettu perusneuvontaa omistajanvaihdoksiin ja järjestetty yhteistyössä sidosryhmien kanssa spv- / omistajanvaihdostiedotustilaisuuksia. Peltojen vuokrasopimuksiin ja omistajanvaihdoksiin liittyvissä asioissa on annettu asiantuntija-apua. Maatilojen talous- ja sukupolvenvaihdossuunnitelmien asiantuntijapalvelujen käyttöä on avustettu.

Yhteistyössä Pohjois-Savon muden yhteistoiminta-alueiden sekä MTK-Pohjois-Savon ja Luonnonvarakeskuksen kanssa on toteutettu Innostu Tiedosta –tiedotushanketta. Hankkeessa pyritään saamaan maatalousyrittäjille laaja tietämys eri keinoista, joilla omaa yritystoimintaa voi kehittää. Hankkeen toimenpiteillä pyritään jalkauttamaan jatkuvan muutoksen kohteena olevista asioista uusinta tietoa omien päätöstensä pohjaksi. Myös maatalouden eri kehittämistahojen ja sidosryhmien tekemää kehittämistyötä pyritään tuotteistamaan toisiaan täydentävänä tarjontana.

Marjaosaamiskeskuksen hallinnoimassa Kopsa –hankkeessa on haettu uudenlainen toimintatapa marjatilojen kehittämiseksi. Maatalousyritysten työturvallisuusasioiden kehittämistoimia on oltu kehittämässä Savonia AMK:n vetämässä maa- ja metsätalouden työturvallisuuden kehittämishankkeessa. Maatilojen varautumisen työkalut –hankkeessa puolestaan pyritään lisäämään maatiloilla toimivien yrittäjien ja työntekijöiden osaamista poikkeustilanteiden ja poikkeusolojen varautumiseen liittyvistä toimista sekä ottamaan varautuminen osaksi päivittäistä työskentelyä maatiloilla.

Järjestöyhteistyötä ja järjestöjen valmiuksia hallinnon muuttuessa on kehitetty Sakke - Pohjois-Savon järjestöyhteistyön kehittämishankeen ohjausryhmätyössä. Uusien yrittäjien ja osaavien ammattilaisten saatavuutta maa- ja metsätalouteen sekä alan tunnettavuutta ja verkostoitumista on edistetty yhteistyössä Maaseutuammattiin ry verkoston toimijoiden kanssa järjestämällä mm. oppilaille ja opettajille yritysvierailuja.

Maaseutuyrittäjien henkisestä hyvinvoinnista on huolehdittu Voimaa arkeen –hankkeen muodostaman asiantuntijaverkoston kautta olemalla mukana asiantuntijoina verkostotyössä. Kuopion kriisikeskuksen valmiutta toimia maaseutuyritysten parissa, osana maaseutuyrittäjien sidosryhmäverkostoa, on kehitetty maaseudun turvaverkkohankkeessa. Sydän-Savon maaseutupalvelun henkilöstöä on koulutettu havaitsemaan yrittäjän uupumuksen ja reagoimaan siihen, ennen kuin yritys ajautuu niin suuriin vaikeuksiin, että toiminnan jatkuminen on uhattuna.

Vuonna 2020 Sydän-Savon yhteistoiminta-alueella käytettiin yksi henkilötyövuosi 178 maatilaa kohti. Sydän-Savon maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen viranomaistehtävien kustannukset olivat 336 €/maatila. Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueiden valtakunnallisessa työajanseurannassa maaseutuviranomaistehtäviin käytettiin yksi henkilötyövuosi 158 maatilaa kohti ja viranomaistehtävien kustannukset olivat keskimäärin 368 €/maatila. Kun otetaan huomioon sijaintimme tuotantoeläinvaltaisella alueella, missä hallinnon työtä lisää huomattavasti tuotantoeläimiin liittyvät viranomaistehtävät, voidaan todeta Sydän-Savon maaseutupalvelun toiminnan olleen valtakunnallisessa vertailussa tehokasta.

Tavoitteet 2020–2022 ja toimenpiteet 2020

MAASEUTUTULAUTAKUNNAN HYVÄKSYMÄT TAVOITTEET			
Tavoitteet 2020–2022	*Toimenpiteet 2020*	*Tavoitetaso*	*TOTEUTUMINEN*
Kehitetään aktiivisesti maatilataustaista yritystoimintaa ja toimintaympäristöä	Osallistutaan aktiivisesti yhteistyökumppaneiden kanssa tehtäviin	Osallistutaan maatilayritysten investointeja, omistajanvaihdoksia ja yrittäjien hyvinvointia	Toteutui tavoitteiden mukaisesti.

	kehittämistoimen-piteisiin	edistäviin kehittämishankkeisiin sekä maaseudun elinkeinojen toimintaympäristön ja työvoiman saantia edistäviin kehittämistoimenpiteisiin.	Yhteistyössä maakunnan kehittämistoimijoiden kanssa jatkettu em. tavoitteita tukevia kehittämishankkeita. Kausityövoimahaas-teisiin ja maatalousyritysten poikkeustilanteiden varautumisvalmiuksiin käynnistynyt omia kehittämistoimia.
Henkilöstön ammattitaidon hyödyntäminen ja kehittäminen	Viranomaistehtävien lisäksi annetaan maaseudun yritys- ja kehittämispalveluja	Viranomaistehtävät 80 % kehittämistehtävät 20 %.	Toteutui tavoitteiden mukaisesti.
Palveluiden hallittu kustannuskehitys / tehostaminen	Yhteistyön tiivistä-minen sidosryhmien kanssa kehittämällä asiakaskeskeisiä palvelupolkuja	Toimintamenot edellisen vuoden tasolla. Sydän-Savon maaseutupalvelu toimii entistä tiiviimmin osana täydentyvää verkostoa, missä maatalouden eri viranomais- ja kehittämistahot sekä sidosryhmät tekevät yhteistyötä asiakaslähtöisesti, valmentajamaisella otteella.	Toimintakulut 94 % edellisestä vuodesta. Maatilataustaisen yritystoiminnan kehittämispalveluja kehitetty yhdessä muiden toimijoiden kanssa.

Informatiiviset tunnusluvut

Lautakunnan asettamat tavoitteet	TP 2019	TA 2020	**TP 2020**
Yhteistoiminta-alueen aktiivimaatilat	1 750	1 749	**1694**
Maksetut maataloustuet, M€	58	63	**58**
Maaseutuviranomaistehtävät			
- maatilaa/htv	171	180	**178**
- €/aktiivimaatila	336	338	**338**
- €/peruslohko	15,00	15,06	**14,74**
Maaseutuyritysten kehittäminen*			

- €/aktiivimaatila	103,25	110,15	**90,06**
- €/maaseutualueen asukas	2,45	2,60	**2,16**

** ei sisällä erillisten kehittämishankkeiden kuntavastinrahaa*

Talousarvion toteutuminen

MAASEUTUHALLINTO YHTEENSÄ					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	TP 2019	TA 2020	TP 2020	ERO	TOT %
Myyntituotot (ulk)	685 886	693 989	640 519	53 470	92,30
MYYNTITUOTOT YHTEENSÄ	685 886	693 989	640 519	53 470	92,30
Vuokratuotot (ulk)	1 944	2 000	3 390	-1 390	169,50
VUOKRATUOTOT YHTEENSÄ	1 944	2 000	3 390	-1 390	169,50
TOIMINTATUOTOT	687 830	695 989	643 909	52 080	92,50
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-520 090	-508 981	-493 113	-15 868	96,90
Henk.korv. ja muut hen	462	0	6 912	-6 912	0,00
Eläkekulut	-85 776	-87 531	-81 923	-5 608	93,60
Muut henkilösivukulut	-12 603	-17 858	-15 490	-2 368	86,70
Henkilösivukulut yhteensä	-98 379	-105 389	-97 412	-7 977	92,40
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-618 006	-614 370	-583 613	-30 757	95,00
Muiden palv. ostot (ulk)	-40 665	-52 246	-23 442	-28 804	44,90
Muiden palv. ostot (sis)	-39 067	-40 361	-36 482	-3 879	90,40
PALVELUJEN OSTOT YHTEENSÄ	-79 732	-92 607	-59 925	-32 682	64,70
Ostot tilikauden aik. (ulk)	-6 714	-9 500	-8 502	-998	89,50
AINEET, TAVARAT JA TARVIKKEET	-6 714	-9 500	-8 502	-998	89,50
AVUSTUKSET YHTEENSÄ	-162	0	-2 897	2 897	0,00
Vuokrat (ulk)	-79 446	-77 000	-81 907	4 907	106,40
Muut toimintakulut	-1 000	-1 000	-1 000	0	100,00
MUUT TOIMINTAKULUT	-80 446	-78 000	-82 907	4 907	106,30
TOIMINTAKULUT	-785 061	-794 477	-737 844	-56 633	92,90
TOIMINTAKATE	-97 231	-98 488	-93 936	-4 552	95,40
VUOSIKATE	-97 231	-98 488	-93 936	-4 552	95,40

Tulot

- Yhteistoimintakorvaukset ..... -52 000 €
- Vuokratuotot ..... + 1390 €

Menot

- Henkilöstökulut ..... - 30 757 €
- Palvelujen ostot ..... - -32 682 €

- Vuokrat ..... +4 907 €

Toimintakulut kustannuspaikoittain

	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020
Maas viranom. palvelut	539 762	551 005	557 850	590 990	583 072	594 496	580 226	589 119	572 009
Yritysten kehittäminen	196 192	172 273	156 647	141 134	159 243	150 788	168 503	180 270	152 573
Toimintaymp. kehittäm.	131 322	115 286	94 063	78 246	43 254	13 501			
Muut palvelut	22 481	18 331	15 506	14 570	18 128	21 758	18 337	20 471	9 871

Kuntaosuuslaskelma

	Viranomaispalvelut	Kehittäminen	Muut	Osuus	Ennakko	Palautus
KAAVI	23185	5887	5526	34598	38680	4 082
KUOPIO	264832	68856		333688	359935	26 247
LEPPÄVIRTA	55932			55932	56639	707
RAUTALAMPI	32395	8061	2499	42955	50221	7 266
RAUTAVAARA	12854	3060		15914	16004	90
SIILINJÄRVI	59812	32275	1849	93936	98488	4 552
SUONENJOKI	36731	13167		49898	54368	4 470
TERVO	13989	3745		17734	19754	2 020
TUUSNIEMI	25994	6662		32655	36797	4 142
VARKAUS	12368	4426		16794	20159	3 365
VESANTO	29432	6434		35865	39431	3 566

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen kuntaosuuksien TP tiedot 2012 – 2020

	TP2012	TP 2013	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020
Kunta								
JUANKOSKI	77996	76226	72785	70303				
KAAVI	46263	42871	40343	38511	37847	37435	38399	34598
KUOPIO	275687	264899	316710	302560	352811	346551	356235	333688
LEPPÄVIRTA	50252	52801	56240	55179	56030	56303	56328	55932
MAANINKA	54921	64921						
RAUTALAMPI	56344	53460	51453	51540	51671	49406	50825	42955
RAUTAVAARA	21611	11437	15494	16021	16025	15877	16039	15914
SIILINJÄRVI	100558	99252	107 492	99421	97843	97763	102029	93936
SUONENJOKI	67591	62107	57418	54313	52955	51120	53230	49898
TERVO	25327	22191	20565	19904	19128	19381	19813	17734
TUUSNIEMI	41319	39941	38153	36766	36183	34647	36387	32655
VARKAUS	29247	26395	22565	20853	19753	18309	19520	16794
VESANTO	43370	40393	38589	38327	38303	37437	38887	35865
	890486	856894	837807	803700	778549	764229	787690	729971

TP-TILASTO 2020

Kunnan nimi	Tilojen lkm	Kasvulohkojen lkm	Kokonaispinta-ala, ha	Maksettu tuki € 2020	Tukihakemusten lkm 2020	Asukasluku
KAAVI	63	1 925	2 571	2 003 123	384	2 8
KUOPIO	734	17 580	34 212	29 699 166	4 054	*27 0
LEPPÄVIRTA	201	4 003	5 592	3 756 285	819	9 3
RAUTALAMPI	103	2 237	4 342	3 607 832	561	3 0
RAUTAVAARA	41	802	1 541	1 326 666	241	1 5
SIILINJÄRVI	152	3 691	8 421	7 482 340	743	21 2
SUONENJOKI	127	2 774	4 478	3 195 777	531	6 9
TERVO	46	856	1 594	1 301 346	259	1 5
TUUSNIEMI	87	1 992	3 063	2 147 182	384	2 4
VARKAUS	48	840	1 131	723 677	173	*2 0
VESANTO	92	2 112	3 473	2 695 975	500	1 9
	1 694	38 812	70 418	57 939 377	8 649	70 6

TP-TILASTO 2020

Kunnan nimi	Tilojen lkm	Kasvulohkojen lkm	Kokonaispinta-ala, ha	Maksettu tuki € 2020	Tukihakemusten lkm 2020	Asukasluku
KAAVI	63	1 925	2 571	2 003 123	384	2 8
KUOPIO	734	17 580	34 212	29 699 166	4 054	*27 0
LEPPÄVIRTA	201	4 003	5 592	3 756 285	819	9 3
RAUTALAMPI	103	2 237	4 342	3 607 832	561	3 0
RAUTAVAARA	41	802	1 541	1 326 666	241	1 5
SIILINJÄRVI	152	3 691	8 421	7 482 340	743	21 2
SUONENJOKI	127	2 774	4 478	3 195 777	531	6 9
TERVO	46	856	1 594	1 301 346	259	1 5
TUUSNIEMI	87	1 992	3 063	2 147 182	384	2 4
VARKAUS	48	840	1 131	723 677	173	*2 0
VESANTO	92	2 112	3 473	2 695 975	500	1 9
	1 694	38 812	70 418	57 939 377	8 649	70 6

Maaseututoimi	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-48.650		-48.650	-41.904,97	-6.745,03
Toimintakate	-48.650		-48.650	-41.904,97	-6.745,03
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät					

= sitovuus valtuustoon nähden

Kunnanhallitus	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	1.170.200	-43.830	1.126,370	1.413.830,70	-287.460,70
Toimintamenot	-2.933.750	2.530	-2.931.220	-2.908.061,15	-23.158,85
Toimintakate	-1.763.550	-41.300	-1.804.850	-1.494.230,45	-310.619,55
Poistot ja arvon-alentumiset	-243.670		-243.670	-228.345,95	-15.324,05
Laskennalliset erät	231.510		231.510	9.984,99	221.525,01

= sitovuus valtuustoon nähden

PERUSTURVALAUTAKUNTA

Tilivelvolliset: perusturvajohtaja ja perusturvalautakunnan jäsenet

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Sote- ja maakuntauudistuksen valmistelun loputtua sosiaali- ja terveydenhuollon uudistamistyötä jatketaan alueellisesti. Keskeisinä tavoitteina ovat edelleen väestön terveyden, hyvinvoinnin ja sosiaalisen turvallisuuden edistäminen, yhdenvertaisten sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen turvaaminen, sosiaali- ja terveydenhuollon peruspalvelujen vahvistaminen sekä kustannustehokkaan ja vaikuttavan palvelurakenteen toteuttaminen.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET TALOUSARVIOVUONNA 2020

Strategian toteutumista tukevat toiminnalliset tavoitteet

YLEISTAVOITE

Tuotetaan perusturvan toimialalla laadukkaita, kustannustehokkaita ja vaikuttavia palveluita kuntalaisille.

- Selvitetään kuntien mahdollisuudet tuottaa sosiaalipalvelut yhteistyönä. Valmistelussa huomioidaan paikallinen erityisyys.
- Turvataan paikallinen palvelutaso perusturvan palvelurakenneuudistuksen avulla. Täydennetään omia palveluita tarkoituksenmukaisesti ostopalvelulla.
- Kehitetään henkilöstön yhteiskäyttöä perusturvan toimialalla, sekä perusterveydenhuollon kanssa.
- Osallistutaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kehittämiseen, ja tiivistetään yhteistyötä järjestöjen ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.
- Hyödynnetään palvelutuotannossa hoivateknologian mahdollisuuksia entistä tehokkaammin.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Perusturva tuotti laadukkaita ja vaikuttavia palveluita Covid19-pandemian aiheuttamista poikkeusoloista huolimatta. Rajoitusten vuoksi alueellisen yhteistyön tiivistämisen, palvelurakenneuudistuksen sekä henkilöstön yhteiskäytön tavoitteita ei täysin saavutettu, mutta hoivateknologian käyttöä tehostettiin.

Savo Grown alueella toteutetun sosiaalipalvelujen selvityksen pohjalta sovittiin selvityksen laajentamisesta terveydenhuollon palveluihin. Kysterin Nilakan kunnat osallistuivat Tulevaisuuden Sote-keskus hankehakuun yhdessä Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymän kuntien kanssa.

Palvelurakenneuudistuksen osakokonaisuuksina jatkettiin vanhuspalveluiden kriteerien käyttöönottoa, sekä toteutettiin tehostettua palveluasumista alhaisemmalla paikkamäärällä. Kehitysvammahuollon asumispalveluiden kilpailutus toteutettiin. Palveluasumisen rakennemuutosta valmisteltiin tavoitteena toteutus keväällä 2021.

Henkilöstön yhteiskäyttöä toteutettiin muun muassa palvelutarpeen arvioinneissa (työparityö), sekä esimiesten sijaistamisessa. Työnkiertoon sekä yksiköiden väliseen yhteistyön tiivistämiseen kannustettiin, mutta kevään vierailukielloista johtuen työyksiköiden välistä liikkumista vältettiin. Resurssipankin käyttöönottoa perusterveydenhuollon kanssa selvitettiin.

Hoivateknologiaa hyödynnettiin Kohti e-kuntaa –hankkeen kautta sekä suorin sopimuksin. Paikantavien turvapuhelimien lisäksi käyttöönotettiin videopuhelulaitteita kotihoidon etätarkastuskäyntejä varten.

Sosiaalityö ja toimeentuloturva

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Sosiaalityö ja toimeentuloturva	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	111.580,00	3.770,00	115.350,00	88.837,49	26.512,51
Toimintamenot	-772.780,00	-166.250,00	-939.030,00	-923.001,08	-16.028,92
Toimintakate	-661.200,00	-162.480,00	-823.680,00	-834.163,59	10.483,59
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät					

SOSIAALITYÖ

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Sosiaalityö sisältää lastensuojelun, muut perheiden palvelut, päihdehuollon ja mielenterveyspalvelut. Sosiaalityön tarkoituksena on edistää ja ylläpitää kuntalaisten sosiaalista turvallisuutta ja toimintakykyä järjestämällä tarkoituksenmukaiset sosiaalihuollon palvelut oikea-aikaisesti käytettävissä olevilla resursseilla. Tavoitteena on palvelujen suunnitelmallisuus, varhainen puuttuminen sekä asiakkaiden neuvonta ja ohjaus.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET TALOUSARVIOVUONNA

TAVOITE	*KEINO*	*MITTARI*	*TAVOITETASO*
Perhekeskustoiminta-mallin kehittäminen LAPE:n tavoitteiden mukaisesti	Osallistutaan maakunnalliseen ja alueelliseen kehittämistyöhön	Paikallinen LAPE-työryhmä kokoontuu säännöllisesti	Asiakaslähtöiset laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut ja toimintatavat Toteutunut
Lastensuojelutarpeen selvitysten valmistuminen määräajassa (3 kk)	Riittävä työvoimaresurssin varaaminen selvitysten tekemiseen (työparityöskentely)	Lastensuojeluilmoitusten käsitteleminen 7 vuorokaudessa ja selvitysten valmistuminen max 3 kk	Määrä-ajat eivät ylity Toteutunut
Lastensuojelun avo-huollon tukitoimien ja ehkäisevien palveluiden edelleen kehittäminen	Avohuollon tukitoimina tukiperhe- ja henkilöpalvelut, lapsiperheiden kotipalvelu, perhetyö, perhe- ja kasvatusneuvolan työ, monitoi-mijaisen työskentelyn kehittäminen	Oikea-aikainen apu lapsille/nuorille ja perheille	Huostaanottoja ei tarvitse tehdä Osittain toteutunut

Järjestää sosiaalihuoltolain mukaiset palvelut asiakkaille	Palvelutarpeen arvioinnit ja päätökset mahdollisista tukitoimista, monitoimijaisen työs-kentelyn kehittäminen	Ohjautuminen palveluihin ja tukitoimiin riittävän varhain ja oikea-aikaisesti	Lastensuojelun avo-huollon asiakkuuksien väheneminen Laitoshoidon tai laitoskuntoutuksen väheneminen Osittain toteutunut
Nilakan alueelle palkatun yhteisen sosiaaliohjaajan tukikäynnit päihdeasiakkaiden luona	Ennalta ehkäisevä, oikea-aikainen ja suunnitelmallinen asiakastyö päihdeasiakkaille	Mahdollisimman monen päihdekuntoutujan itsenäinen selviytyminen tuetusti	Ennaltaehkäisevällä työllä vähennetään laitoskuntoutuksen palvelujen tarvetta Osittain toteutunut

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Vesannon LAPE-ryhmä on kokoontunut 24.3. ja 5.6.2020. Tapaamisessa 24.3. aloitettiin tekemään Vesannon perhekeskusmallin toimintasuunnitelmaa yhdessä sosionomiopiskelijan kanssa. Opiskelijan työn tueksi perustettiin LAPE-ydinryhmä, joka kokoontui 8.4., 5.5., 9.6., 29.6., 24.8., 31.8. ja 23.10. Ydinryhmä valmisteli yhdessä opiskelijatyönä Vesannon perhekeskusmallin toimintasuunnitelman, jonka perusturvalautakunta hyväksyi 12.11.2020. Vesannon perhekeskustoiminnan avoimena kohtaamispaikkana toimiva laavu valmistui pururadan ja päiväkoti Esikon läheisyyteen.

Lastensuojeluilmoitukset on käsitelty alle seitsemässä vuorokaudessa. Lastensuojelutarpeen arvioinnit ovat valmistuneet määräajassa, alle kolmessa kuukaudessa. Lastensuojelun henkilöstöresursseissa ei ole ollut vajausta.

Lastensuojelun sijaishuollon palveluja on jouduttu lisäämään.

Lastensuojelun avohuollontukitoimet ja sosiaalihuoltolain mukaiset palvelut on pystytty järjestämään oikea-aikaisesti.

Päihdehuollon laitoskuntoutuksen palveluiden tarve on lisääntynyt.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Sosiaalityön toimintatuotot ovat toteutuneet 73,0 % (alitus 29.112 €). Muiden rakennusten vuokratulot ovat alittuneet 31.188 €, Kysterin maksama vuokra Valokuja 2:n tiloista on kirjattu yleishallintoon.

Sosiaalityön toimintakulut ovat toteutuneet 99,5 % (alitus 4.137 €). Perhe- ja kasvatusneuvolapalveluiden käytön lisääntymisen myötä asiakaspalvelujen ostot ovat ylittyneet (18.484 €). Lastensuojelun avohuoltopalveluiden asiakaspalveluiden ostot muilta ovat alittuneet (4.651 €). Päihdehuollon palvelut ovat ylittyneet (3.367 €). Teknisen huollon palvelut ovat alittuneet (20.475 €), Kysterin osuus Valokuja 2:n tilojen kustannuksista on kirjattu yleishallintoon.

TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Perustoimeentulotuki siirtyi Kelalle vuonna 2017, kunnille jäi päätettäväksi täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki. Toimeentuloturvaan kuuluu myös kuntouttava työtoiminta.

Työttömyysturvan suurempi vastuu on siirtynyt kunnille vuonna 2015. Kunnat rahoittavat 50 % 300–999 päivää työmarkkinatukea saaneiden työmarkkinatukea. Kuntien osuus on 70 % yli 1000 päivää työmarkkinatukea saaneiden kohdalla.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET TALOUSARVIOVUONNA

TAVOITE	*KEINO*	*MITTARI*	*TAVOITETASO*
Oikea-aikainen harkinnanvarainen taloudellinen apu asiakkaille	Yhteistyö asiakkaan ja Kelan kanssa liittyen perustoimeentulotuen hakemiseen ja palveluohjaus muiden etuuksien hakemisessa	Asiakkaan hankala taloudellinen tilanne ei pitkity, tuen tarpeen lyhytaikaisuus	Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen määrärahojen pysyminen talousarvion mukaisessa kehyksessä Toteutunut
Vähentää työmarkkinatuen kuntaosuutta pitkäaikaistyöttömien työllistymistä tehostamalla	Tehokas yhteistyö työvoimahallinnon kanssa sekä TYP-toiminnan tehostaminen Eläkeselvittelyihin ohjaaminen	Kelan maksuosuus	Kelan maksuosuuden alentuminen Ei toteutunut
Tehostaa palveluoh-jausta työllisyyden hoidossa yhteistyössä työvoimahallinnon ja muiden yhteistyö-kumppaneiden kanssa	Saada aktivoitua kunnan eri hallintokunnat mukaan pitkä-aikaistyöttömien työllistämiseen	Kuinka paljon kunta pystyy tarjoamaan paikkoja työllistymiseen	Kunnan työllistämisen osuus kasvaa Osittain toteutunut

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki on pysynyt talousarvion arvioidussa viitekehyksessä.

Kuntouttavan työtoiminnan tulot eivät alentuneet, vaikka pahimman koronaepidemian aikana kuntouttavaa työtoimintaa ei voitu järjestää.

Työmarkkinatuen kuntaosuus on kasvanut edelliseen vuoteen, koska koronaepidemian vuoksi TYP-toiminta on ollut tauolla.

Kunnan työllistäminen on toteutunut perusturvan osalta.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Toimeentuloturvan toimintatuotot ovat toteutuneet 134,7 % (ylitys 2.600 €). Kuntouttavan työtoiminnan valtion korvaukset ovat ylittyneet.

Toimeentuloturvan toimintakulut ovat toteutuneet 92,8 % (alitus 11.891 €). Ehkäisevä ja täydentävä toimeentulotuki on alittunut avustusten osalta 3.157 €. Työllisyyden palveluohjaukseen varattua määrärahaa 2.250 € asiakaspalveluiden osto muilta työttömien terveystarkastuksiin ei ole käytetty. Henkilöstökulut ovat alittuneet 7.390 € palveluohjaajan työpanoksen siirron nuorten työpajatoimintaan myötä.

Kotihoito, vanhus- ja erityispalvelut

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Kotihoito, vanhus- ja erityispalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	1.940.380,00	-58.280,00	1.882.100,00	1.667.831,51	214.268,49
Toimintamenot	-5.751,390,00	31.550,00	-5.719.840,00	-5.563.748,28	-156.091,72
Toimintakate	-3.811.010,00	-26.730,00	-3.837.740,00	-3.895.916,77	58.176,77
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät					

KOTIHOITO

Kotihoito käsittää koti- ja sairaanhoidolliset toiminnot, tukipalvelut, päiväkeskuksen, omaishoidon tuen, perhehoidon, kotihoidon yöhoidon, Vesakoti 3 ryhmäkodin palveluiden tuottamisen sekä palvelutalo Niittykukka 1 ja Niittykukka 2. Kotihoidon ydintehtäviä ovat kotona asumisen tukeminen, ennakoivan ja toimintakykyä ylläpitävän toiminnan kehittäminen ja uusien toimintamallien luominen.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET TALOUSARVIOVUONNA

TAVOITE	***KEINO***	***MITTARI***	***TAVOITETASO***
Säännöllisen kotihoidon asiakasmäärän tason saaminen valtakunnalliselle suositustasolle, joka on 13 % 75- vuotta täyttäneistä	Päivitetään kotihoidon kriteerit osana vanhus-työn kriteereiden päivitystä, Palvelu- tarpeen arviointeihin ja palveluohjaukseen käytetään 20 % sairaan-hoitajan työpanoksesta	Säännöllisten asiakkaiden määrä suhteessa yli 75-vuotiaisiin	Säännöllistä kotihoitoa tuotetaan 13-14 % 75 -vuotta täyttäneille Ei toteutunut
Lisätään henkilökohtaista asiakasaikaa ja tilastoidaan päivittäin	Digipalveluiden moni-puolinen käyttöönotto, tilastoinnit päivittäiseksi työtehtäväksi Toiminnanohjausjärjes-telmän käyttöönotto	Tehdyt tilastoinnit, talouden reaaliaikainen seuranta, laskutus-aineisto ajantasaisesti	Välitön työaika vähintään 55 % kokonaistyöajasta. Laskutusaineisto valmiina kuun 5. päivä Toteutunut
Palvelu- ja hoitosuunnitelmat pidetään ajan-tasalla, Suunnitelmat päivitetään vähintään 6 kk välein tai muutosten yhteydessä	Toimiva omahoitajuus, joka sisältää kokonaisvaltaisen huolenpidon suunnitelman	Suunnitellun ja toteutuneen työajan ero	Palvelu- ja hoitosuunnitelmat päivitetty vähintään 6 kk välein Osittain toteutunut

Ylläpidetään omaishoidon tuen tehokasta käyttöä osana vanhustenhuollon kokonaisuutta, samalla panostetaan omaishoitajien jaksamiseen	Pidetään omaishoidon tuen kriteerit ajantasaisena, ylläpidetään omaishoitajien valmennuksia sekä tarjotaan säännöllisiä terveystarkastuksia Omaishoitajien vapaiden mahdollistaminen	Omaishoidon tuella hoidettavien asiakkaiden suhteellinen määrä yli 75-vuotiaista Omaishoitajille tarjottu säännönmukaisesti valmennus, terveystarkastus ja vapaiden sijaistus	Omaishoidon tuella hoidetaan valtakunnallisten tavoitteiden mukaisesti 6-7 % yli 75-vuotiaista Toteutunut
Henkilökunnan työturvallisuuden parantaminen ja väkivaltatilan-teiden hallinta	Turvallisuuskoulutus, toimintaohjeet ja ratkaisut	Koulutukseen osallistujamäärä Käyttöönotetut ohjeet, apuvälineet Kaurislomakkeet	Turvallisuuden tunteen ylläpitäminen/ parantaminen Turvallisuusajattelu Toteutunut
Kaikki 75 vuotta täyttävät saavat ikääntyneiden hyvinvointia edistävän kartoituksen	Kotisairaanhoitajan työajasta 20 % käytetään ennaltaehkäise-vään vanhustyöhön	Toteutuneet yhteyden-otot sekä palvelutar-peenarvioinnit	100 % vuonna 2020 75 vuotta täyttävistä saavat ikääntyneiden hyvinvointia edistävän kartoituksen Osittain toteutunut
Kotihoidon ja tehoste-tun palveluasumisen yhdistyminen	Palvelurakenne uudistus, yhteiset työtilat, lähihoitajien tva, vanhuspalvelun kriteereiden päivittäminen, esimiesten työnkuvien selkiyttäminen	Henkilöstön liikuteltavuus ja tehokas työaika, sijaiskustannusten vähentäminen	Henkilöstön ja esimiesten joustava yhteiskäyttö Ammatillisen osaamisen hyödyntäminen Osittain toteutunut

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Säännöllistä kotihoitoa tuotetaan 19 %:lle 75-vuotta täyttäneistä. Asiakasmäärää ei ole saatu valtakunnalliselle suositustasolle, joka on 13 % 75- vuotta täyttäneistä. Välittömän asiakastyön aikatavoite 55 % on kotihoidossa toteutunut 61,7 %. Kotipalvelun välittömän asiakastyön osuus kokonaistyöajasta on ollut 69,7 %, kotisairaanhoidossa 33,6 %. Välittömään tilastoituun asiakastyöaikaan on lisätty päivittäisiin asiakas- ja potilaskirjauksiin, hoito- ja palvelusuunnitelmien laatimiseen ja päivittämiseen, asiakkaiden hoitoon liittyvään raportointiin ja tiedon välittämiseen, palvelutarpeen arviointeihin, sosiaalisten suhteiden ja sosiaalisen toimintakyvyn ylläpitämiseen, omais-/läheisyhteydenpitoon sekä fyysisen toimintakyvyn tukeminen laskennallisesti 15 % hoitajien vuosityöajasta. Tavoite ajantasaisista tilastoinneista ei ole toteutunut toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton siirryttyä vuodelle 2021.

Omaishoidon tuella hoidetaan 7 % yli 75-vuotiaista.

Henkilökunnan työturvallisuuden parantamisen ja väkivaltatilanteiden hallintaan henkilökunta kävi hoitoalan turvallisuuskoulutuksen. Koulutukseen osallistui koko henkilökunta. Koulutuskokonaisuus antoi toimintamalleja haastavien ja mahdollisesti aggressiivisesti käyttäytyvien henkilöiden kohtaamiseen. Koulutus tapahtui vuorovaikutuksessa koulutettavien kanssa, perehtyen yksilöllisesti kotihoidon ja palvelukeskuksen työympäristöön ja toimintamalleihin. Koulutus sisälsi luennot ja fyysiset harjoitukset. Koulutuspalaute oli erinomaisen hyvä.

Myös 75-vuotta täyttäneiden hyvinvointia edistävät kartoitukset siirretty niin ikään koronatilanteen vuoksi myöhemmäksi. Kunta lähestynyt kaikkia 75-vuotta täyttäneitä palvelutarpeiden arvioimiseksi puhelimitse huhtikuussa 2020.

Kotihoidon ja tehostetun palveluasumisen yhdistyminen on edistynyt; koko perusturvassa käytössä sama TVA, esimiesten yhteiskäyttöä on lisätty ja yhtenäiset kriteerit otettu ikäihmisten palveluissa käyttöön vuoden 2020 alussa.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Kotihoidon toimintatuotot ovat toteutuneet 80,9 % (alitus 105.477 €). Myyntituotot valtiolta sotainvalidien palveluihin ovat toteutuneet 11.000 € arvioitua pienempänä. Valtiontukea rintamaveteraanien avopalveluihin on kirjautunut 16.340 € arvioitua vähemmän. Sisäiset muut tuotot ovat alittuneet 91.870 € asiakassiirron palveluasumiseen myötä ja sotainvalidien ja rintamaveteraanien arvioitua vähäisemmän palvelujen käytön vuoksi. Asiakasmaksut ovat ylittyneet 7.260 €. Muissa tuotoissa monipalveluautosta on kirjautunut 7.738 € arvioitua enemmän tuloja.

Kotihoidon toimintakulut ovat toteutuneet 95,1 % (alitus 76.556 €). Henkilöstökulut ovat alittuneet 59.756 €. Määrärahavarausta henkilöstömenoihin on pienennetty osin palvelurakenneuudistukseen perustuen. Asiakaspalvelujen ostot muilta ovat alittuneet 48.914 € asiakassiirron palveluasumiseen myötä ja sotainvalidien ja rintamaveteraanien arvioitua vähäisemmän palvelujen käytön vuoksi. Muiden palveluiden ostot ovat ylittyneet 11.079 € sisäisten majoitus- ja ateriapalveluiden osalta ja 3.553 € teknisen huollon palveluiden osalta. Aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmässä ovat hoitotarvikkeet ylittyneet 15.220 €.

Palvelutalo/Niittykukan toimintatuotot ovat toteutuneet 105,8 % (ylitys 11.092 €). Liiketoiminnan myyntituottoihin on kirjattu vesi- ja sähkömaksuja 2.754 €. Asiakasmaksut ovat ylittyneet 7.948 €.

Palvelutalo/Niittykukan toimintakulut ovat toteutuneet 102,1 % (ylitys 11.197 €). Henkilöstökulut ovat alittuneet 20.064 €. Muiden palveluiden ostot ovat ylittyneet 29.654 € sisäisten majoitus- ja ateriapalveluiden osalta. Aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmässä ovat puhdistusaineet ja -tarvikkeet ylittyneet 2.788 €.

TEHOSTETTU PALVELUASUMINEN

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Tehostettu palveluasuminen on tarkoitettu henkilöille, jotka tarvitsevat ympärivuorokautista hoivaa ja huolenpitoa. Tehostetun palveluasumisen yksikössä on henkilökunta paikalla ympäri vuorokauden.

Tehostettu palveluasuminen käsittää Simolan palvelukeskuksen; Kuntovaarin, Myllykallion ja Pelakuun sekä ostetun palveluasumisen. Palvelukeskuksessa hoidetaan yhä huonompikuntoisia asukkaita, joilla on fyysisiä ja psyykkisiä rajoituksia.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET TALOUSARVIOVUONNA

TAVOITE	*KEINO*	*MITTARI*	*TAVOITETASO*
Henkilökunnan työturvallisuuden parantaminen Väkivaltatilanteen hallinta	Turvallisuuskoulutus Toimintaohjeet ja ratkaisut	Koulutukseen osallistujamäärä Käyttöön otetut ohjeet, apuvälineet Kauris lomakkeet	Turvallisuuden tunteen ylläpitäminen/parantaminen Turvallisuusajattelu Toteutunut
Kotihoidon ja tehostetun palveluasumisen asiakaslähtöinen yhteistyön vahvistaminen	Simolan sairaanhoitajan ja kotihoidon kotiutushoitajan yhteistyön ja työtehtävien kehittäminen Yhteiset kotiutuspalaverit	Kotihoidon ja tehostetun palveluasumisen asiakasmäärä Kysterin vuodeosastoilla Kuntovaarin vuorohoitopaikkojen käyttömäärä	Riittävä vuorohoitopaikkojen määrä Vähäinen Kysterin vuodeosaston käyttö Toteutunut

Arkikuntoutus Simokodin asukkaiden mukaantulo kuntouttaviin lähiryhmiin	Seniorikuntosalitoiminnan kehittäminen Seniorikuntosalin maksuton käyttö Simolan tiloissa Yhteistyö kotihoidon kanssa	Kuntosalin käyttömäärä Aktiivisuussuunnitelmien määrä	Asiakkaan voimavaroista lähtevää, ennalta-ehkäisevää kotona asumisen tukemista Osittain toteutunut
Kotihoidon ja tehostetun palveluasumisen henkilökunnan yhdistyminen	Palvelurakenneuudistus, yhteiset työtilat, lähihoitajien tva, vanhuspalvelun kriteereiden päivittäminen, esimiesten työnkuvien selkiyttäminen	Henkilöstön liikuteltavuus ja tehokas työaika Sijaiskustannusten vähentäminen	Henkilöstön ja esimiesten joustava yhteiskäyttö Ammatillisen osaamisen hyödyntäminen Osittain toteutunut
Ostopalvelujen 0-taso	Pyritään säilyttämään ostopalvelut 0 -tasolla	Ostopalvelujen määrä	Asiakkaita ei siirry ostopalveluihin Ei toteutunut

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Henkilökunnan työturvallisuuden parantamisen ja väkivaltatilanteiden hallintaan henkilökunta kävi hoitoalan turvallisuuskoulutuksen. Koulutukseen osallistui koko henkilökunta. Koulutuskokonaisuus antoi toimintamalleja haastavien ja mahdollisesti aggressiivisesti käyttäytyvien henkilöiden kohtaamiseen. Koulutus tapahtui vuorovaikutuksessa koulutettavien kanssa, perehtyen yksilöllisesti kotihoidon ja palvelukeskuksen työympäristöön ja toimintamalleihin. Koulutus sisälsi luennot ja fyysiset harjoitukset. Koulutuspalaute oli erinomaisen hyvä.

Koronan ja vierailukieltojen vuoksi vuorohoitojaksojen järjestäminen oli haastavaa. Vuodeosastopaikkojen tarve lisääntyi tämän vuoksi määräajaksi. Kesän aikana Simolaan ideoitiin erikoisjärjestelyin erillinen tila vuorohoito-, kuntoutus- ja arviointijaksojen toteuttamiseen. Tällä järjestelyllä saatiin neljä paikkaa, joka vähensi vuodeosastopaikkojen tarvetta.

Simokodin asukkaiden osallistuminen Simolan kuntouttaviin lähiryhmiin toteutui tammi-helmikuussa, maaliskuusta alkaen ei ole toteutunut koronan vuoksi.

Asiakaslähtöinen yhteistyö kotihoidon ja palveluasumisen sekä tehostetun palveluasumisen henkilökunnan kanssa on edennyt kokonaisuudessaan positiivisesti. Simolan palvelukeskuksen lähihoitajia on ollut työkierrossa kotihoidossa kuin myös sijaisten yhteiskäyttöä on ollut jonkin verran. Esimiesten yhteistyö on päivittäistä.

Ostopalvelujen 0-taso ei säilynyt. Marraskuussa jouduttiin ostamaan ostopalvelupaikka Viitasaarelta sekä Keiteleeltä.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Tehostetun palveluasumisen toimintatuotot ovat toteutuneet 87,8 % (alitus 67.725 €). Asiakasmaksutuotot ovat toteutuneet 21.817 € suurempina. Simolan palvelukeskuksen käyttöaste on ollut lähes 100 %. Vähimmäiskäyttövaran käyttöönotto ei vaikuttanut asiakasmaksukertymään. Asuntojen vuokratuotot ovat toteutuneet 9.156 € pienempinä. Muiden rakennusten vuokratulot ovat alittuneet 77.800 €, Kysterin maksama vuokra Simolantie 15:n tiloista on kirjattu yleishallintoon.

Tehostetun palveluasumisen toimintakulut ovat toteutuneet 95,1 % (alitus 78.075 €). Henkilöstökulut ovat alittuneet 46.794 €. Sairaanhoitajan sijaisuutta ei saatu täytettyä. Henkilöstö on käyttänyt ns. ”90-listaa”. Teknisen huollon palvelut ovat alittuneet 22.677 €, Kysterin osuus Simolantie 15:n tilojen kustannuksista on kirjattu yleishallintoon. Ostetun palveluasumisen asiakaspalveluiden osto muilta on ylittynyt 2.474 €.

Palveluasumisyksikkö/Kuntovaarin toimintatuotot ovat toteutuneet 135,5 % (ylitys 46.985 €). Sisäiset muut tuotot ovat ylittyneet 44.652 € asiakassiirron kotihoidosta myötä.

Palveluasumisyksikkö/Kuntovaarin toimintakulut ovat toteutuneet 103,4 % (ylitys 16.243 €). Henkilöstökulut ovat ylittyneet 10.278 €. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat ylittyneet 3.750 €.

ERITYISPALVELUT

KEHITYSVAMMAHUOLTO

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Kehitysvammahuollon tarkoituksena on järjestää kehitysvammaisille henkilöille lakisääteiset palvelut asiakkaan yksilölliset tarpeet huomioiden.

Kehitysvammahuolto sisältää laitospalvelut, päivätoiminnan, ostetun ympärivuorokautisen palveluasumisen, muun kehitysvammahuollon ja Viherkodin toiminnan. Kunnan omana toimintana tuotetaan kehitysvammaisten avohuollon ohjaus, päivätoimintaa ja palveluasumista Viherkodissa. Laitospalvelut ostetaan tarvittaessa Vaalijalan kuntayhtymältä. Palveluasumista järjestetään ostopalveluna 9 asiakkaalle, joista 6 asiakkaalle ostetaan myös päivätoimintapalvelua.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET TALOUSARVIOVUONNA

TAVOITE	***KEINO***	***MITTARI***	***TAVOITETASO***
Henkilöstön osallistu-minen ja tiedonsaanti muutoksessa	Työryhmiin osallistuminen, keskustelut, tiedottaminen	Osallistumisen aktiivi-suus, tiedottamisen määrä ja oikea-aikaisuus	Henkilöstö osallistuu aktiivisesti, tiedon-saanti on riittävää ja oikea-aikaista Osittain toteutunut
Asumispalveluiden asiakaslähtöisyyden varmistaminen	Asiakkaiden ja omaisten kuuleminen, ajantasaiset palvelusuunnitelmat	Asiakastyytyväisyys	Asiakas on tyytyväinen asumispalveluun Ei toteutunut

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet liittyivät perusturvan palvelurakenneuudistukseen, jonka yhteydessä tarkasteltiin myös kehitysvammaisten asumisen uusia järjestelyjä. Henkilöstön edustaja oli mukana palvelurakenneuudistuksen työryhmän kokouksissa, mutta korona pysäytti työskentelyn etenemisen. Asumispalvelun kilpailutus toteutettiin ja kilpailutuksen etenemisestä tiedotettiin henkilöstöpalavereissa. Lisäksi henkilöstö sai mahdollisuuden kommentoida kilpailutukseen liittyvää palvelukuvausta asiakaslähtöisyyden varmistamiseksi. Asumispalvelun käytännön järjestämisen vaihtoehtojen selvittely ei vielä valmistunut ja siksi asiakaskohtaisia suunnitelmia ei vielä tehty.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Kehitysvammahuollon toimintatuotot ovat toteutuneet 98,9 % (alitus 954 €).

Kehitysvammahuollon toimintakulut ovat toteutuneet 97,0 % (alitus 27.400 €). Henkilöstökulut alittuivat 29.544 €. Asiakaspalvelujen ostot alittuivat 10.611 €. Tarvikkeiden osalta alitus oli 2.369 €. Toisaalta kulut ylittyivät ravitsemuspalvelujen osalta 8.166 € ja teknisen huollon palveluissa 7.995 €.

VAMMAISPALVELUT

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Vammaispalveluiden tarkoituksena on edistää vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä. Vammaispalvelut on tarkoitettu vammaisille henkilöille, joilla on pitkäaikaisia ja kohtuuttoman suuria vaikeuksia selviytyä tavanomaisista arkielämän toiminnoista ja joille yleiset palvelut eivät ole riittäviä tai sopivia.

Vammaispalveluita ovat mm. kuljetuspalvelut, henkilökohtainen apu, palveluasuminen, päivätoiminta sekä välttämättömät asunnon muutostyöt.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET TALOUSARVIOVUONNA

TAVOITE	*KEINO*	*MITTARI*	*TAVOITETASO*
Kuljetuspalveluiden asiakaslähtöisyys muuttuneiden käytän-teiden jälkeen	Asiakaspalautteen kerääminen	Asiakkaiden tarpeisiin vastaaminen ja kuljetuspalvelun saatavuus	Asiakkaiden yksilölliset tarpeet ja palvelun saatavuus huomioidaan palvelussa Osittain toteutunut
Vammaispalveluihin liittyvän tiedon saata-vuuden parantaminen	Tiedon lisääminen kunnan sivuille	Kunnan sivuilta löytyvät tiedot	Kunnan sivuilta löytyy kattavat tiedot vammaispalveluista Toteutunut

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Korona vaikutti kuljetuspalveluiden saatavuuteen ja käyttömäärään. Asiakkaiden yksilölliset tarpeet pyrittiin kuitenkin huomioimaan joustavilla käytänteillä. Poikkeuksellisen vuoden takia järjestelmällistä asiakaspalautteen keräämistä ei tehty, vaan yksittäisiä asiakaspalautteita välitettiin Sansialle tarvittaessa.

Vammaispalveluihin ja kunnan toimintatapoihin liittyvää tietoa lisättiin kunnan verkkosivuille.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Vammaispalvelun toimintatuotot ovat toteutuneet 60,0 % (alitus 1.998 €). Vakuutuskorvausten määrä oli arvioitua pienempi.

Vammaispalvelun toimintakulut ovat toteutuneet 91,0 % (alitus 10.864 €). Toimintakulut ovat olleet ennakoitua pienemmät kuljetuspalvelujen käytössä (alitus 5.465 €). Korona vaikutti kuljetuspalvelun käyttömääriin. Kuljetuspalvelut siirtyivät vuoden alussa Sansialle ja siihen liittyen on uutena kulueränä Sansian maksut (+6.100 €). Kulut ovat olleet pienemmät myös ostopalveluissa (alitus 9.807 €).

TYÖLLISYYDENHOITO

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Työpajatoiminnan tavoitteena on syrjäytymisen ehkäiseminen, osallisuuden ja elämänhallinnan vahvistaminen sekä asiakkaan tukeminen työ- tai koulutuspaikan saamiseksi.

Toiminta sisältää työpajan, nuorten työpajatoiminnan ja etsivän nuorisotyön. Nuorten työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö rahoitetaan pääosin valtionavustuksilla, jotka myönnetään vuodeksi kerrallaan.

Vesannon kunnan hallinnoiman ESR-osarahoitteisen KOTELO-hankkeen tavoitteena on luoda uusi matalan kynnyksen palvelumalli pitkäaikais- ja piilotyöttömille sekä työ- ja opiskelupaikkaa vailla oleville nuorille. Lisäksi tarjotaan neuvontaa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

TAVOITE	*KEINO*	*MITTARI*	*TAVOITETASO*
Jaksojen päättymisen jälkeisen seurannan tehostaminen	Seurantajärjestelmän suunnitteleminen	Suunnitelman valmistuminen ja käyttöönotto	Suunnitelma kirjattu ja otettu käyttöön Toteutunut
Asiakaspalautteen tehokas hyödyntäminen	Asiakaspalautteen keräämisen uudistaminen	Lomakkeiden valmistuminen ja käyttöönotto	Lomakkeet uusittu ja otettu käyttöön Osittain toteutunut
Palvelukuvausten tarkentaminen	Palvelujen läpikäyminen ja palvelukuvausten tarkentaminen	Palvelukuvausten valmistuminen	Palvelukuvaukset otettu käyttöön Toteutunut
Tukea tarvitsevien nuorten aikaisempi tavoittaminen	Etsivä nuorisotyöntekijä haastattelee kaikki 9-lk:n oppilaat	Haastattelujen toteutuminen ja tuen tarpeiden tunnistaminen	Haastattelut toteutettu ja tuen tarpeessa olevat nuoret tunnistettu Osittain toteutunut
Käytännön toimenpiteiden käynnistäminen	Kotelo-toimipisteiden perustaminen ja palvelumallin kehittämisen aloittaminen	Toimipisteiden toiminta, palvelukuvaus ja toimintaperiaatteet	Jokaiseen kuntaan on perustettu toimipiste, palvelukuvaus ja toimintaperiaatteet kirjattu Osittain toteutunut
Monialaisen yhteistyöverkoston rakentaminen	Yhteistyöstä sopiminen viranomais- ja kuntoutustoimijoiden, elinkeinoelämän ja yritysten kanssa	Tapaamisten ja sovittujen yhteistyösopimusten määrä	Yhteistyöstä sovittu TE-toimen, väh. 1 palveluntuottajan ja väh. 10 (2-3/kunta) yrityksen/työllistävän tahon kanssa Osittain toteutunut

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Työpaja suljettiin koronan takia maaliskuussa ja henkilöstö siirtyi muihin tehtäviin tai etätöihin toukokuun loppuun saakka. Sen jälkeen toimintaa toteutettiin turvallisuusohjeistusta noudattaen lähes normaalisti. Yhteiselle kehittämistyölle jäi siten niukasta aikaa.

Jaksojen päättymisen jälkeisen seurannan suunnitelma kirjattiin ja otettiin käyttöön. Asiakaspalautteen keräämiseen liittyviä lomakkeita uusittiin, mutta käyttöönottoa ei ehditty tehdä. Palvelukuvaukset päivitettiin. Etsivä nuorisotyöntekijä haastatteli osan 9lk:n oppilaista ennen koronarajoitusten voimaan tuloa. Joukosta löytyi nuoria, joiden kanssa etsivä nuorisotyöntekijä jatkoi yhteydenpitoa. Toimintamallin käyttöä päätettiin jatkaa.

Vesannon kunnan hallinnoiman Maaseutukunnan KOTELO –hankkeen toiminta on käynnistynyt suunnitellusti, joskin koronaepidemian aiheuttama tilanne on tuonut omat haasteensa. Kokoontumisrajoitukset ja etätyösuositukset ovat osaltaan vaikuttaneet siihen, että hankesuunnitelman mukaisten helposti lähestyttävien matalan kynnyksen palvelumallien kehittäminen on ollut haasteellista.

Tästä huolimatta asiakastyötä on tehty sekä kasvokkain että sähköisten välineiden avulla. Hanke on osoittanut tarpeellisuutensa.

KOTELO-toimipisteet on perustettu ja toimitilat ovat käytössä ja kalustettu kaikissa hankkeessa mukana olevissa kunnissa (Keitele, Pielavesi, Tervo, Vesanto). Asiakastyö on käynnistynyt kaikissa kunnissa, ja ESR-henkilörekisterissä on asiakkaita vuoden 2020 lopussa 38. Verkostotyötä on tehty ja yhteistyön muotoja on kehitetty koronatilanteen sallimissa rajoissa. Yhteistyöverkostolle on mm. järjestetty yhteiskehittämispäivä ja yhteistyön käytänteitä kuntien, TE-toimiston ja muiden viranomaistahojen kanssa on kehitetty. Työnantajatahojen ja palveluntuottajien kanssa yhteistyötä on tehty sitä mukaa, kun yksittäisten asiakkaiden tilanne ja palvelutarve on sitä edellyttänyt.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Työllisyydenhoidon toimintatuotot ovat toteutuneet 72,3 % (alitus 98.570 €). Työpajan tuotot alittuivat 6.816 €. Myyntituotot ylittyivät 3.009 €, mutta palkkatukea saatiin ennakoitua vähemmän (alitus 1.937 €) ja vuokratuloja saatiin vähemmän (alitus 7.603 €). Nuorten työpajan ja etsivän nuorisotyön tuotot olivat talousarvion mukaiset.

Työllisyydenhoidon toimintakulut ovat toteutuneet 100,5 % (ylitys 2.420 €). Työpajan kulut alittuivat 7.2333 €. Nuorten työpajan kulut ylittyivät 3.078 € henkilöstökulujen takia. Etsivän nuorisotyö kulut olivat talousarvion mukaiset.

KOTELO-hankkeen varsinaiset toimintakulut ovat talousarviovuoden aikana olleet 209.211 € ja Flat Rate -toimintakulut 35.985 €, eli yhteensä 245.196 €. Talousarvioon hankkeen kulut (238.210 €) on kokonaisuudessaan kirjattu varsinaisiin kuluihin. Hankkeen toimintakulujen toteuma suhteessa talousarvioon on kokonaisuudessaan 102,9 %. Toteutuneet henkilöstökulut ovat olleet arvioitua suuremmat 7.718 € arvioitua suuremmat. Toisaalta palvelujen ostot ovat jääneet 3.267 € arvioitua pienemmiksi, mikä johtuu siitä, että aiottuja soveltuvia koulutuksia ei koronavuonna ole ollut tarjolla.

Hankkeen rahoituksesta valtaosa tulee Euroopan Sosiaalirahastolta ja valtiolta ELY-keskuksen kautta. Tämä rahoitusosuus maksetaan tuensaajalle puolivuosittain maksatuskaudelta laadittavan maksatushakemuksen ja siinä osoitettujen toteutuneiden kulujen mukaisesti jälkikäteen. Tilinpäätöstiedoissa ei toimintatuotoissa näin ollen näy ELY:lta maksettava rahoitus ajalta 7-12/2020.

Terveydenhuolto

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Terveydenhuolto	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Toimintamenot	-6.103.860,00	229.210,00	-5.874.650,00	-6.270.482,28	-395.832,28
Toimintakate	-6.103.860,00	229.210,00	-5.874.650,00	-6.270.482,28	-395.832,28
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät					

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

PERUSTERVEYDENHUOLTO

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin liikelaitos Kysteri tuottaa perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon.

Kysterin palvelujärjestelmän tavoitteena on turvata palvelujen saatavuus ja saavutettavuus. Tavoitteena on myös tukea palveluiden tuottamisessa kuntien kotihoidon ja muun sosiaalitoimen sekä erikoissairaanhoidon tarkoituksenmukaista toimintaa ja keskinäistä työnjaon porrastusta. Palvelujen rahoitustason tulee vastata kuntien taloudellisia mahdollisuuksia huomioiden kuitenkin lainsäädännön edellyttämät vaatimukset.

Kysteri toimii kumppanuudessa kuntien eri hallintokuntien kanssa kehitettäessä terveellistä ja turvallista väestön hyvinvointia edistävää elin- ja asuinympäristöä ja vastattaessa kansanterveystyön ennaltaehkäisyn haasteisiin.

Palvelujen tuottamistapojen kehittämisellä pyritään parantamaan tuottavuutta ja varautumaan ikärakenteen muutokseen sekä työvoiman saatavuuden turvaamiseen. Työntekijöiden sitoutumista ja osaamisen ylläpitämistä edesautetaan. Palveluprosessien kehittämisessä pyritään hyödyntämään uutta informaatioteknologiaa.

Perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon tavoitteista ja toimenpiteistä sovitaan Kysterin ja siihen kuuluvien kuntien vuoden 2020 palvelusopimuksella.

ERIKOISSAIRAANHOITO

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri huolehtii erikoissairaanhoidon palveluista ja sairaankuljetuksesta.

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Ympäristöterveydenhuolto käsittää terveydensuojeluun, elintarvikevalvontaan, kuluttajaturvallisuuteen, tupakkavalvontaan, kemikaalivalvontaan sekä eläinlääkintään liittyviä viranomaistehtäviä.

Ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue, johon kuuluvat Tervon kunta (isäntäkunta), Suonenjoen kaupunki, Rautalammin kunta, Vesannon kunta, Pielaveden kunta sekä Keiteleen kunta, aloitti toimintansa 1.1.2012. Tervon kunta hallinnoi ympäristöterveydenhuollon palveluja.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Terveydenhuollon toimintakulut ovat toteutuneet 106,7 % (ylitys 395.832 €).

Perusterveydenhuolto/Kysterin toimintakulut ovat toteutuneet 99,6 % (alitus 12.940 €).

Erikoissairaanhoidon toimintakulut ovat toteutuneet 112,9 % (ylitys 418.181 €). Asiakaspalveluiden ostot ovat ylittyneet 344.723 €. Avustukset yhteisöille ovat ylittyneet 75.440 €. Vuonna 2020 KYS:n alijäämän kattamiseen on kirjattu yhteensä 253.390 €.

Muu terveydenhuollon toimintakulut ovat toteutuneet 100,0 %.

Ympäristöterveydenhuollon toimintakulut ovat toteutuneet 90,7 % (alitus 11.951 €).

Perusturvalautakunta yhteensä

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	2.051.960,00	-54.510,00	1.997.450,00	1.756.669,00	240.781,00
Toimintamenot	-12.628.030,00	94.510,00	-12.533.520,00	-12.757.231,64	223.711,64
Toimintakate	-10.576.070,00	40.000,00	-10.536.070,00	-11.000.562,64	464.492,64
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät					

Perusturvalautakunnan talousarvioon varatut toimintatuotot ovat toteutuneet 87,9 % (alitus 240.781 €) ja toimintakulut ovat toteutuneet 101,8 % (ylitys 223.711 €).

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tilivelvolliset: sivistystoimenjohtaja ja sivistyslautakunnan jäsenet

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN JA TALOUSARVIOMÄÄRÄRAHOJEN TOTEUTUMINEN 2020

Sivistystoimen hallinto

Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on huolehtia koko sivistystoimen hallinnollisista tehtävistä ja toiminnan suunnittelusta ja kehittämisestä sekä sivistystoimen tulosalueille asetettujen tavoitteiden toteuttamisesta yhteistyössä tulosalueiden henkilöstön kanssa.
Sivistystoimen hallinto on yhdistetty yhtenäiskoulun hallintoon siten, että hallinnollinen rehtori-sivistystoimenjohtaja vastaa sivistystoimenjohtajan virkaan kuuluvista tehtävistä, kuten sivistystoimen tulosalueen toimistopäällikön ja sivistyslautakunnan esittelijän tehtävistä. Yhtenäiskoulun toimistosihteeri vastaa koulukuljetusten järjestämisestä ja sivistystoimen hallinnon toimistotehtävistä.

Sivistystoimen kehittämissuunnitelma ajalle 2015 - 2020 on hyväksytty vuonna 2015 ja sen vuosittaiset toteuttamissuunnitelmat kirjataan koulun toimintasuunnitelmaan ja käydään läpi muiden tulosyksiköiden henkilöstöpalavereissa. Kehittämissuunnitelman päivittäminen tulee ajankohtaiseksi kuluvan lukuvuoden aikana.

1.8.2016 käyttöönotetut opetussuunnitelmat on valmisteltu perusopetuksen osalta yhteistyössä Nilakan kuntien kanssa ja lukion osalta yhteistyössä Sisä-Savon kuntien kanssa. Kaikki perusopetuksen oppilaat opiskelevat jo nykyisen opetussuunnitelman mukaisesti. Lukion uusi opetussuunnitelma julkaistaan

marraskuussa 2019 ja kuntakohtaista osuutta työstetään yhteistyössä Suonenjoen ja Rautalammin lukioiden kanssa.

Vuoden 2017 alusta alkaen hallinnon kulut on siirretty tulosyksiköiden kuluihin. Jako on tehty määrärahojen mukaisessa suhteessa palkkojen osalta kaikkiin tulosyksiköihin ja muiden kulujen osalta suurimpiin tulosyksiköihin (Päiväkoti, Perusopetus, lukio ja kirjasto).

Vesannon sivistystoimen visio 2020

- **H**yvinvoivat ja tulevaisuuteensa uskovat lapset ja nuoret.
- **Y**hteisöllisyyttä tukevat, toimivat sivistyspalvelut; monipuoliset ja laadukkaat varhaiskasvatus-, perusopetus- ja lukiopalvelut.
- **V**iihtyvyyttä ja toimeliaisuutta lisäävät vapaa-ajan palvelut.
- **I**nnostava, osaava ja yhdessä toimiva henkilöstö.
- **N**euvokkuus muutosten edessä.

VESANNOLLA VOIDAAN HYVIN!

Yhtenäiskoulu on toiminut väistötiloissa 1.8.2017 alkaen vuosiluokkien 6 -9 ja lukion osalta. Lisäksi vuosiluokkien 1 - 5 oppilaiden ruokailu ja kovien materiaalien käsityön opetus ovat väistötiloissa. Koulun rakennushanke etenee vuonna 2020 rakentamisen vaiheeseen. Hanketyöryhmä ja henkilöstö ovat tiiviisti mukana koulurakennushankkeen suunnittelussa. Uusi koulukeskus rakennetaan vuosien 2020 - 2021 aikana ja hankkeen rahoitus toteutuu kiinteistö-leasingillä. Irtain kalusto ja av-laitteet eivät kuulu tämän rahoituksen piiriin, joten niille on varattava investointimääräraha vuodelle 2021.

Lasten varhaiskasvatus

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Lasten varhaiskasvatuksen tulosalue sisältää lasten päivähoidon päiväkodissa, perhepäivähoidossa ja ryhmäperhepäivähoidossa sekä päiväkodissa toteutettavan esiopetuksen.

Kotihoidon ja yksityisen hoidon tukijärjestelmä on olennainen osa varhaiskasvatuspalvelujen kokonaisuutta.

Varhaiskasvatuspalvelujen ydintehtävänä on edistää lapsen suotuisia kasvu-, kehitys- ja oppimisedellytyksiä järjestämällä lapsiperheille laadukkaita varhaiskasvatus- ja päivähoitopalveluita yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa varhaiskasvatuslain ja kunnan varhaiskasvatussuunnitelman sekä esiopetussuunnitelman edellyttämällä tavalla.

Uusi varhaiskasvatuslaki tuli voimaan 1.9.2018. Uusi laki mm. vahvistaa varhaiskasvatuksen laatua nostamalla henkilöstön koulutustasoa ja selkiyttämällä tehtävänimikkeitä.

Valtakunnallisiin perusteisiin nojaava varhaiskasvatussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2017.

Kunnassa toimii 42-paikkainen päiväkoti Esikko, jossa 1-5 -vuotiaiden päivähoidon lisäksi järjestetään 6-vuotiaiden esiopetus ja päivähoito sekä koululaisten aamupäivätoiminta.

Taajamassa toimii ryhmäperhepäivähoitokoti Vesseli, johon on keskitetty perheiden tarvitsema vuorohoito. Lasten määrän vähenemisen vuoksi Vesselin toiminnan jatkoa pohditaan vuoden 2020 aikana.

Omassa kodissaan työskenteleviä perhepäivähoitajia kunnassa on 1.

Kunnassa siirryttiin 1.3.2017 ns. tuntiperusteiseen päivähoitoon, jolloin asiakasmaksut määräytyvät varhaiskasvatuksessa vietetyn ajan perusteella.

Vuoden 2018 alusta on otettu käyttöön sähköinen sovellus varhaiskasvatuksen toiminnanohjaukseen (mm. sähköinen asiointi, työvuorojen suunnittelu, laskutus).

TOIMINNALLISET TAVOITTEET TALOUSARVIOVUONNA

1. TAVOITE	2. MITTARI	3. TAVOITETASO
1. Laadukkaat, riittävät varhaiskasvatuspalvelut. Varhaiskasvatussuunnitelman (vasun) jalkauttaminen, erityisesti lapsen ja perheen osallisuuden vahvistaminen. Työhyvinvoinnin vahvistaminen.	1. Asiakaspalautteet. Henkilöstön osaamisen ja toimintakulttuurin arviointi. Koulutuspäivien määrä. Osallisuutta lisäävät työtavat. Lapsikohtaiset varhaiskasvatus-ja esiopetussuunnitelmat.	1. Hyvinvoivat lapset ja henkilökunta. Osaava, asiakaslähtöinen ja kelpoisuuden mukainen henkilöstö. Toiminta varhaiskasvatuslain ja vasun mukaisesti.
2. Kasvun ja oppimisen tuen toteutuminen	2. Tuen tarjoaminen oikea-aikaisesti ja riittävästi. Henkilöstön havainnointi- ja dokumentointiosaamisen taso. Monialaisen työryhmän ja oppilashuollon säännölliset tiimipalaverit.	2. Kasvun ja oppimisen tuen kolmiportaisuuden toteutuminen sekä esiopetuksessa että varhaiskasvatuksessa. Riittävät ja toimivat tukipalvelut.
3. Tieto- ja viestintätekniikkapalveluiden kehittäminen varhaiskasvatuksessa.	3. Palveluiden käyttö viestinnässä ja työvälineenä (sähköiset sovellukset viestintään perheiden kanssa ja sähköisen työvuorosuunnittelun käyttöönotto) Koulutuksen määrä	3.Sähköisten sovellusten hyödyntäminen
4. Tehokkuus ja taloudellisuus	4. Päivähoito tai esiopetuspaikan hinta/pv suhteessa verrokkikuntiin.	4. Henkilöstöresurssien tehokas käyttö. Keskitetty päivystys loma-aikoina. Seudullinen yhteistyö (mm. koulutukset, hankkeet) Verkottuminen
	Hoitopäivän hinta	Perustuu vuoden 2019 tilinpäätökseen. Perhepäivähoito 103,06 € / pv / lapsi Ryhmäperhepäivähoito 239,16 € / pv / lapsi Päiväkoti 73,41 € / pv / lapsi

TOTEUTUMA

Kaikille varhaiskasvatukseen hakeneille lapsille on järjestynyt päivähoitopaikka lain säätämässä ajassa. Lapset on voitu sijoittaa pääsääntöisesti perheiden toiveiden mukaiseen yksikköön. Varahoito on järjestetty päiväkoti Esikossa ja se on toiminut ongelmitta.

Päiväkoti Esikossa oli kirjoilla joulukuussa 2020 yhteensä 43 lasta. Eskari/viskari ryhmässä oli 16 lasta, joista 7 oli esiopetuksessa. 4-5- vuotiaiden Timantit ryhmässä oli 17 lasta sekä pienten alle kolme vuotiaiden Nuppuset ryhmässä oli 10 lasta.

Kevät 2020 oli monella tapaa poikkeuksellinen myös Vesannon varhaiskasvatuksessa koronaepidemian suhteen. Hallituksen ohjeistaessa perheitä hoitamaan lapset mahdollisuuksien mukaan kotona, varhaiskasvatukseen osallistuvien lapsien määrä väheni jopa alle 10 lapseen koko kunnan tasolla. Tämä mahdollisti ryhmäperhepäiväkoti Vesselin toiminnan yhdistämisen päiväkoti Esikkoon jo maalis-huhtikuun aikana. Poikkeusolojen aikana Vesselin lapsista varhaiskasvatusta päiväkoti Esikossa käytti 0-2 lasta. Samalla vuorohoito siirtyi päiväkoti Esikon vastuulle. Ryhmäperhepäiväkoti Vesselin toiminta loppui kokonaan kesällä 2020.

Varhaiskasvatusmaksuissa oli hyvityspäivä käytäntö poikkeus olojen aikana. Perheen järjestäessä lapsen hoidon muutoin kuin varhaiskasvatuksessa, ei päivähoitomaksua peritty kyseisiltä päiviltä.

Esiopetus järjestettiin päiväkoti Esikossa poikkeusolojen aikana, mutta lähes kaikkien esiopetukseen kuuluvien lasten ollessa kotona, järjestettiin opetusta päivittäin etänä hyvän palvelun hengessä. Myös muut kotihoidossa olevat lapset saivat viestejä, tehtäviä ja yhteydenottoja poikkeusolojen aikana koteihinsa. Elokuussa 2020 toiminta päiväkodilla jatkui lähes normaalina. Toiminnassa korostettiin pienryhmätoimintaa ja oppimisympäristöinä käytettiin ulkotiloja ja lähiluontoa mahdollisimman paljon. Vanhempainilta pystyttiin järjestämään syksyllä 2020 turvallisesti pururadalla.

Lähikoulutukset ja tapahtumat eivät toteutuneet vuoden 2020 aikana. Teams-palaverit ja erilaiset sähköiset sovellukset tulivat olosuhteiden pakosta tutuiksi ja toimivuutensa vuoksi pysyväksi osaksi palaverikäytäntöä ja yhteydenpitoa. Toisaalta etäkoulutusmahdollisuudet ja tarjonta lisääntyivät ja koko henkilöstö pääsi osallistumaan moniin koulutuksiin matalalla kynnyksellä. Henkilöstön osaamista pystyttiin lisäämään myös sisäisen digikoulutuksen ansiosta. Työhyvinvointikoulutus alkuvuodesta ja työoikeusopinnot vahvistivat esimiehen osaamista työyhteisössä.

Vesannon varhaiskasvatus oli mukana kevään kestävässä Ihan hyvä lapsuus- kampanjassa. Kampanjan tarkoitus oli tukea ja kannustaa lapsiperheitä viettämään mahdollisimman paljon aikaa yhdessä ja tarjota perheille virikkeitä ja ideoita yhteiseen tekemiseen. Kampanja tuki hienosti varhaiskasvatuksen ja perheiden välistä yhteistyötä. Perheille tehdyn palautekyselyn tuloksista ilmeni, että yhteisen ajan viettäminen oli lisääntynyt monissa kyselyyn vastanneissa perheissä. Lahjoitusvaroilla järjestetty Vesannon Ladun toteuttama Tunteet hukassa- tunnekasvatuksen metsäseikkailu toteutui myös suunnitellusti.

Lyhyemmät lomat on pyritty järjestämään sisäisin järjestelyin. Poikkeus olojen aikana henkilöstö pystyi pitämään vuosien varrelta kertyneitä säästövapaita, jolloin lomautuksilta vältyttiin.

Arviointipalavereiden pohjalta voidaan edelleen todeta, että sairauspoissaolot, työn kuormittavuus, kasvavat vaatimukset ja pedagogisen osaamisen vaatimukset vaikuttavat henkilöstön työssä jaksamiseen ja työhyvinvointiin. Myös huoli omasta ja toisten terveydestä on korostunut epidemian aikana. Kehityskeskusteluiden pohjalta voidaan todeta, että työyhteisönä olemme menneet eteenpäin ja työ koetaan mielekkääksi ja merkitykselliseksi. Henkilöstö on valmis arvioimaan ja kehittämään toimintakulttuuriamme ja omaa osaamistaan. Työhyvinvointia on pyritty lisäämään arjen pienillä teoilla ja muistamisilla. Olemme myös opetelleet työyhteisössämme avointa keskustelukulttuuria ja asioiden puheeksiottoa.

Tehostetun tuen tarpeisiin voitiin vastata hyvin. Päiväkoti Esikossa työskentelee varhaiskasvatuksen erityisopettaja, joka yhtenä päivänä viikossa keskittyi erityisesti tuentarpeen lapsiin. Poikkeusolon aikana lapsiryhmät olivat pieniä, jolloin tukea tarvitsevat lapset saivat myös enemmän huomiota ja heidän

tarpeitaan voitiin havainnoida ja dokumentoida perusteellisemmin. Syyslukukaudella erityisopettajan ollessa opintovapaalla, koulun erityisopettaja hoiti varhaiskasvatuksen tehtäviä 3 h viikossa. KELA:n kustantama puhe- ja toimintaterapia järjestettiin päiväkodin tiloissa sekä etäyhteyksin. Monialainen työryhmä vahvisti myös osaltaan kokonaisvaltaista lapsen ja perheen tukemista. Monialainen palaveri kokoontui myös sovitusti etäyhteyksin. Varhaiskasvatus on lisäksi keskeisenä toimijana Vesannon perhekeskusmallin ja kohtaamispaikan kehittämistyössä.

Sähköisiä sovelluksia ja viestintää on käytetty enenevissä määrin. Poikkeusolojen vuoksi huoltajat eivät ole vierailleet päiväkodin sisätiloissa, joten kaikki viestintä ja tiedottaminen on hoitunut sähköisesti. Työvuorosuunnittelu, hoitoaikavaraukset, laskutus, lasten varhaiskasvatussuunnitelmat ym. toimivat jo luontevasti sähköisten sovelluksien kautta.

Tehokkuutta ja taloudellisuutta ovat vahvistaneet mm. henkilöstöresurssien järjestely päivähoidon tarpeen mukaisesti, yhteistyökäytänteet (sosiaalitoimi, neuvola, koulu) sekä verkostoituminen lähikuntiin.

Päivähoitopaikan hinnat vuonna 2020

Perhepäivähoito:	103,06 € / pv / lapsi
Ryhmäperhepäivähoito:	239,16 € / pv / lapsi
Päiväkoti	73,41 € / pv / lapsi

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

Lasten varhaiskasvatus	Alkuperäinent alousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	68.430	5.000	73.430	74.447,40	-1.017,40
Toimintamenot	-757.810	- 45.300	- 803.110	-697.421,18	-105.688,82
Toimintakate	-689.380	-40.300	-729.680	-622.973,78	-106.706,22
Poistot ja arvon-alentumiset	-69.790		-69.790	-67.560,84	-2.229,16
Laskennalliset erät	-21.280		-21.280	-19.644,79	-1.635,21

Toimintamenojen käyttöprosentti: 86,8 %

Toimintatulojen käyttöprosentti: 101,40 %

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Toimintatulojen ylitys: Päiväkoti Esikon osalta päivähoitomaksuja kertyi arvioitua enemmin ja liikkuvan varhaiskasvatus -hankkeen tukea ei talousarviossa mukana 1.600 €

Toimintamenojen alitus: Alitusta kaikilla kustannuspaikoilla, suurin alitus Ryhmäperhepäiväkodin kohdalla: 65.870 €. Toiminta loppui kesällä 2020.

Perusopetus

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TOIMINTA-AJATUS

Vesannon yhtenäiskoulu on toiminut 1.8.2009 alkaen. Siihen kuuluvat sekä perusopetus että lukiokoulutus.

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta kuuluu koulun toimintaan tarjoten 1.-2. luokan oppilaille turvalliset iltapäivät. Ohjaajina toimivat koulunkäynnin ohjaajat. Perusopetuslain mukaista aamu- ja iltapäivätoimintaa tarjotaan koululla iltapäivisin ja aamutoiminta järjestetään päiväkoti Esikossa.

Perusopetuksen tehtävänä on tukea oppilaiden sosiaalista kasvua ja edistää oppilaiden terveen itsetunnon kehittymistä sekä elämänhallintaa. Opetustyötä ohjaa perusopetuslaki ja -asetus sekä opetussuunnitelma. Vesannon yhtenäiskoulun toimintaa ohjaavat seuraavat arvot: oikeus hyvään opetukseen, kasvu ihmisyyteen, toisen kunnioittaminen, oppilaan ainutlaatuisuus, turvallisuus, oikeudenmukaisuus ja tasa-arvo.

Vesannon perusopetuksen laatukriteerit on työstetty vuoden 2011 aikana opetushallituksen laatimien laatukorttien pohjalta. Laatukortteja on yhteensä 11 ja niistä neljä ensimmäistä koskee opetuksen rakenteiden laatua ja kortit 5 - 11 oppilaan kohtaaman toiminnan laatua. Niissä määritellään, miten opetushallituksen määrittämät laatukriteerit toteutuvat Vesannon yhtenäiskoulussa. Osana laatutyötä on tehty myös arviointisuunnitelma, jonka mukaisesti arviointityötä tehdään monella eri tasolla. Laatukriteerien tarkistus on vuorossa vuonna 2020.

Kodin ja koulun yhteistyötä tehdään jatkuvasti sekä kunta/koulu-, luokka- että oppilastasolla. Yhteistyötä ohjaavat periaatteet ovat aktiivisuus, monikanavaisuus, avoimuus ja kodin osallistaminen. Lähtökohtana on eri osapuolten keskinäinen kunnioitus ja kasvatuskumppanuus.

Oppilaiden vaikutuskanavia kaikilla ikäluokilla ovat oppilaskuntatyö, ryhmänohjaajan tunnit ja erilaiset kyselyt.

Perusopetuksen uusi 1.8.2016 voimaan tullut opetussuunnitelma on laadittu Nilakan kuntien yhteistyönä. Uuden opetussuunnitelman käyttöönotto eteni vuosittain ja lukuvuonna 2019 – 2020 kaikki vuosiluokat opiskelevat jo uuden opetussuunnitelman mukaisesti. Opetushallitus on valmistelemassa muutoksia opetussuunnitelman arviointi -osioon ja nämä otetaan käyttöön vuoden 2020 aikana.

Perusopetuksen tuntikehyksestä päätetään lukuvuosittain oppilasmäärän ja yläkoulun oppilaiden ainevalintojen pohjalta. Peruskouluille on varattu määräraha viiden vakinaisen koulunkäynnin ohjaajan palkkaukseen koko lukuvuodelle. Sivistystoimenjohtaja päättää lukuvuosittain koulunkäynnin ohjaajien palvelun kohdentamisesta oppilaiden tehostetun ja erityisen tuen tarpeen ja opetusryhmien koon perusteella. Lisäksi on palkattu tarpeen mukaan määräaikaisia koulunkäynnin ohjaajia.

Vesannon yhtenäiskoulun oppilasennuste, joka on laadittu väestörekisteritietojen pohjalta (tilanne syyskuu 2019)

	luokat 1-6	**luokat 7-9**	**luokat 1-9**
2019-20	109	50	159
2020-21	102	53	155
2021-22	92	57	149
2022-23	86	61	147
2023-24	84	55	139
2024-25	75	53	128

Oppilasmäärä 20.9.2019 = 159. Peruskoulun oppilasmäärä laskee vuoteen 2024 mennessä yhteensä 31 oppilasta. Huom! Sijoitusperheiden uusia lapsia ei ole voitu huomioida ennusteessa.

Lisäopetusta järjestetään tarvittaessa oppilaiden henkilökohtaisen opetussuunnitelman mukaan.

HANKKEET:

- KiVa Koulu -hanke; KiVa Koulu mallia noudatetaan kaikissa henkilökunnan tietoon tulevissa kiusaamistapauksissa.
- Kerho -hanke; kerhotoiminnan lisääminen vuosiluokilla 1-9
- Digitutor -hanke
- Tunnetutor -hanke
- Tasa-arvohanke
- Parastaennen –hanke
- Biotalous -hanke

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Tavoitteena on antaa hyvät valmiudet jatko-opintoihin ja tukea oppilaiden sosiaalista kasvua	Oppilaiden sijoittuminen peruskoulun jälkeen	Vähintään 95 % oppilaista jatkaa opintoja peruskoulun jälkeen
Taloudellisuustavoite	Nettomenot eur / oppilas (k.a kevät / syksy)	Ohjeellinen tavoite talousarvion perusteella: 9.897 eur / oppilas (ei sisällä kustannuslaskennallisia eriä)
Tehokkuus ja vaikuttavuus	Arviointisuunnitelman toteuttaminen	Arviointisuunnitelma toteutuu 100 %:sesti
Hyvinvoiva koulu	Fyysiset ja toiminnalliset tekijät hyvinvoinnin edistäjinä jatkuvan kehittämisen kohteena. Määräaikaiset riskikartoitukset ja ajantasaiset turvallisuussuunnitelmat Oppilaiden ja henkilöstön hyvinvointi	Terveellinen ja turvallinen oppimisympäristö
Lainsäädännön muutosten huomioiminen hallintoprosesseissa ja suunnitelmissa	Opetussuunnitelman ajantasaisuus	Muutokset huomioitu 100 %:sesti

TOTEUTUMA

1. Keväällä 2020 kaikki peruskoulun päättäneet saivat opiskelupaikan yhteishaussa viimeistään jälkiohjauksen jälkeen. 83,3 % hakijoista pääsi ensimmäisen hakutoiveen mukaiseen koulutukseen.

2. Oppilasmäärä keskiarvo kevät 2020 / syksy 2020 (161+157/2) =159 Kustannukset 10.500,46 € / oppilas (netto, ilman kustannuslaskennallisia eriä).

3. Arviointisuunnitelma on toteutunut suunnitelman mukaan. Oppimistulosten arvioinnin kohteena oli keväällä 2020 yhdeksännen luokan äidinkieli. Sivistystoimen strategiasta johdettujen lukuvuositavoitteiden toteutumista on seurattu kuluneen lukuvuoden aikana.

4. Oppimisympäristön terveellisyyttä ja turvallisuutta lisääviä toimia on lukuvuoden mittaan ollut seuraavasti: henkilöstö on ohjeistettu ilmoittamaan puutteista heti ne huomattuaan, uuden henkilöstön perehdytys ja turvallisuuskävely, ennakoiva oppilashuolto, KiVa-koulu toiminta oppitunteineen ja kyselyineen sekä verso (vertaissovittelu) –toiminta. Turvallisuussuunnitelma ajantasaistetaan vuosittain ja henkilökunta perehtyy turvallisuusasioihin sekä kokouksissa että itsenäisesti. Suurimmalla osalla henkilöstöstä on voimassa oleva ensiapukoulutus ja keväällä 2020 on joitakin henkilöstön jäseniä osallistunut EA1-koulutukseen. Opetussuunnitelma ohjaa opiskelijahuollon järjestämistä. Sekä yhteisöllinen että yksilökohtainen opiskeluhuoltotyö toimii suunnitellusti. Opiskeluhuollon resurssien riittävyyteen kiinnitetään erityistä huomiota. Kuraattoripalvelu on vakiintunut kahteen päivään viikossa ja koulupsykologipalveluja on ostettu toimeksiantosopimuksella. Henkilöstö on käynyt lapset puheeksi –koulutuksen ja mallia käytetään oppilashuollollisissa tilanteissa sekä säännönmukaisesti 2. 6. ja 8. luokan osalta.

Opetustyö on toiminut väistötiloissa syksystä 2017 lähtien vuosiluokkien 6 - 9 ja lukion osalta. Opiskelu väistötiloissa on sujunut hyvin. Sisäilmatyöryhmä seuraa tilannetta sekä väistötilojen että Lemmikki –rakennuksen osalta.

Perusopetus oli mukana kevään kestävässä SavoGrow -kuntien yhteisessä Ihan hyvä lapsuus- kampanjassa. Kampanjan tarkoitus oli tukea ja kannustaa lapsiperheitä viettämään mahdollisimman paljon aikaa yhdessä ja tarjota perheille virikkeitä ja ideoita yhteiseen tekemiseen. Kampanja tuki kodin ja koulun välistä yhteistyötä.

Koronapandemia on vaikuttanut myös hankkeiden toteuttamiseen. Digitutor-hankkeen apu osoittautui suureksi etäopetuksen aikana. Biotaloushankkeessa on toteutettu vierailuja vain lähialueille tai etänä ja suunnitelmaa on jouduttu muokkaamaan koronan vuoksi. ParastaEnnen -hankkeen avulla on kehitetty koulun toimintakulttuuria ja valmistauduttu uuteen kouluun siirtymiseen. Kerhotoiminta on ollut tauolla vuonna 2020.

Koronapandemia ja sen myötä kevään 2020 etäopetus on muuttanut koulun toimintaa ja oppimisympäristön turvallisuus on saanut uuden näkökulman. Etäopetuksessakin oppimisympäristön turvallisuudesta on annettu sekä yhteisiä että oppiainekohtaisia ohjeita. Kevään 2020 lähiopetusjaksossa turvallisen oppimisympäristön rakentaminen korostui. Syyslukukaudella 2020 toimittiin koko ajan lähiopetuksessa THL:n ja muiden tahojen antamien turvallisuusohjeiden mukaisesti.

Opetussuunnitelma on ajan tasalla. Viimeisimmät muutokset on tehty kesäkuussa 2020 perusopetuksen arvioinnin osalta.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

Perusopetus	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	309.600	31.200	340.800	377.938,60	-37.138,60
Toimintamenot	1.873.250	-185.200	2.058.450	2.047.511,58	-10.938,42
Toimintakate	1.563.650	-154.000	1.717.650	1.669.572,98	-48.077,02
Poistot ja arvon-alentumiset	-47.600		-47.600	-53.023,58	5.423,58
Laskennalliset erät	-54.210		-54.210	-80.446,96	26.236,96

Toimintatulojen käyttöprosentti: 110,9 %
Toimintamenojen käyttöprosentti: 99,5 %

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Toimintatuottojen ylitys: Myyntituottoja kunnilta vieraskuntalaisten oppilaiden osalta kertyi arvioitua enemmin

Lukio

Toimintamenoissa ei ylitystä

TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Lukio on myös osa Vesannon yhtenäiskoulua ja lukion nimi on 1.8.2009 alkaen Vesannon yhtenäiskoulun lukio.

Vuosikurssikohtaisen lähiopetuksen lisäksi opetusta järjestetään vuorovuosi -kursseina omana lähiopetuksena kahden eri vuosikurssin opiskelijoille tai yhteistyössä muiden lukioiden kanssa virtuaaliopetuksena sekä verkkokursseina. Näin pystymme tarjoamaan syventävät ja soveltavat kurssit sekä laajentamaan kielivalikoimaa.

Kunta järjestää edelleen Vesannon yhtenäiskoulun lukion opiskelijoille maksuttoman koulukuljetuksen, kun koulumatkan pituus on yli 5 km. Kuljetuksen järjestämisessä noudatetaan sivistyslautakunnan ohjeita. Kansaneläkelaitos korvaa kunnalle koulumatkatukilain mukaiset omavastuun 43 euroa / kk / oppilas ylittävät menot linja-autotaksan perusteella.

Lukion opiskelijamäärä 20.9.2019 (nuorten ops): 65, josta vieraskuntalaisten osuus on 47,7 %. Aikuislukiolaisia on 1. Opiskelijamäärän ennustetaan vaihtelevan välillä 41 - 60 vuosittain 2024 saakka. Vesantolaisista peruskoulun päättäjistä noin 40 - 60 % jatkaa omassa lukiossa.

Opetuksen laatuun ja sisältöön kiinnitetään jatkuvasti erityistä huomiota lukion kilpailukyvyn parantamiseksi. Lukio toimii tiiviissä yhteistyössä muiden lukioiden ja yliopistojen kanssa. Vesannon yhtenäiskoulun lukio on mukana Snellman kesäyliopistoon liittyneessä itäsuomalainen oppimisverkosto -yhteistyössä (Isoverstas), jonka tavoitteena on tarjota etäopintomahdollisuuksia ja lisätä edellä mainittua yhteistyötä. Tavoitteena on yksilölliset, joustavat ja alueellisesti kattavat koulutuspalvelut erilaisille oppijoille sekä uuden opettajuuden ja toimintakulttuurin kehittäminen. Isoverstas tarjoaa verkko-opetusta ja mahdollistaa virtuaaliluokka -opetuksen. Yhteistyö mahdollistaa myös korkeakouluyhteistyön. Nest –keskus puolestaan auttaa kansainvälisyyden toteuttamisessa.

Ylioppilaskirjoitukset ja kurssikokeet ovat sähköisiä ja henkilökunnalla on niiden pitämiseen hyvät valmiudet.

Nykyinen opetussuunnitelma uudistui 2016 ja on käytössä kaikilla vuosikursseilla. Opetussuunnitelmassa on eri tieteenaloja yhdistäviä teemaopintoja. Ne eheyttävät opetusta ja kehittävät opiskelijoiden tapaa hahmottaa ja ymmärtää yksittäistä oppiainetta laajempia kokonaisuuksia. Vesannon yhtenäiskoulun lukiossa osa näistä teemaopinnoista toteutetaan lähiopetuksena (esimerkiksi luonnontieteiden työkurssit Jyväskylän yliopiston Konneveden tutkimusasemalla sekä Vesannolla toteutettava eräretkeilykurssi). Osa teemaopinnoista opiskellaan itsenäisesti. Uudet lukion opetussuunnitelman perusteet julkaistaan marraskuussa 2019 ja niitä työstetään yhteistyössä Sisä-Savon lukioiden kanssa lukiouudistus -hankkeen avulla.

Lukio ja perusopetus toimivat yhteistyössä uudessa biotalous –hankkeessa.

Perusopetuksen laatukriteerityössä laaditussa arviointisuunnitelmassa on huomioitu myös lukiokoulutuksen arviointi.

Suonenjoen ja Rautalammin lukioiden kanssa yhteistyötä jatketaan yhteisellä opetustarjonnalla.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Tavoitteena on antaa laadukasta ja kehittävää lukio-opetusta ja siten luoda hyvät mahdollisuudet jatko-opintoihin	Opiskelijoiden sijoittuminen lukion jälkeen	Yli 80 % oppilaista jatkaa opintoja lukion jälkeen
Taloudellisuustavoite	Nettomenot eur / oppilas / nuorten ops (oppilasmäärä ka.) kevät/syksy 69 + 61 => 65	Ohjeellinen tavoite talousarvion mukaan: 8.323 eur / oppilas (ei sisällä kustannuslaskennallisia eriä)
Tehokkuus ja vaikuttavuus	Arviointisuunnitelman toteuttaminen	Arviointisuunnitelma toteutuu 100 %:sesti
Hyvinvoiva koulu	Fyysiset ja toiminnalliset tekijät hyvinvoinnin edistäjinä jatkuvan kehittämisen kohteena. Määräaikaiset riskikartoitukset ja ajantasaiset turvallisuussuunnitelmat Oppilaiden ja henkilöstön hyvinvointi	Terveellinen ja turvallinen oppimisympäristö
Lainsäädännön muutosten huomioiminen hallintoprosesseissa ja suunnitelmissa	Opetussuunnitelman ajantasaisuus	Muutokset huomioitu 100 %:sesti

TOTEUTUMA

1. Tilastokeskuksen tilaston mukaan vuonna 2013 – 2015 Vesannon yhtenäiskoulun lukiosta (nuorten opetussuunnitelma) kirjoittaneista vuonna 2016 opiskeli 87,0 %. Koko maassa kirjoittaneista vastaava luku oli 69,9 %. Vuonna 2016 päättäneitä Vesannon lukiossa alle 10, jolloin tilastotietoa tältä vuodelta ei ole saatavissa salauksen vuoksi.

2.Oppilasmäärä (ka. kevät 2020/syksy 2020)

(Nuorten opetussuunnitelma: 62 + 54 / 2 = 58 opiskelijaa keskimäärin)

9.245,19 € / oppilas (ilman kustannuslaskennallisia eriä).

3. Arviointisuunnitelma on toteutunut suunnitellun mukaisesti. Sivistystoimen strategiasta johdettujen lukuvuositavoitteiden toteutumista on seurattu kuluneen lukuvuoden aikana.

4. Oppimisympäristön terveellisyyttä ja turvallisuutta lisääviä toimia on lukuvuoden mittaan ollut seuraavasti: henkilöstö on ohjeistettu ilmoittamaan puutteista heti ne huomattuaan, uuden henkilöstön perehdytys ja turvallisuuskävely, ennakoiva oppilashuolto. Turvallisuussuunnitelma ajantasaistetaan vuosittain ja henkilökunta perehtyy turvallisuusasioihin sekä kokouksissa että itsenäisesti. Suurimmalla osalla henkilöstöstä on voimassa oleva ensiapukoulutus. Opetussuunnitelma ohjaa opiskelijahuollon järjestämistä. Sekä yhteisöllinen että yksilökohtainen opiskeluhuoltotyö toimii suunnitellusti.

Opiskeluhuollon resurssien riittävyyteen kiinnitetään erityistä huomiota. Kuraattoripalvelu on vakiintunut kahteen päivään viikossa ja koulupsykologipalveluja on ostettu toimeksiantosopimuksella. Lapset puheeksi –menetelmää käytetään lukiossa opiskelijahuollollisissa tilanteissa.

Opetustyö on toiminut väistötiloissa syksystä 2017 lähtien. Opiskelu väistötiloissa on sujunut hyvin. Lukiolaiset käyttävät välitunneilla ja vapaatunneilla paljon nuorisotiloja.

Koronapandemia ja sen myötä kevään 2020 etäopetus on muuttanut koulun toimintaa ja oppimisympäristön turvallisuus on saanut uuden näkökulman. Etäopetuksessakin oppimisympäristön turvallisuudesta on annettu sekä yhteisiä että oppiainekohtaisia ohjeita. Syyslukukaudella 2020 toimittiin koko ajan lähiopetuksessa THL:n ja muiden tahojen antamien turvallisuusohjeiden mukaisesti.

5. Opetussuunnitelma on ajan tasalla ja uutta 1.8.2021 voimaan tulevaa opetussuunnitelmaa työstettiin koko vuoden 2020 aikana sekä yhteistyössä Rautalammin ja Suonenjoen lukioiden kanssa että omalla henkilöstöllä lukiouudistus –hankkeen avulla. Opetussuunnitelma työstettiin e-perusteisiin ja prosessin aikana kuultiin myös opiskelijoita.

Koronapandemia on vaikuttanut myös hankkeiden toteuttamiseen. Digitutor-hankkeen apu osoittau-tui suureksi etäopetuksen aikana. Biotaloushankkeessa on toteutettu vierailuja vain lähialueille tai etänä ja suunnitelmaa on jouduttu muokkaamaan koronan vuoksi. ParastaEnnen -hankkeen avulla on kehitetty koulun toimintakulttuuria ja valmistauduttu uuteen kouluun siirtymistä.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

Keskiasteen koulutus	Alkuperäinent alousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	64.780	- 4.900	59.880	59.507,89	372,11
Toimintamenot	-638.770	-17.400	-656.170	-595.728,63	-60.441,37
Toimintakate	-573.990	-22.300	-596.290	-536.220,74	-60.069,26
Poistot ja arvon-alentumiset	-12.330		-12.330	-15.422,48	3.092,48
Laskennalliset erät	-17.900		-17.900	-25.417,49	7.517,49

Toimintamenojen käyttöprosentti: 99,4 %
Toimintatulojen käyttöprosentti: 90,8 %

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Toimintamenojen alitus lukion kustannuspaikalla: mm. Henkilöstökulut 31.647 €, Asiakaspalvelujen ostot kunnilta (yhteistyökurssit) 5.857 €, palvelujen ostot 7.162 (esim. sisäiset ravitsemuspalvelut 9.992 € alle arvioidun). Lisäksi säästöä tarvikkeiden ja palvelujen ostoissa kautta linjan, vaikka kuljetuskustannukset ylittyivät uuden hankintasopimuksen hintojen nousun vuoksi.

Aikuiskoulutus

TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Aikuiskoulutus -tulosalue sisältää kansalaisopistotoiminnan, joka toteutetaan Sisä-Savon kansalaisopiston toimesta. Sopimuksen mukaan Vesannon kunta maksaa Suonenjoen kaupungille kuntakohtaiset nettomenot Vesannolla pidetyn tuntimäärän mukaan. Vesannon osaston bruttomenoista vähennetään kuntakohtaiset kurssimaksutuotot sekä Suonenjoen kaupungin saama valtionosuus.

Sisä-Savon kansalaisopisto on avoin vapaan sivistystyön opisto toimialueensa Suonenjoen, Rautalammin, Tervon, Vesannon sekä Leppävirran asukkaille. Kansalaisopisto järjestää alueen koulutus- ja kulttuuritarpeita tukevaa monipuolista ja hyvinvointia lisäävää yleissivistävää koulutusta ja harrastustoimintaa, ammatillista lisäkoulutusta, työvoimapoliittista koulutusta sekä tarjoaa maksupalvelu- ja projektitoimintaa.

Vesannon kunnan tuntimäärä vuodelle 2020 on 2400 tuntia. Lisäksi opetusohjelmassa tarjotaan ns. maksupalvelukursseja, joiden kurssimaksu määritellään siten, että se kattaa kurssin kaikki menot.

Lisäksi konservatorion kuntaosuudet sisältyvät tähän aikuiskoulutus –tulosalueeseen. Kuopion konservatorion alaisena toimivaan Suonenjoen musiikkiopistoon on varattu 13 opiskelijapaikkaa vesantolaisille, mutta viime aikoina opiskelijoita on ollut vain muutama. Siten määrärahaa on pienennetty.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET TALOUSARVIOVUONNA

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Kansalaisopiston Vesannon osaston taloudellisuustavoite	eur / tunti	Ohjeellinen tavoite talousarvion mukaan 22,00 eur / tunti (nettotuntihinta, valtionosuus ja kurssimaksut vähennetty)
Tavoitteena on kehittää kansalaisopiston tarjoamaa aikuiskoulutusta ja tarjota alueen asukkaille mahdollisuuksia itsensä monipuoliseen kehittämiseen erilaisten koulutusmuotojen avulla	Kansalaisopiston toteutunut opetusohjelma	
Kansalaisopiston Vesannon osaston taloudellisuus ja vaikuttavuus	Opiskelijoiden määrä nettomenot EUR / opiskelija nettomenot EUR / asukas	1020 opiskelijaa 51 eur / opiskelija 27,11 eur / asukas
Konservatorio -opintojen taloudellisuus ja vaikuttavuus Vesannon osalta	Opiskelijoiden määrä Nettomenot EUR / opiskelija	1 - 5 opiskelijaa 1400 € / opiskelija

TOTEUTUMA VUONNA 2020

Kunnan maksama tuntihinta ajalla 1.1. – 31.12.2020: 58.764,75 € / 1908 tuntia => 30,80 €. Vuonna 2019 kunnan tuntihinta oli 24,60 €. Nettotuntihinta muodostuu kuntakohtaisten menojen ja valtionosuuden erotuksena.

Valtionosuustunteja vuonna 2020 toteutui 1908 tuntia. Keskeiset aihealueet ovat musiikki, kädentaidot ja kuvataide, liikunta ja tanssi sekä näyttämötaiteet.

Maaliskuussa 2020 koronapandemiatilanteen takia lähiopetus jouduttiin keskeyttämään. Osa kursseista järjestettiin etänä ja osa siirrettiin syksyyn. Jollei kurssia voitu järjestää etänä, eikä kurssikertoja siirtää syksyyn, kurssimaksut palautettiin/hyvitettiin kurssilaisille pitämättä jääneiden kurssikertojen osalta. Palautusta/hyvitystä piti hakea määräaikaan mennessä. Pandemia vaikutti syyslukuvuoden 2020 toimintaan siltä osin, että kaikkien kurssien alkamisen alaraja laskettiin viiteen kurssilaiseen. Lähtökohtana oli, että mahdollisimman moni kurssi lähtisi käytiin ja niille voisi tulla mukaan myöhemmin syksyllä.

Konservatoriossa vuonna 2020 opiskeli keskimäärin 2 opiskelijaa. Suonenjoelle maksetut kustannukset 1.177,42 € / opiskelija.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

Aikuis-koulutus	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	0		0		
Toimintamenot	-56.810		-56.810	-69.785,36	12.975,36
Toimintakate	-56.810		-56.810	-69.785,36	12.975,36
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät					

Toimintamenojen käyttöprosentti: 122,80 %

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Kansalaisopiston toimintakulut lisääntyivät, kun keskimääräinen tuntihinta nousi peräti 6,2 €. Tuntihinnan nousuun vaikutti koronapandemiasta johtuvan maksutulojen laskun lisäksi muutokset kustannusten jakautumisessa kuntien välillä.

Vapaa-aikatoimi

TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Vapaa-aikatoimen tulosalueeseen kuuluvat liikunta-, raittius-, nuoriso-, kulttuuri- ja kirjastotoimet sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.

Liikuntatoimi

Liikuntatoimi tarjoaa monipuoliset liikuntapaikat liikunnan harrastajille. Liikuntatoimi avustaa liikuntaa harrastavia järjestöjä yleisavustuksin sekä ohjaajapalkkioina lapsille ja nuorille suunnatun toiminnan osalta.

Liikuntasihteerin työtä jatkaa Tervon kunnan liikuntapalvelujen esimies 50 %:n työajalla Tervon kunnan kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti. Sopimus on määräaikainen ja yhteistyön onnistumista arvioidaan ennen sopimuksen jatkamista. Nykyinen sopimus on voimassa 31.12.2020 saakka.

Liikuntapaikkojen kunnossapito siirtyy vuoden alusta Palveluyhtiö Viisarin hoidettavaksi.

Nuorisotoimi

Nuoriso-ohjaajan tehtäviin kuuluu nuorten yökahvilatoiminta ja muiden vapaa-ajan harrastusmahdollisuuksien luominen. Valtaosa toiminnasta toteutetaan itsenäisesti, mutta myös yhteistyössä eri yhdistysten ja toimijoiden sekä lähialueiden kuntien nuorisotyön kanssa sekä ns. perinteisenä nuorisotyönä, että verkossa.

Nuorisotoimi avustaa nuorisojärjestöjä sivistyslautakunnan päätöksen mukaan yhteensä 5.000 eurolla.

Nuorisovaltuustolla on oma 1500 euron määräraha järjestämäänsä toimintaan toiminnan laajuudesta riippuen. Nuoriso-ohjaaja tukee nuorisovaltuuston työskentelyä ja on läsnä kokouksissa.

Nuoriso-ohjaajan työpanosta myydään Tervon kunnalle 30 %:n osalta Tervon kunnan kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti. Sopimus on määräaikainen ja yhteistyön onnistumista arvioidaan ennen sopimuksen jatkamista. Nykyinen sopimus on voimassa 31.12.2020 saakka.

Järjestöt osallistuvat nuorisotilojen avoinna pitämiseen joka toinen viikonloppu. Vastuuvuorossa olevalle järjestölle maksetaan toiminta-avustuksena 20 euroa / tunti nuorisotilojen aukioloajan puitteissa.

Kulttuuritoimi

Kulttuuritoimen tehtävänä on kulttuurin monipuolinen tarjoaminen kunnan eri-ikäisille asukkaille.

Kirjastotoimi

Kirjasto on keskeisellä paikalla oleva julkinen tila, joka on avoin, turvallinen ja puolueeton tila kaikille. Kirjaston tulee turvata kaikille oikeus verkkopalveluihin sekä tietoon järjestämällä kirjasto- ja tietopalveluja ja takaamalla monipuolinen aineistokokoelma.

Kirjasto toteuttaa lasten lukemisharrastuksen kasvuun tähtäävää toimintaa yhteistyössä varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa. Kirjasto kuuluu Ylä-Savon kirjastoverkko Rutakkoon. Verkko mahdollistaa kaikkien Rutakko -kirjastojen aineistojen käytön. Keväällä 2017 on otettu käyttöön omatoimikirjasto. Omatoimikirjasto on avoinna asiakaspalveluajan lisäksi aamuisin, iltaisin ja viikonloppuisin.

Lisäksi kirjasto on mukana Nilakan virtuaalikirjasto-toiminnassa.

Vuoden alussa vapautuva kirjastovirkailijan toimi täytetään vakinaisesti 1.1.2020 alkaen. Hyte-yhteyshenkilön tehtävä yhdistetään kirjaston virkoihin myöhemmin päätettävällä tavalla.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Terveydenhuoltolain 1326/2010 § 12 määrittelee terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen kunnassa:

”Lain mukaan kunnan ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän on päätöksenteon ja ratkaisujen valmistelussa arvioitava ja otettava huomioon tehtävien päätösten ja ratkaisujen vaikutukset väestön terveyteen ja sosiaaliseen hyvinvointiin. Lisäksi kunnan on seurattava asukkaittensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä väestöryhmittäin sekä kunnan palveluissa toteutettuja toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin. Kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä toteutetuista toimenpiteistä on raportoitava valtuustolle vuosittain, minkä lisäksi valtuustolle on kerran valtuustokaudessa valmisteltava laajempi hyvinvointikertomus.

Kunnan on strategisessa suunnittelussaan asetettava paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin perustuvat terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tavoitteet, määriteltävä niitä tukevat toimenpiteet ja käytettävä näiden perustana kuntakohtaisia hyvinvointi- ja terveysosoittimia.

Kunnan on nimettävä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen vastuutahot. Kunnan eri toimialojen on tehtävä yhteistyötä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisessä. Lisäksi kunnan on tehtävä yhteistyötä muiden kunnassa toimivien julkisten tahojen sekä yksityisten yritysten ja yleishyödyllisten yhteisöjen kanssa. Jos sosiaali- ja terveydenhuolto on järjestetty useamman kunnan yhteistoimintana, yhteistoiminta-alueen on osallistuttava asiantuntijana eri toimialojen väliseen yhteistyöhön sekä sosiaalisten ja terveysvaikutusten arviointiin alueen kunnissa".

Vesannon kunnassa terveyden- ja hyvinvoinnin edistämisen (HYTE:n) vastuutahona toimii johtoryhmä. 1.1.2020 alkaen HYTE-yhdyshenkilön tehtävä yhdistetään kirjaston virkoihin 20 %:n työajalla. HYTE-yhdyshenkilön tehtävänä on kartoittaa tarjolla olevat hyvinvointia ja terveyttä edistävät palvelut ja koordinoida niiden tuotantoa kunnan eri toimialojen ja yhteistyötahojen kanssa. Kunnan HYTE-työn tehtävänä on oman kunnan HYTE-työn lisäksi tukea kansallisten ja alueellisten terveyden edistämisen ja hyvinvointiohjelmien toimeenpanoa.

HYTE-Yhdyshenkilö toimii yhteistyössä järjestöjen ja muiden tahojen kanssa, seuraa valtakunnallista HYTE-työtä ja osallistuu alueellisiin ja maakunnallisiin HYTE-palavereihin sekä laatii Vesannon kunnan hyvinvointikertomukset ja -suunnitelman yhteistyössä johtoryhmän kanssa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Liikuntatoimi		
Omaehtoisen liikkumisen suosiminen säilyttämällä liikuntapaikkojen nykyinen kuntotaso	Reittien kunnossapitokustannukset euroina	
Vesanto-hallin käyttöasteen säilyttäminen	kuntosalin käyntikerrat / v	Salin käyttöaste (%) arki-iltoina ja viikonloppuina
Kirjastotoimi		
Ajanmukaisen ja laadukkaan kirjastopalvelun järjestäminen Kirjaston toimintaympäristön muutoksessa mukana pysyminen, e-palvelut, omatoimi, Rutakko-verkon tarjoamat mahdollisuudet	Lainauksien, kirjastokäyntien ja lainaajien määrä Näyttelytoiminta	11.0 lainausta / asukas / vuosi 9.0 käyntiä / asukas / vuosi 30 % asukkaista kirjaston lainaajina Kirjastossa näyttelyjä läpi vuoden
Lasten ja nuorten kirjastopalvelujen toimivuus Lukemisharrastuksen edistäminen. Kirjavinkkaukset koululaisille	Tapahtumien ja vierailujen järjestäminen yhteistyössä koulujen kanssa	Toimiva yhteistyö koulujen kanssa
Liikunta- ja harrastusvälineiden lainaaminen, yhteistyössä liikuntatoimen kanssa	Myydyt kuntosalikortit, lainatut harrastusvälineet	Kirjastosta saa kuntosalikortteja, harrastus- ja liikuntavälineitä sekä kesäisin veneilyliivejä

Kulttuuritoimi Kulttuuritoimi järjestää yhteistyössä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa tapahtumia ja tiedottaa niistä. Kulttuuritoimi toimii yhteistyössä eri kulttuurialan yrittäjien kanssa	Kunta toteuttaa itsenäisyyspäivän juhlan ja veteraanijuhlan itse tai ostopalveluna Kulttuuritoimi - jakaa vuosittain kohdeavustukset kulttuurijärjestöille - tukee eri tahojen järjestämiä kulttuurimatkoja avustuksin - ylläpitää tapahtumakalenteria - tiedottaa medialle tapahtumista Paikallisuuden tukeminen järjestettävässä kulttuuritoiminnassa	Toimiva yhteistyö eri toimijoiden kesken Ajantasainen tiedottaminen
Nuorisotoimi Nuorisotoimi luo ja ylläpitää nuorison hyviä ja laadukkaita mahdollisuuksia ohjattuun vapaa-ajan viettoon. Nuorisotoimi kehittää ja hyödyntää laajemmin yhteistyömahdollisuuksia lähikuntien nuorisotoimien ja -toimijoiden kanssa. Tämän lisäksi nuorisotoimi hyödyntää verkon ja sosiaalisen median eri kanavia tavoittavassa nuorisotyössä.	Nuorisotyön ja -toiminnan piirissä olevien alle 29-vuotiaiden määrä suhteessa kaikkiin alle 29-vuotiaisiin kuntalaisiin. Toteutuneet tapahtumat ja projektit yhteistyötahojen kanssa. Verkkonuorisotyön tavoittavuus.	Toimintaa toteutetaan erilaisille nuorten ikäryhmille painottuen 10 -20 -vuotiaiden ryhmään. Toteutunut, kuntarajat ylittävä yhteistyö.
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen näkyväksi	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen huomioidaan strategiatyössä Hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä seurataan ja arvioidaan säännöllisesti	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on huomioitu kuntastrategiatyössä Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen liittyviin arviointeihin osallistutaan (TEA-viisari, kouluterveyskysely yms.) Laadittuja suunnitelmia ja toimenpiteitä sekä valittuja indikaattoreita seurataan ja niistä raportoidaan suunnitelmallisesti

	Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen sisältö kuvataan kunnan kotisivuilla	Kotisivuilla on ajantasainen kuvaus hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä

Vapaa-aikatoimi
Vapaa-aikatoimen arvostuksen säilyttäminen
Nettomenot / asukas
(ei sisällä kustannuslaskennallisia eriä)
Liikuntatoimi: 38,55 eur / asukas
Nuorisotoimi: 40,31 eur / asukas
Kulttuuritoimi: 18,41 eur / asukas
Kirjastotoimi: 73,20 eur / asukas
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen: 4,06 eur / asukas

TOTEUTUMA 2020

Liikuntatoimi

Liikuntatoimen palveluja on hoidettu yhteistyössä Tervon kunnan kanssa siten, että Tervon liikuntapalvelujen esimies on vastannut Vesannon liikuntapalveluista 50 %:n työajalla. Yhteistyösopimus päättyi 31.12.2020 ja sivistyslautakunnan päätöksen mukaisesti nuoriso-ohjaaja vastaa vuodesta 2021 alkaen liikuntatoimen hallinnollisista tehtävistä ja yhteistyössä perusturvan kanssa päätettiin palkata osa-aikainen liikunnanohjaaja-fysioterapeutti.

Vuonna 2020 liikuntapaikkojen kunnossapidosta vastasi Palveluyhtiö Viisarit oy palvelusopimuksen mukaisesti. Kunnossa pidettäviä kohteita olivat mm. hiihtoladut, luistelualueet ja moottorikelkkareitit.

Liikuntatoimen kokonaismenot ovat kasvaneet vuoteen 2019 verrattuna, koska kaikki liikunta-alueiden kunnossapitoikustannukset kirjataan suoraan liikuntapalveluihin. Aiemmin osa kuluista on ollut teknisen toimen talousarviossa ja niitä on siirretty liikuntapalveluihin vain vyörytyserinä.

Kortillisia kuntosalikäyntejä oli vuonna 2020 yhteensä 4183 kpl. Kunto- ja liikuntasali oli korona pandemian vuoksi suljettuna 17.3.-31.5. välisen ajan. Tervon kunnan kanssa jatkettiin ikäihmisille suunnattua vertaisohjaaja toimintaa.

Kirjastotoimi

Kirjastoon on hankittu uutuusaineistoa sekä täydennetty kokoelmaa määrärahojen puitteissa.

9,5 lainausta / asukas

6,7 käyntiä / asukas

30 % asukkaista kirjaston lainaajina (aktiivilainaajat = v. 2020 lainausoikeuttaan käyttäneet)

Kirjastossa oli vuoden aikana 8 taidenäyttelyä ja Siperia-aiheinen luento.

Senioreille järjestettiin alkuvuonna Savonetin digineuvontaa ja lapsille satutunti yhdessä seurakunnan kanssa. Koronan vuoksi koululaisille suunnattu kirjastopalvelu oli lähinnä kirjakassien keräilyä eri luokkiin.

Kuntosalikortteja myytiin yhteensä 52 kpl ja harrastusvälineistä lainattiin eniten lumikenkiä ja pelastusliivejä.

Kulttuuritoimi

Kulttuuritoimi oli mukana Sydänmaa-messujen suunnittelussa. Messut siirrettiin myöhempään ajankohtaan koronapandemian vuoksi. Kesällä järjestettiin konsertteja Ryhmäkodilla, Niittykukassa, Simolan palvelukeskuksella ja Niinikodilla. Syksyllä kulttuuritoimi tarjosi yläkoululle ja lukiolle Signmarkin esityksen sekä kaikille koululaisille Konserttikeskuksen järjestämän Lauri Schreckin konsertin.

Nuorisotoimi

Nuoriso-ohjaaja on toiminut osa-aikaisesti Tervon kunnan nuoriso-ohjaajana 30 %:n työpanoksella. Yhteistyösopimus päättyi 31.12.2020. Vesannon nuorisotyön osuus työajasta pysyy samana myös vuonna 2021, 70 %.

Yökahvilatoimintaa järjestettiin säännöllisesti perjantai- ja lauantai-iltaisin yhdessä viiden vesantolaisen järjestön kanssa. Nuorisotilatoiminta ja ”lähinuorisotyö” loppuivat 18.3., jolloin valtioneuvoston ohjeistuksen mukaisesti varauduttiin koronaviruksen leviämisen hillitsemiseen. Tähän saakka yökahvilatoiminta oli tavoittanut n. 40+ nuorta / ilta. Lähinuorisotyöhön palattiin kesäloman jälkeen koulujen alkaessa.

Hiihtolomalla järjestettiin kuppiLAN – tapahtuma, johon osallistui 35 nuorta. Syyslomalla sama tapahtuma järjestettiin uudelleen ja kävijämäärä rajoitettiin 25 nuoreen koronan takia.

Varhaisnuorille ja nuorille suunnitellut leirit peruttiin kesäkuulta koronatoimenpiteiden takia. Kesäkuussa järjestettiin paintballtapahtuma ja kaksi eri frisbeegolf-tapahtumaa yhdessä liikuntatoimen kanssa. Lisäksi nuorisotoimi järjesti makkara- ja rupatteluillan nuorille Pönkkälän laavulla.

Maaliskuun lopusta kesän alkuun asti nuorisotyö toimi pääsääntöisesti etänä. Tuona aikana järjestettiin päivittäin vaihtuvia kisoja nuorille Instagramin kautta, organisoitiin ja toteutettiin erilaisia peliturnauksia netin kautta ja julkaistiin 12 nuorille suunnattua YouTube-videota, jotka saivat pitkälle toista tuhatta eri katselukertaa. Lisäksi nuoriso-ohjaaja on keskustellut (teksti + chat) useiden nuorten kanssa eri somepalveluiden avulla sekä yksilöllisesti, että ryhminä. Nuoriso-ohjaaja osallistui eri sidosryhmien ja yhteistyötahojen kanssa kokouksiin pääasiassa videoneuvottelujen avulla.

2020 jatkui moottoripaja-toiminta, jonka pääasiallisena koordinaattorina toimi etsivä nuorisotyöntekijä, mutta nuorisotoimi vastaa toiminnan kustannuksista.

Nuoriso-ohjaaja toimi yhden nuoren tukihenkilönä muutamia kertoja vuodessa.

Lukiolaiset käyttivät yökahvilan tiloja vapaatuntisin ja välitunneilla siten, että tilat olivat jatkuvassa käytössä maaliskuun 18. saakka ja uudelleen kesälomien jälkeen koulun alettua. Yökahvilan tiloissa toimi myös koulun musiikinopetus ja kansalaisopiston musiikki- ja bändiopetus.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

HYTE-yhdyshenkilön työpanosta nostettiin Vesannolla puolikkaasta yhteen työpäivään viikossa v. 2020 alusta, ja tehtävä yhdistettiin kirjastovirkailijan työhön. Uusi työntekijä aloitti vuoden alusta tehtävässä.

Vuonna 2020 hyte-yhdyshenkilö oli mukana vanhus- ja vammaisneuvoston kokouksessa, Vesannon EHKÄPÄ-ryhmässä, Vesannon ja Tervon NOP-ryhmässä ja Vesannon PEKE-ryhmässä. NOP-ryhmän ja johtoryhmän puolesta hyte-yhdyshenkilö laati Kysterille vetoomuksen mielenterveyspalveluista.

Hyte-yhdyshenkilö osallistui myös maakunnallisiin ja valtakunnallisiin hyte-tapaamisiin etäyhteyksin, ja alkusyksystä hyte-menetelmäpäivään Kunnon paikassa yhdessä kunnanjohtajan ja sivistyslautakunnan puheenjohtajan kanssa.

Tutustumisen ja hyte-näkökulman esiintuomisen tiimoilta hyte-yhdyshenkilö on käynyt alkuvuonna tapaamassa työntekijöitä sosiaalitoimessa ja työpajalla. Koronaepidemian vuoksi tutustumiskäynnit jäivät tauolle.

Talousarvion tavoitteisiin kirjattu HYTEn näkyvyyden parantuminen on toteutunut myös kuntatiedotteessa olleella esittelyllä. Kunnan verkkosivuille hyte-esittely ei ole vielä päässyt, tekstit ovat valmiina odottamassa. Valtuutettujen herättelemiseksi hyte-näkökulmaan pidettiin Vesannolla syyskuussa hyte-iltakoulu maakunnan hyte-koordinaattorien ohjaamana.

Vuoden 2019 hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vuosittainen raportti käsiteltiin kesäkuun valtuuston kokouksessa. Raporttiin on kirjattu toiminnan tavoitteita, joita hallintokunnat vievät eteenpäin v. 2020 aikana mahdollisuuksien mukaan.

Loppusyksystä käynnistyi etäyhteyksin laajan hyvinvointikertomuksen valmistelu päättyvältä valtuustokaudelta. Hyte-yhdyshenkilön tehtävän hoitaminen oli ajankäytöllisesti haasteellista loppuvuodesta kirjaston henkilökuntavajauksen vuoksi.

Nettomenot / asukas vuonna 2020 (ei sis. kustannuslaskennallisia eriä)

Liikuntatoimi: 104,01 eur / asukas

Nuorisotoimi: 36,92 eur / asukas

Kulttuuritoimi: 10,39 eur / asukas

Kirjastotoimi: 73,50 eur / asukas

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen: 4,16 eur / asukas

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

Vapaa-aikatoimi	Alkuperäinent alousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	24.670		24.670	27.821,20	-3.151,20
Toimintamenot	436.730	-96.150	-532.880	-482.426,23	-50.453,77
Toimintakate	-412.060	-96.150	-508.210	-454.605,03	-53.604,97
Poistot ja arvon-alentumiset	-38.940		-38.940	-53.477,64	14.537,64
Laskennalliset erät	-9.740		-9.740	-51.939,91	42.199,91

Toimintamenojen käyttöprosentti: 86,8 %
Toimintatulojen käyttöprosentti: 101,40 %

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Toimintatulojen ylitys. Liikuntatoimessa tilojen käyttökorvaukset jäivät alle arvioidusta (3.219 €) koronapandemian vuoksi, nuorisotoimessa tulot ylittyivät (vuokratuotot 773 € ja muut toimintatuotot 359 €) . Tuloissa myös harrastushankkeen avustus 4.370 €

Toimintamenojen alitus: Toimintamenot alittuivat kaikilla vapaa-aikatoimen kustannuspaikoilla

Sivistyslautakunta	Alkuperäinent alousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	467.480	31.300	498.780	539.715,09	-40.935,09
Toimintamenot	-3.763.370	-344.050	-4.107.420	-3.892.872,98	-214.547,02
Toimintakate	-3.295.890	-312.750	-3.608.640	-3.353.157,89	-255.482,11
Poistot ja arvon-alentumiset	-168.660		-168.660	-189.484,54	20.824,54
Laskennalliset erät	-103.130		-103.130	-352.457,31	249.327,31

YMPÄRISTÖTOIMI

Ympäristöosaston tulosalueita ovat rakennusvalvonta, ympäristönsuojelu ja yksityistietoimi.

Ympäristönsuojelulainsäädännön tavoitteena on mm. ehkäistä ympäristön pilaantumista, turvata terveellinen ja viihtyisä sekä luonnontaloudellisesti kestävä ja monimuotoinen ympäristö, ehkäistä jätteiden syntyä ja haitallisia vaikutuksia, parantaa kansalaisten mahdollisuuksia vaikuttaa ympäristöä koskevaan päätöksentekoon sekä edistää luonnonvarojen kestävää käyttöä.

Tammikuun 2019 alusta lukien Keiteleen, Tervon ja Vesannon kuntien ympäristönsuojeluviranomaisena on toiminut Keiteleen, Tervon ja Vesannon kuntien yhteinen ympäristölautakunta.

Ympäristönsuojelulainsäädännön tavoitteena on mm. ehkäistä ympäristön pilaantumista, turvata terveellinen ja viihtyisä sekä luonnontaloudellisesti kestävä ja monimuotoinen ympäristö, ehkäistä jätteiden syntyä ja haitallisia vaikutuksia, parantaa kansalaisten mahdollisuuksia vaikuttaa ympäristöä koskevaan päätöksentekoon sekä edistää luonnonvarojen kestävää käyttöä.

Lainsäädännön mukaisiin tehtäviin kuuluu ympäristölupien käsittely, melua ja tärinää koskevien ilmoitusten käsittely, koeluontoisesta toiminnasta päättäminen, poikkeuksellisissa tilanteissa tehtävät päätökset sekä muut lainsäädännön nojalla annetut tehtävät. Ympäristönsuojelun toimialaan kuuluvat myös maa-aineslain mukaiset lupa- ja valvontaviranomaisen tehtävät.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvontaviranomaisena toimii Keiteleen, Tervon ja Vesannon kuntien yhteinen ympäristölautakunta.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN 2020

TAVOITE	**MITTARI**	**TAVOITETASO**
1. **RAKENNUSVALVONTA** Nopea lupakäsittely	Käsittelyaika vko/lupa	2 vko/lupa

TOTEUTUMA

Rakennuslupien käsittelyaika oli keskimäärin 1,0 viikkoa/lupa.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Rakennus-valvonta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	10.000,00		10.000,00	17.203,17	-7.203,17
Toimintamenot	-102.020,00		--102.020,00	-82.827,33	-19.192,67
Toimintakate	-92.020,00		-92.020,00	-65.624,16	-26.395,84
Poistot ja arvon-alentumiset					
Laskennalliset erät					

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

Rakennusvalvonnan lupamaksutuottoja tuli arvioitua enemmän. Tähän vaikutti uusi rakennusvalvonnan taksoitus, joka tuli voimaan 2019 loppu vuodesta.

Toimintakulujen ylittyminen ICT-palveluissa/ rakennusvalvontaohjelmistojen päivityksissä ja ylläpidoissa. Rakennusvalvontaohjelmassa ja karttapalvelussa otettiin käyttöön seudullinen malli, joka mahdollistaa yhteistyön yli kuntarajojen. Näistä päivityksistä aiheutui lisäkuluja ICT-puolelle. Yhteisellä rakennusvalvonta- ja karttaohjelmistolla pystyy lupakäsittelyyn paikasta riippumatta, eli saman ohjelmiston alla on Vesannon, Tervon ja Keiteleen tiedot.

Keiteleen, Tervon ja Vesannon kunnan rakennusvalvonnat ovat osallistuneet rakennusvalvontaohjelmiston pilottihankkeeseen, jossa on tarkoituksena kehittää CGI:n rakennusvalvontaohjelmasta sähköinen palvelu, jolloin asiakkaat täyttävät lupahakemukset internetin kautta ja asiointi helpottuu mm. ulkopaikkakuntalaisia ajatellen. Pilottihankkeelle ollaan hakemassa tukea Sawogrow:n kohti ekuntaa- hankeen kautta. Sähköinen palvelu mahdollistaisi esim. kolmen kunnan rakennuslupien syöttämisen yhdestä paikasta, jolloin toiminta olisi tehokkaampaa. Rakennusvalvontaohjelmiston kehittäminen sähköiseksi palveluksi alkoi jo vuoden 2019 lopulla. Alkuperäinen aikataulun mukaan ohjelmisto piti olla käyttöönotettavissa vuonna 2020, mutta koronasta ja henkilöstömuutoksista johtuen aikataulu on venynyt. Tämän hetkisen tiedon mukaan ohjelmistoa ei saa käyttöön vuonna 2021.

Luvan varaisia toimenpiteitä käsitelty yhteensä 66 kpl + jatkoajat 9 kpl, joista mm.

- ensihoidon uudet tilat (okt ja tallirakennus), okt poikkeuslupa ja okt rakennuslupa yht. 3 kpl
- vapaa-ajan asuinrakennuksia 3 kpl.
- sauna 8 kpl
- myymälätilan muuttaminen korjaamoksi
- talousrakennuksia, autotaleja, grillikatoksia jne.
- purkulupia 2 kpl (asuinrakennus, 2 x navetta)

Yhteinen rakennusjärjestys saatiin valmiiksi ja se tuli voimaan 2021 vuoden alussa. Uudet rakennusvalvontataksat on otettu käyttöön 2020 vuoden alusta. Tulevaisuuden kehityskohteita ovat yhtenäiset sähköiset rakennusvalvonnan ohjelmistot ja lomakkeet sekä ohjeistukset ja yhteiset verkkosivut.

Yksityistietoimi

Yksityistietoimi toimii ympäristötoimen alaisuudessa. Kunta myöntää avustuksia yksityisteiden kunnossapitoon sekä peruskorjauksiin. Kuntien tielautakuntia koskevista säännöksistä on luovuttu uuden yksityislain voimaan tultua, ja niille aiemmin kuuluneet tehtävät on siirretty muille viranomaisille.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
1.Yksityisteiden kunnon ylläpitäminen ja parantaminen	Perusparannusavustukset €/v Kunnossapitoavustukset €/v	0 €/vuosi 25 000 €/vuosi

TOTEUTUMA

Kunnossapitoavustukset 24.999,00 €.

Perusparannusavustuksia ei ole haettu.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Yksityistietoimi	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Toimintamenot	-25.250,00		-25.250,00	-31.409,19	6.159,19
Toimintakate	-25.250,00		-25.250,00	-31.409,19	6.159,19
Laskennalliset erät					

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN POIKKEAMIEN KESKEISET SYYT

TILIKAUDEN TOTEUTUMA

TIEHALLINTO

Tulot **0 %**

Menot **100,0 %**

KUNNOSSAPITO

Menot 100,0 % Kunnossapitoavustuksia maksettu budjetoitu määrä.

RAKENTAMINEN

Ympäristönsuojelu

TULOSALUEEN KUVAUS JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET 2020

Keiteleen, Tervon ja Vesannon yhteinen ympäristölautakunta (Nilakan ympäristölautakunta) vastaa kunnalle kuuluvista rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtävistä ja valvonnasta em. kuntien alueella 1.1.2019 lähtien.
Ympäristönsuojelu valvoo ympäristön ja vesistön pilaantumista aiheuttavia toimintoja, neuvoo kuntalaisia ja tuo ympäristönäkökulmaa paikalliseen päätöksentekoon. Ympäristönsuojelussa käsitellään ja valvotaan ympäristö- ja maa-aineslupia, maasto- ja vesiliikennelain mukaisia lupia, ympäristönsuojeluun liittyviä ilmoituksia, annetaan määräyksiä ympäristön tilan parantamiseksi sekä tehdään pienimuotoista ympäristöntilan seurantaa. Lausunnoilla ympäristönsuojelu antaa paikallisen näkemyksen erilaisiin hankkeisiin ympäristön näkökulmasta.

Tavoitteena on ympäristön hyvinvoinnin vaaliminen, monimuotoisen luonnontilan säilyttäminen sekä viihtyisän, terveellisen ja ekologisesti kestävän ympäristön aikaan saaminen.

Ympäristönsuojelun tavoitteet 2020

1. Huolehtia luotettavasti ja laadukkaasti viranomaistehtävistä
2. Luvat, ilmoitukset ja lausunnot valmistellaan tavoiteaikataulussa
3. Pyritään aktiivisesti osallistumaan ympäristönsuojelun yhteistoimintojen suunnitteluun.
4. Asiakasyhteydenotot hoidetaan mahdollisimman joutuisasti lainsäädäntöä noudattaen.
5. Ympäristönsuojelun prosessien kuvaamista ja kehittämistä jatketaan.
6. Sähköinen lupapalvelu on tulossa Keiteleen, Tervon ja Vesannon alueelle pilottihankkeena.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

MÄÄRÄTAVOITTEET	TA 2020	TP 2020
Luvat	3	2
Ilmoitukset	5	5
Tarkastukset	20	2
Lausunnot	10	8

Vuonna 2020 pääpaino oli valvontakohteiden kartoituksessa, tietojen ja lupatarpeen selvittämisessä sekä ajantasaistamisessa. Lisäksi valvonnallisia ja hallinnollisia toimintatapoja yhtenäistettiin. Vuonna 2020 saatiin edelliseltä lupa- ja valvontaviranomaiselta valvontakohteiden asiakirjat, jonka johdosta kohteiden lupa- ja valvontatilanne tarkentui.

Valvontaa priorisoitiin vuonna 2019 tai aiemmin vireille tulleisiin asioihin. Valvontaan käytössä oleviin resursseihin vaikuttivat viranhaltijamuutokset sekä COVID-19-virus ja sen leviämisen ennaltaehkäisy. Lisäksi epidemian vuoksi meluilmoitusta tai muita lupia vaativia tapahtumia ei järjestetty.

Laadukkaiden ja luotettavien viranomaistehtävien tuottamiseksi koulutustarpeet pyrittiin huomioimaan. Ympäristötoimessa selvitettiin henkilöstön kanssa yhteistyössä tarvittavien palveluiden tarpeellisuutta sekä kehitettiin ja yhtenäistettiin toimintatapoja.

Lupa- ja valvontataksat on harmonisoitu alueella. Sähköisen lupapalvelun käyttöönotto ympäristönsuojelupalveluita varten on viivästynyt ja sen tilannetta selvitetään.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Ympäristönsuojelu	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	5.000,00		5.000,00	5.685,00	-685,00
Toimintamenot	-25.600,00		-25.600,00	-23.445,53	-2.154,47
Toimintakate	-20.600,00		-20.600,00	-17.760,53	-2.839,47
Laskennalliset erät					

YMPÄRISTÖTOIMI	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	15.000		15.000	22.888,17	-7.888,17
Toimintamenot	-152.870		-152.870	-137.682,05	-15.187,95
Toimintakate	-137.870		-137.870	-114.793,88	-23.076,12
Laskennalliset erät					

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

sisäiset+ulkoiset	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	1 495 010,00	- 143 030,00	1 351 980,00	1 567 085,41	- 215 105,41	115,9
Maksutuotot	1 022 990,00	4 440,00	1 027 430,00	1 061 314,58	- 33 884,58	103,3
Tuet ja avustukset	570 620,00	- 21 420,00	549 200,00	445 026,82	104 173,18	81,0
Muut toimintatulot	616 020,00	92 970,00	708 990,00	659 676,15	49 313,85	93,0
Toimintamenot						
Henkilöstömenot	- 7 075 770,00	- 1 740,00	- 7 077 510,00	- 6 937 920,69	- 138 589,31	98,0
Palvelujen ostot	-11 098 360,00	24 760,00	-11 073 600,00	- 11 146 333,59	72 733,59	100,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 494 630,00	4 500,00	- 490 130,00	- 625 081,35	134 951,35	127,5
Avustukset	- 510 510,00	- 151 630,00	- 662 140,00	- 709 887,60	47 747,60	107,2
Muut toimintamenot	- 312 690,00	- 122 900,00	- 435 590,00	- 294 447,96	- 141 142,04	67,6
Toimintakate	**-15 787 320,00**	**- 314 050,00**	**-16 101 370,00**	**- 15 980 568,23**	**- 120 801,77**	99,2
Verotulot	6 225 000,00		6 225 000,00	6 264 804,42	- 39 804,42	100,6
Valtionosuudet	10 116 480,00		10 116 480,00	10 953 793,00	- 837 313,00	108,3
Rahoitustulot ja -menot:						
Korkotulot	1 700,00		1 700,00		1 700,00	0,0
Muut rahoitustulot	239 000,00		239 000,00	279 309,26	- 40 309,29	116,9
Korkomenot	- 90 150,00		- 90 150,00	- 85 345,75	- 4 804,25	94,7
Muut rahoitusmenot	- 800,00		- 800,00	- 32 618,57	31 818,57	4077,3
Vuosikate	**703 910,00**	**- 314 050,00**	**389 860,00**	**1 399 374,16**	**-1 009 514,16**	358,9
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	- 621 480,00		- 621 480,00	- 627 798,63	6 318,63	101,0
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tulot						
Satunnaiset menot						
Tilikauden tulos	**82 430,00**	**- 314 050,00**	**- 231 620,00**	**771 575,53**	**-1 003 195,53**	-333,1
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)						
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)						
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)						
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**82 430,00**	**- 314 050,00**	**- 231 620,00**	**771 575,53**	**-1 003 195,53**	-333,1

Investointien toteutuminen

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvi osta käytetty 31.12.
KUNNANHALLITUS **Aineettomat hyödykkeet**/tietokone-ohjelmistot								
Menot Tulot Netto			-19.000,00		-19.000,00	-47.852,00	28.852,00	

Ohjelmistotoimittaja CGI lopettaa taloushallinto-ohjelma Pro Economican ylläpidon vuoden 2020 aikana. Pro Economica on päivitetty Pro Economica Premium-versioon, kustannus 21.612 euroa. Myös palkkahallinnon ohjelma muuttuu Pegasos-ohjelmasta Populus-palkkahallinto-ohjelmaan. Kustannukset 26.240 euroa. Vaikutus käyttötalouteen poistolaskennan kautta. Kummankin ohjelman poistoaika 5 vuotta.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviost käytetty 31.12.
Koneet ja kalusto/ravintokeskus								
Menot Tulot Netto				-16.000,00	-16.000,00	-15.536,94	-463,06	

Ruokapalvelujen ruoanvalmistuspadan uusiminen.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvios käytetty 31.12
Osakkeet ja osuudet								
Menot Tulot Netto						-6.523,00 8.463,22 1.940,22	6.523,00 -8.463,22 -1.940,22	

Metsäliitto Osuuskunnan sijoituksen lisäys A-osuuksiin 6.523 euroa. As Oy Vesannon Viherkujan huoneistc osakkeen myynti, arvo 8.463,22 euroa.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvios käytetty 31.12
PERUSTURVA **Rakennukset/ensihoidon päivystystila ja ambulanssihalli**								
Menot Tulot Netto		-7865,48	-250,000,00	-63.000,00	-313.000,00	-364.381,12	51.381,12	

Ensihoitotilojen rakentaminen Simolan alueelle. Hanke käsittää omakotitalon ja ambulanssitilan rakentamisen ja vuokraamise Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin ensihoidon yksikölle (Kvalt. 17.6.2019 §31). Hanke on valmis ja kokonaiskustannukset ov 372.246,60 euroa.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvio osta käytetty 31.12.
Aineettomat hyödykkeet/tietokone-ohjelma								
Menot Tulot Netto			-20.000,00		-20.000,00	-32.848,00	12.848.,00	

HILKKA -toiminnanohjausjärjestelmä kotihoitoon. Ohjelma auttaa resurssinhallinnassa ja optimaalisessa työajan suunnittelussa, lisää tietoturvallisuutta. HILKKA™-toiminnanohjausjärjestelmällä (ERP) on säästetty 25-30 % työaikaa ja näin ollen kustannuksia päivittäisessä rutiinityössä. Yksin rahassa mitattuna tämä 25-30% säästö tarkoittaa noin 10 000e säästöä vuositasolla/hoitaja, ajassa 580 työtuntia/hoitaja käytettäväksi muuhun hoitotyöhön tietokoneella kirjoittelun ja matkojen kulkemisen sijaan.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarv ta käytetty 31.12.
SIVISTYSTOIMI koneet ja kalusto								
Menot Tulot Netto						6.745,78	-6.745,78	

Valtra-traktorin siirtyminen tasearvoltaan Palveluyhtiö Viisarit Oy:n omistukseen.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarv ta käytetty 31.12.
Irtain omaisuus/tietokonelaitteet, lukio								
Menot Tulot Netto			-20.000,00		-20.000,00	-11.162,90	-8.837,10	

Lukion aloittaville hankitaan kannettavat tietokoneet. Päätös lukio-opinnot Vesannon lukiossa aloittaville opiskelijoille on teh kunnanvaltuustossa 7.5.2007 § 29. Kannettavia on lukion aloittaville opiskelijoille hankittu aiempina vuosina 2014 29, 2015 1 2016 17, 2017 ja 2018 26, 2019 21, 2020 13 oppilaalle. Vaikutus käyttötalouteen poistolaskennan kautta. Poistoaika 3 vuot tasapoisto, vuositasolla poistojen lisäys 4.800 euroa.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusa osta käytet 31.12.
Tietokonelaitteet, perusopetus								
Menot Tulot Netto			-32.000,00		-32.000,00	-31.666,91	-333,09	

Kannettavat tietokoneet (24 kpl) 12.000 euroa alakoulun oppilaiden opetuskäyttöön. Vanhat koneet eivä ole enää päivitettävissä. Kannettavat tietokoneet opettajien käyttöön (22 kpl) 20.000 euroa. Poistoaika 5 vuotta, vuositasolla poistot 6.400 euroa.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvi osta käytetty 31.12.
Rakennukset/Yhtenäis koulun ja lukion peruskorjaus								
Menot Tulot Netto		1.244.073,26	-250.000,00 200.000,00 -50.,000.00		-250.000,00 200.000,00 -50.000,00	-158.870,31 0,00 -158.870,31	-91.129,69 0,00 108.870,31	

Uuden yhtenäiskoulun ja lukion rakentaminen jatkui vuoden 2020 aikana 2-vaiheen osalta. 2-vaiheessa aloitettiin hirsikoulun rakentaminen. Kunnanvaltuuston 15.4.2019 20 § päätöksellä koulun rahoitus järjestetään leasing-rahoituksella. Kunnan taseeseen on vuonna 2020 kirjattu suunnittelu-, valvonta- ja muita kustannuksia yhteensä 158.870,31 euroa. Keskeneräinen hanke 31.12.2020.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvios käytetty 31.12
Maa- ja vesialueet								
Menot Tulot Netto						2.490,56	-2.490,56	

Määräalan myynti Kaapinniemi-tilasta kvalt. 21.9.2020 42 §, myyntihinta 44.000 euroa.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvios käytetty 31.12
Rakennukset/ kiinteistöjen peruskorjaukset								
Menot Tulot Netto			-50.000,00		-50.000,00	-20.516,78	-29.483,22	

Kiinteistöjä korjataan erikseen hyväksyttävän kuntoarvio-ohjelman mukaisesti. Vaikutus käyttötalouteen poistolaskenna kautta. Poistoaika 20 vuotta. Poistot vuositasolla 2.500 euroa. Ei vaikutusta kiinteistön käyttökuluihin. Vuoden 2020 aikar tehtiin tilat kotipalvelun henkilöstölle Simolan palvelukeskuksen alakertaan entiseen talomiehen asuntoon.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvios käytetty 31.12
Kiinteät laitteet ja rakenteet/laituri Hietarantaan								
Menot Tulot Netto						-15.950,00	15.950,00	

Laituri Hietarannan satamaan.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
VESIHUOLTOLAITOS Kiinteät rakenteet ja laitteet								
Menot Tulot Netto		19.621,98	-30.000,00		30.000,00	-12.410,00	-17.590,00	

Hankekaudella uusittiin vesi- ja jätevesilaitoksen pumppuja ja muita kenttäinstrumentteja. Vaikutus käyttötalouteen poistolaskelman kautta. Poistoaika automaation ja pumppujen osalta 15 vuotta. Poistot käyttötasolla 1.300-2.000 euroa. Ei vaikutusta käyttökuluihin.

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarvios käytetty 31.12
Kuljetusvälineet								
Menot Tulot Netto						7.887,51	-7.887,51	

Vesihuoltolaitoksen pakettiauton siirtyminen Palveluyhtiö Viisarille tasearvoltaan.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ VUONNA 2020

Menot			-671.000,00	-79.000,00	*-750.000,00*	*-703.084,67*	-46.915,33	
Tulot			200.000,00		200.000,00	10.953,78	189.046,22	
Nettomenot			-471.000,00	-79.000,00	-550.000,00	-692.130,89	142.130,89	

7.2 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta			-644810		-137362,67
Vuosikate	703 910	- 206 050	497 860	1 399 374	- 901 514
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät				10 692	- 10 692
Investointien rahavirta					
Investointimenot	- 671 000	- 79 000	- 750 000	- 703 085	- 46 915
Rahoitusosuudet investointeihin	200 000		200 000		200 000
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot				45 750	45 750
Toiminta ja investoinnit, netto	**232 910**	**- 285 050**	**- 52 140**	**752 731**	**- 804 871**
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000			2 000 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 580 000			- 630 000	- 50 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos				- 1 000 000	1 000 000
Oman pääoman muutokset				322 240	- 322 240
Muut maksuvalmiuden muutokset				- 358 705	358 705
Vaikutus maksuvalmiuteen				**1 086 266**	

7.3 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	Sitovuustaso N/B	Määrärahat						Tuloarviot					
		Alkuper. Talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %	Alkuper. Talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
KÄYTTÖTALOUS-OSA (ulk.+sis.)													
Vaalit	B												
Tilintarkastus	B	13940		13940	17823	3883	-22						
Kunnanhallitus													
Yleishallinto	B	2674140	-2530	2671610	2685813	14203	-1	1170200	-43830	1126370	1413783	-287413	-20
Elinkeinotoimi	B	208470		208470	177885	-30585	17				48	-48	-100
Lomituspalvelut	B	2490		2490	2458	-32	1						
Maaseututoimi	B	48650		48650	41905	-6745	16						
Perusturvalautakunta													
Sosiaalityö ja toimeentulotu rva	B	772780	166250	939030	923001	-16029	2	111580	3770	115350	88837	26513	30
Kotihoito-, vanhus-ja erityispalvelut	B	5751390	-31550	5719840	5563748	-156092	3	1940380	-58280	1882100	1667832	214268	13
Terveydenhuolto	B	6103860	-229210	5874650	6270482	395832	-6						
Sivistyslautakunta													
Lasten varhaiskasvatus	B	757810	45300	803110	697421	-105689	15	68430	5000	73430	74447	-1017	-1
Perusopetus	B	1873250	185200	2058450	2047512	-10938	1	309600	31200	340800	377939	-37139	-10
Keskiasteen koulutus	B	638770	17400	656170	595729	-60441	10	64780	-4900	59880	59508	372	1
Aikuiskoulutus	B	56810	96150	56810	69785	12975	-19						
Vapaa-aikatoimi	B	436730		532880	482426	-50454	10	24670		24670	27821	-3151	-11
Ympäristötoimi													
Rakennusvalvonta	B	102020		102020	82827	-19193	23	10000		10000	17203	-7203	-42
Ympäristönsuojelu	B	25600		25600	23446	-2154	9	5000		5000	5685	-685	-12
Yksityistietoimi	B	25250		25250	31409	6159	-20						
Vesihuoltolaitos (kirjanpid. er.taseyks.)	B	127100	202000	329100	222404	106696	48		222700	222 700	307 132	-84 432	-27
YHTEENSÄ KÄYTTÖTALOUS		19491960	247010	19738970	19936074	-25300	-1	3704640	-67040	3637600	3733103	-95503	-3

	Sitovuustaso N/B	Määrärahat						Tuloarviot				
		Alkuper. Talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama		Alkuper. Talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poi
TULOSLASKELMAOSA		-90950	0	-90950	-95428	4478	-5	16582180		16582180	17497906	-
Verotulot	B							6225000		6225000	6264804	
Valtionosuudet	B							10116480		10116480	10953793	-
Korkotulot	B							1700		1700		
Muut rahoitustuotot	B							239000		239000	279309	
Korkokulut	B	-90150		-90150	-85346	-4804	6					
Muut rahoituskulut	B	-800		-800	-10082	9282	-92					
Satunnaiset erät	B											
INVESTOINTIOSA (sitovuus hankkeittain)		671000	79000	750000	703085	-46915	7	200000	0	200000	10954	
Kh Tietokone-ohjelmistot		19000		19000	47852	28852	-60					
Ravintokeskuksen ruokapata			16000	16000	15537	-463	3					
osakkeet ja osuudet	**B**				6523	6523	-100				8463	
Sos Ambulanssihalli	B	250000	63000	313000	364381	51381	-14					
tietokoneohjelmat		20000		20000	32848	12848	-39					
Siv Valtra-taktori Viisarille	B				-6910	-6910	-100					
tietokoneet/yhtenäiskoulu	B	32000		32000	31667	-333	1					
tietokoneet/ lukio		20000		20000	11163	-8837	79					
yhten.koulu ja lukio		250000		250000	158870	-91130	57	200000		200000		2
Tek Maa- ja vesialueet						0					2491	
Kiinteistöjen peruskorjaukset		50000		50000	20517	-29483	144					
Hietarannan laituri					15950	15950	-100					
Vhl/pakettiauto Viisarille					-7723	-7723	-100					
Pumput ja kenttäinstrumentit vhl	B	30000		30000	12410	-17590	142					
RAHOITUSOSA		580000	0	580000	1630000	-1050000	-64	2000000	0	2000000	2322240	-
Antolainauksen muutokset												
Antolainasaamisten lisäykset	B											
Antolainasaamisten vähennykset	B											
Lainakannan muutokset												
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B							2000000		2 000 000	2000000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	580000		580000	630000	-50000	-8					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N				1000000	-1000000	-100					
Oman pääoman muutokset	B										322240	-3
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		20652010	326010	20978020	22173731	-1117737	-5,4	22486820	-67040	22419780	23564203	-1

8 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESANNON KUNTA

8.1 TULOSLASKELMA

		2020		2019
Toimintatuotot				
Myyntituotot		895 682,80		909 121,07
Maksutuotot		1 060 424,28		1 060 561,28
Tuet ja avustukset		445 026,82		333 144,02
Muut toimintatuotot		557 010,69		885 546,25
		2 958 144,59		**3 188 372,62**
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-	6 937 920,69	-	7 482 278,00
Palkat ja palkkiot	-	5 472 279,70	-	5 927 574,65
Henkilösivukulut	-	1 465 640,99	-	1 554 703,35
Eläkekulut	-	1 290 110,88	-	1 365 023,23
Muut henkilösivukulut	-	175 530,11	-	189 680,12
Palvelujen ostot	-	10 419 923,91	-	9 355 064,54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	612 435,19	-	921 866,94
Avustukset	-	709 887,60	-	693 532,90
Muut toimintakulut	-	258 545,43	-	257 245,44
	-	**18 938 712,82**	**-**	**18 709 987,82**
TOIMINTAKATE	**-**	**15 980 568,23**	**-**	**15 521 615,20**
Verotulot		6 264 804,42		5 883 308,18
Valtionosuudet		10 953 793,00		9 630 365,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				-
Muut rahoitustuotot		256 772,47		243 211,91
Korkokulut	-	85 345,75	-	75 541,17
Muut rahoituskulut	-	10 081,75	-	2 355,97
VUOSIKATE		**1 399 374,16**		**157 372,75**
Poisto ja arvonalentumiset				
Suunnitelmanmukaiset poistot	-	627 798,63	-	627 291,94
Arvonalentumiset				-
Satunnaiset erät				
Satunnaiset kulut			-	268 000,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		**771 575,53**	**-**	**737 919,19**

8.2 RAHOITUSLASKELMA

		2020		2019
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate		1 399 374,16		157 372,75
Satunnaiset erät			-	268 000,00
Tulorahoituksen korjauserät		10 691,72	-	218 733,36
		1 410 065,88	-	329 360,61
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-	703 084,67	-	1 245 008,25
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot		45 750,00		408 210,06
	-	657 334,67	-	836 798,19
Toiminnan ja investointien rahavirta		**752 731,21**	**-**	**1 166 158,80**
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		2 000 000,00		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	630 000,00	-	545 000,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	-	1 000 000,00		1 000 000,00
		370 000,00		455 000,00
Oman pääoman muutokset		322 240,17		
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-	2 655,42		8 699,89
Vaihto-omaisuuden muutos		18,89		106,51
Saamisten muutos	-	337 543,52		230 634,58
Korottomien velkojen muutos	-	18 525,28		371 790,01
	-	36 465,16		611 230,99
Rahoituksen rahavirta		**333 534,84**		**1 066 230,99**
Rahavarojen muutos		**1 086 266,05**	**-**	**99 927,81**
Kassavarat 31.12.		1 704 973,41		718 848,19
Kassavarat 1.1.		618 707,36		832 153,98
		1 086 266,05	**-**	**113 305,79**

8.3 TASE

VASTAAVAA	2020	2019
A PYSYVÄT VASTAAVAT	16 946 890,66	16 882 558,40
I Aineettomat hyödykkeet	457 039,56	420 713,40
1. Aineettomat oikeudet	90 635,15	17 325,35
2 . Muut pitkävaikutteiset menot	366 404,41	403 388,05
II Aineelliset hyödykkeet	11 738 704,37	11 708 758,05
1. Maa- ja vesialueet	408 088,42	410 578,98
2. Rakennukset	8 340 730,46	8 345 451,26
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 444 042,20	1 526 010,50
4. Koneet ja kalusto	142 899,69	152 242,56
6. Ennakkomaksut ja kesken-	1 402 943,60	1 274 474,75
eräiset hankinnat		
III Sijoitukset	4 751 143,73	4 753 086,95
1. Osakkeet ja osuudet	3 806 400,69	3 808 340,91
3. Muut lainasaamiset	944 746,04	944 746,04
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	11 502,11	12 813,27
1. Valtion toimeksiannot		-
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	11 502,11	12 813,27
3. Muut toimeksiantojen varat		-
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 810 613,49	1 386 822,81
I Vaihto-omaisuus	1 898,42	1 917,34
1. Aineet ja tarvikkeet	1 898,42	1 917,34
II Saamiset	1 103 741,63	766 198,11
Pitkäaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	1 103 741,63	766 198,11
1. Myyntisaamiset	654 512,48	556 952,39
2. Lainasaamiset		-
3. Muut saamiset	178 084,50	128 058,34
4. Siirtosaamiset	271 144,65	81 187,38
III Rahoitusarvopaperit		-
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 704 973,41	618 707,36
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**19 769 006,26**	**18 282 194,48**

VASTATTAVAA	2020	2019
A OMA PÄÄOMA	9 927 614,26	8 833 798,56
I Peruspääoma	8 756 367,88	8 756 367,88
II Arvonkorotusrahasto	1 239 138,54	1 239 138,54
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	- 839 467,69	- 423 788,67
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	771 575,53	- 737 919,19
B POISTOERO JA VAPAA-		
EHTOISET VARAUKSET		
C PAKOLLISET VARAUKSET	132 511,94	87 024,00
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	64 786,47	68 753,05
1. Valtion toimeksiannot		-
2.Lahjoitusrahastojen pääomat	11 502,11	12 813,27
3. Muut toimeksiantojen pääomat	53 284,36	55 939,78
E VIERAS PÄÄOMA	9 644 093,59	9 292 618,87
I Pitkäaikainen	6 921 433,15	5 707 037,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	6 917 500,00	5 702 500,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä		-
7. Muut velat	3 933,15	4 537,00
II Lyhytaikainen	2 722 660,44	3 585 581,87
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	685 000,00	1 530 000,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä		-
5. Saadut ennakot		-
6. Ostovelat	708 991,65	822 963,66
7. Muut velat	130 690,13	193 749,34
8. Siirtovelat	1 197 978,66	1 038 868,87
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**19 769 006,26**	**18 282 194,48**

VESANNON KUNTAKONSERNI

8.4 TULOSLASKELMA

	2020	2019
Toimintatuotot	11 972 664,84	11 844 551,88
Toimintakulut	-27 469 288,83	-27 129 236,26
Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta)	49 703,38	21 252,92
TOIMINTAKATE	**-15 446 920,62**	**-15 263 431,46**
Verotulot	6 264 804,42	5 883 308,18
Valtionosuudet	11 330 651,00	10 009 223,00
Rahoitustuotot ja - kulut		
Korkotuotot	5 928,74	11 383,32
Muut rahoitustuotot	244 212,98	248 318,69
Korkokulut	-156 945,89	-145 997,30
Muut rahoituskulut	-11 194,49	-4 171,20
VUOSIKATE	**2 230 536,15**	**738 633,23**
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 398 215,33	-1 333 217,96
Arvonalennukset	0,00	7,17
Satunnaiset erät	10 553,43	-268 000,00
TILIKAUDEN TULOS	**842 874,24**	**-862 577,56**
Tilinpäätössiirrot	1 446,04	1 848,18
Tilikauden verot	-2 461,81	-3 952,66
Laskennalliset verot	-1 992,52	-1 827,25
Vähemmistöosuudet	-5 102,32	-9 947,86
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	**834 763,62**	**-876 457,15**

VESANNON KUNTAKONSERNI

8.5 RAHOITUSLASKELMA

Toiminnan rahavirta	**2020**	**2019**
Vuosikate	2 230 536,15	738 633,23
Satunnaiset erät	10 553,43	- 268 000,00
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	- 2 461,81	- 3 952,66
Tulorahoituksen korjauserät	30 132,66	- 278 652,73
	2 268 760,43	188 027,84
	-	-
Investointien rahavirta		
Investointimenot	- 1 700 719,56	- 2 084 437,69
Rahoitusosuudet investointimenoihin	12 483,19	24 290,41
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	80 134,10	432 777,21
	- 1 608 102,27	- 1 627 370,07
	-	-
Toiminnan ja investointien rahavirta	**660 658,16**	**- 1 439 342,23**
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	- 1 854,70	
Antolainasaamisten lisäys	-	- 420,14
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 746 736,55	229 027,33
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 1 116 696,22	- 435 527,32
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	- 983 291,98	1 006 897,59
	644 893,66	800 397,60
Oman pääoman muutokset	510 470,68	82 966,54
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	- 4 594,81	12 865,20
Vaihto-omaisuuden muutos	- 6 299,22	- 4 764,66
Saamisten muutos	- 436 153,51	119 813,24
Korottomien velkojen muutos	- 37 955,80	378 815,67
	- 485 003,34	506 729,45
Rahoituksen rahavirta	**670 361,00**	**1 390 093,59**
Rahavarojen muutos	**1 331 019,16**	**- 49 248,64**
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	3 042 557,24	1 711 538,09
Kassavarat 1.1.	1 711 538,09	1 761 206,87
	1 331 019,15	**- 49 668,78**

8.6 KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2020 1000 eur	2019 1000 eur
PYSYVÄT VASTAAVAT	**26 405 736,54**	**26 102 412,17**
Aineettomat hyödykkeet	**813 618,89**	**736 121,52**
Aineettomat oikeudet	236 245,75	159 527,11
Muut pitkäaikaiset menot	522 070,29	556 618,23
Ennakkomaksut	55 302,85	19 976,18
Aineelliset hyödykkeet	**23 136 653,87**	**22 988 457,17**
Maa- ja vesialueet	642 472,87	646 717,79
Rakennukset	18 169 427,75	17 842 600,22
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 626 920,00	1 735 466,03
Koneet ja kalusto	817 861,56	751 620,30
Muut aineelliset hyödykkeet	35 279,72	62 062,47
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.	1 844 691,97	1 949 990,36
Sijoitukset	**2 455 463,79**	**2 377 833,48**
Muut osakkeet ja osuudet	2 374 332,68	2 296 920,50
Joukkovelkakirjasaamiset	2 454,91	4 091,51
Muut lainasaamiset	49 640,04	49 640,00
Muut saamiset	29 036,16	27 181,47
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	**132 926,21**	**90 032,40**
VAIHTUVAT VASTAAVAT	**4 994 828,78**	**3 196 327,26**
Vaihto-omaisuus	69 695,70	63 396,36
Saamiset	**1 882 575,84**	**1 421 392,81**
Pitkäaikaiset saamiset	81,61	81,61
Lyhytaikaiset saamiset	1 882 494,23	1 421 311,20
Rahoitusarvopaperit	68 157,85	8 180,48
Rahat ja pankkisaamiset	**2 974 399,40**	**1 703 357,61**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**31 533 491,53**	**29 388 771,83**

VASTATTAVAA	2020 1000 eur	2019 1000 eur
OMA PÄÄOMA	**11 951 899,32**	**10 589 314,86**
Peruspääoma	8 756 367,88	8 756 367,88
Arvonkorotusrahasto	1 239 138,54	1 239 138,54
Muut omat rahastot	1 142 929,91	1 158 750,08
Ed. tilik. ylijäämä (alijäämä)	-21 300,63	311 770,32
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	834 763,62	-876 711,96
VÄHEMMISTÖOSUUDET	**463 000,84**	**461 090,62**
KONSERNIRESERVI	**0,00**	**0,00**
POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	**0,00**	**0,00**
Poistoero	0,00	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	**463 432,26**	**363 714,24**
Eläkevaraukset	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	463 432,26	363 714,24
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	**188 811,80**	**150 626,95**
VIERAS PÄÄOMA	**18 466 347,30**	**17 824 025,16**
Pitkäaikainen korollinen vieras po	13 561 945,96	12 139 712,79
Pitkäaikainen koroton vieras po	0,00	0,00
Lyhytaikainen korollinen vieras po	0,00	2 038 689,24
Lainat rahoitus - ja vakuutuslaitoksilta	1 137 105,83	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	151 760,01	0,00
Saadut ennakot	104 891,47	0,00
Ostovelat	1 108 264,55	0,00
Muut velat	200 912,69	0,00
Siirtovelat	2 192 191,16	0,00
Laskennallinen verovelka	9 275,64	0,00
Lyhytaikainen koroton vieras po	0,00	3 645 623,13
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**31 533 491,52**	**29 388 771,83**

9 Tilinpäätöksen liitetiedot

9.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenon tai sitä alemman todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan markkina-arvoon.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase on laadittu kuntajaoston suositusten mukaisesti.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Palveluyhtiö Viisarit Oy on aloittanut toimintansa tilikauden alussa 2020. Teknisen toimen tiedot näkyvät vuoden 2020 kunnan tilinpäätöksessä yleishallinnon kuluissa sekä Viisareiden tilinpäätöksessä, joka on osa konsernitilinpäätöstä. Vuosien 2019 ja 2020 tilinpäätökset eivät ole siis tältä osin vertailukelpoisia.

Valtiovarainministeriö on myöntänyt kunnalle vuonna 2020 harkinnanvaraista valtionosuutta 280.000 euroa. Oman pääomien erään taseen vastaaviin on korjauksia edelliselle vuodelle 322.240,17 euroa tuloksi Vesannon Kehittämissäätiölle vuonna myydyistä metsätiloista vuodelle 2020 jäänyt maksuosuus 403.150 euroa sekä 80.909,83 euroa kuluksi lomapalkkavelan oikaisemiseksi.

Valuuttamääräiset erät

Ei ole.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

KPMG on laatinut Vesannon kunnan konsernitilinpäätöksen vuodelta 2020.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Lisäksi konsernitilinpäätökseen yhdistellään peruspääoman jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa niiden kuntayhtymien ja liikelaitoskuntayhtymien tase, tuloslaskelma ja liitetiedot, joissa kunta on jäsenenä. Osakkuusyhtiöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Konsernitilinpäätöksessä on esitettävä kuntakonsernin tulos ja taloudellinen asema siten kuin konserniyhteisöt olisivat yksi kirjanpitovelvollinen.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Palveluyhtiö Viisarit Oy:stä on yhdistelty omistusosuutta vastaava määrä voitosta, muut osakkuusyhtiöt on jätetty yhdistelemättä, koska vaikutus konsernin tulokseen ja pääomaan ei ole olennainen.

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty hankintamenomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistoja ei ole oikaistu konsernitilinpäätöksessä, koska tytäryhteisöt ovat tehneet poistot omien vahvistettujen poistosuunnitelmien mukaisesti.

9.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6)Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2020	2019
Yleishallinto	455 450	69 159
Opetus- ja kulttuuritoimi	538 825	502 277
Perusturvalautakunta	1 666 953	1 408 314
Tekninen toimi	-	905 553
Ympäristötoimi	22 888	14 588
Vesihuoltolaitos	274 029	288 482
Yhteensä (ulkoiset erät)	**2 958 145**	**3 188 373**

7)Verotulojen erittely

	2020	2019
Kunnan tulovero	4 927 001	4 706 996
Osuus yhteisöverojen tuotosta	663 705	581 050
Kiinteistövero	674 098	595 262
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	**6 264 804**	**5 883 308**

8)Valtionosuuksien erittely

	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	6 793 638	7 241 568
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	2 336 856	2 270 460
Järjestelmämuutoksen tasaus		
Opetus- ja sivistystoimen muut valtionosuudet	141 017	118 337
Harkinnanvarainen valtionosuus	280 000	
Verotulomenetysten korvaus	1 402 282	
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	**10 953 793**	**9 630 365**

9)Palvelujen ostojen erittely

	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	7 109 867	7 168 669
Muiden palvelujen ostot	3 310 057	2 186 395
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	**10 419 924**	**9 355 064**

10) Valtuustoryhmille annetut tuet

Ei ilmoitettavaa

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.
Ennen 1.1.2013 hankittuun käyttöomaisuuteen sovelletaan kunnanvaltuuston 18.12.1996 § 83vahvistamaapoistosuunnitelmaa. Kunnanvaltuuston 10.12.2012 § 46 vahvistamat arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat 1.1.2013 alkaen seuraavat:

	Poistoaika	Poistomenetelmä
Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	2-5 vuotta *	tasapoisto
Aineettomat oikeudet	5-20 vuotta *	tasapoisto
Liikearvo	2-5 vuotta *	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot		
Atk-ohjelmistot	2-5 vuotta *	tasapoisto
Muut	2-5 vuotta *	tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset		
Kiviset	20-50 vuotta	tasapoisto
Puiset	20-40 vuotta	tasapoisto

Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30 vuotta	tasapoisto
Talousrakennukset	10-20 vuotta	tasapoisto
Vapaa-ajan rakennukset	20-30 vuotta	tasapoisto
Asuinrakennukset		
Kiviset	30-50 vuotta	tasapoisto
Puiset	30-40 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	15-20 vuotta	tasapoisto
Sillat, laiturit ja uimalat	10-30 vuotta	tasapoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	15-30 vuotta	tasapoisto
Vedenjakeluverkosto	30-40 vuotta	tasapoisto
Viemäriverkko	30-40 vuotta	tasapoisto
Kaukolämpöverkko	20-30 vuotta	tasapoisto
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15-20 vuotta	tasapoisto
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10-12 vuotta	tasapoisto
Maakaasuverkko	20-25 vuotta	tasapoisto
Muut putki- ja kaapeliverkot	15-20 vuotta	tasapoisto
Sähkö-, vesi- yms laitosten laitoskoneet ja laitteet	10-20 vuotta	tasapoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15-20 vuotta	tasapoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	10-15 vuotta	tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10-15 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset	15-20 vuotta	tasapoisto
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8-15 vuotta	tasapoisto
Muut kuljetusvälineet	4-7 vuotta	tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	5-10 vuotta	tasapoisto
Muut raskaat koneet	10-15 vuotta	tasapoisto
Muut kevyet koneet	5-10 vuotta	tasapoisto
Sairaala.,terveydenhuolto-yms laitteet	5-15 vuotta	tasapoisto
Atk-laitteet	3-5 vuotta	tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3-5 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön muk.poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	

*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta

Kunnanvaltuusto määrittelee poistosuunnitelman hyödykeryhmittäin, jonka pohjalta kunnanhallitus päättää hyödykekohtaiset poistosuunnitelmat ja antaa tarvittavat laskentaohjeet. Lähtökohtaisesti noudatetaan suosituksen alarajan mukaisia poistoaikoja, mutta jos niistä poiketaan, poikkeamat perustellaan hyödykekohtaisesti.
Kiinteistöjen perusparannukset lisätään hyödykkeen poistamattomaan hankintamenoon, jollei tarvetta erilliselle poistosuunnitelmalle ole esim. hyödykkeen taloudellisen pitoajan jatkumisella, jolloin perusparannusmeno käsitellään omana hyödykkeenään ja laaditaan sille oma poistosuunnitelma.

Valmistumis-/hankintavuodelta kirjataan puolen vuoden poistot.
Kunnanhallitus vahvistaa pienhankintarajan, joka on vuonna 2018 ollut 10.00 euroa.

12) Selvitys pakollisten varausten muutoksesta

	2020	2019
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.	87 024	-
Lisäykset tilikaudella	132 512	87 024
Vähennykset tilikaudella	87 024	
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	132 512	87 024

13)Selvitys pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitosta ja -tappiosta

	2020	2019
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden luovutustulot	4 1509,44	301 587,40
Rakennusten myyntivoitot		
Muut myyntivoitot		5 010,90
Luovutusvoitot yhteensä	**41 509,44**	**306 598,30**
Muut toimintakulut		
Muut luovutustappiot	6 713,22	0,00
Luovutustappiot yhteensä	**6 713,22**	**0,00**

14)Satunnaiset tuotot ja kulut

	2020	2019
Satunnaiset kulut		
Koulukeskuksen purkamiskulut	0	268 000
Satunnaiset kulut yhteensä	0	268 000

15) Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2020	2019
Osinkotuotot muista yhteisöistä	229 977	232 620
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	900	900
Yhteensä	**230 877**	**233 520**

16) Erittely poistoeron muutoksista

Ei ilmoitettavaa

9.3 Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17) Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Ei ilmoitettavaa

18) Arvonkorotukset

	2020	2019
Osakkeet ja osuudet		
Arvo 1.1.	1239138,54	1 239 138,54
Arvonkorotukset		
Arvo 31.12.	1 239 138,54	1 239 138,54
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	**1 239 138,54**	**1 239 138,54**

Savon Energiaholding Oy:n osakkeisiin on tehty arvonkorotus osakkeen verotusarvon perusteella varovaisuuden periaatetta noudattaen. Vesannon kunta omistaa Savon Energiaholding Oy:stä 7.442 osakkeella. Osakkeiden tasearvon on ollut 12.516,55 euroa. Yleisen tietämyksen, yhtiön hinnanmäärityksen Sähkönmyyntiyhtiö Väre Oy:n perustamisen yhteydessä ja yhtiön osinkohistorian perusteella on yhtiön osakkeisiin tehty arvonkorotus 168 euroa osakkeelta eli 1.239.138.54 euroa. Arvonkorotus on varsin varovainen, sillä osinkohistoria ja Väreen perustamisen yhteydessä esitetyt omistuksen arvot viittaavat lähes viisinkertaiseen arvonkorotukseen. Tehdyn arvon korotuksen jälkeen osakkeiden tasearvo on 1.251.655.09 euroa

19. Pysyvät vastaavat

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet					
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävai-kutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskener. hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	17 325,35	403 388,05	420 713,40	410 578,98	8 345 451,26	1 526 010,50	152 242,56	1 274 474,75	11 708 758,05
Lisäykset tilikauden aikana	80 700,00	-	80 700,00	-	-	15 950,00	66 023,49	551 435,47	714 108,96
Rahoitusosuudet tilikaudella	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vähennykset tilikauden aikana	-	-	-	2 490,56	-	-	14 633,29	2 914,00	17 123,85
Siirrot erien välillä	-	-	-	-	388 020,64	32 031,98	-	420 052,62	-
Tilikauden poisto	7 390,20	36 983,64	44 373,84	-	392 741,44	129 950,28	60 733,07	-	627 798,63
Arvonalennukset ja niiden pal.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poistamaton hankintameno 31.12.	**90 635,15**	**366 404,41**	**457 039,56**	**408 088,42**	**8 340 730,46**	**1 444 042,20**	**142 899,69**	**1 402 943,60**	**11 738 704,37**
Arvonkorotukset	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kirjanpitoarvo 31.12.	**90 635,15**	**366 404,41**	**457 039,56**	**408 088,42**	**8 340 730,46**	**1 444 042,20**	**142 899,69**	**1 402 943,60**	**11 738 704,37**
Olennaiset lisäpoistot									
Erittely olennaisista lisäpoistoista									

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet				Jkv-, muut laina- ja muut saamiset				
	Osakkeet tytäryhteisöt-	Kuntayhtymäosuudet	Osakkeet osakkuus ja muut omiststyhtiöt	Muut osakkeet ja osuudet	Saamiset tytäryhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset osakkuus- ja muut omist.yht.	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	81 251,67	1 545 094,26	85 444,38	2 096 550,60	895 106,04	-	-	49 640,00	4 753 086,95
Lisäykset	-	-	-	6 523,00	-	-	-	-	-
Siirrot erien välillä	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vähennykset	-	-	-	8 463,22	-	-	-	-	-
Hankintameno 31.12.	81 251,67	1 545 094,26	85 444,38	2 094 610,38	895 106,04	-	-	-	4 753 086,95
Arvonalennukset ja niiden palautukset									
Arvonkorotukset	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kirjanpitoarvo 31.12.	**81 251,67**	**1 545 094,26**	**85 444,38**	**2 094 610,38**	**895 106,04**	**-**	**-**	**49 640,00**	**4 751 146,73**

20-22) Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Omistukset muissa yhteisöissä	Kotikunta	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €) omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
Vesannon Vuokratalot Oy	Vesanto	100 %	100 %	429	2957	17
Kiinteistö Oy Vesannon Säästökulma	Vesanto	73,82 %	73,82 %	1502	9	3
Kuntayhtymät						
Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin ky.	Kuopio	1,29890 %	1,29890 %	1361	5992	-51
Savon koulutuskuntayhtymä	Kuopio	0,818302 %	0,818302 %	516	402	-2
Vaalijalan kuntayhtymä	Pieksämäki	1,292252 %	1,292252 %	244	365	97
Itä-Suomen Päihdehuollon ky.	Mäntyharju	0,48742 %	0,48742 %	7	0	-1
Pohjois-Savon Liitto	Kuopio	0,95 %	0,95 %	10	5	2
Osakkuusyhteisöt						
Palveluyhtiö Viisarit	Keitele	35%	35%	105	0	20

23)Saamisten erittely

	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhtiöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	29300,33	0,00	5121,36
Lainasaamiset	895106,04	0,00	895106,04	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	**895106,04**	**29300,33**	**895106,04**	**5121,36**
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	19,40
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19,4**
Saamiset osakkuus-sekä muilta omistusyhteysyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	400,65	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	400,65	**0,00**	**0,00**
Saamiset yhteensä	**895106,04**	**29700,98**	**895106,04**	**5140,76**

24)Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät:		
Kela, koulumatkatuki 11-12/2019	4 717,09	13 789,24
Kela työterveyshuollon korvaus	18 845,04	17 616,67
Keva lomittajien el.menoper.	14 531,64	13 428,48
Tervon kunta, ymp.terv.huollon palautus	11 951,74	6 615,20
ELY/KEHA-keskus, palkka ja kunt.tuet	12 956,71	5 673,27
Työllisyysrahasto, koulutuskorvaus	512,54	2 459,45
Kela, sairaspäivärahat v. 2020	5 435,86	
P-S shp hyvityslasku 1-8/12	176 328,11	
Siilinjärvi, maaseututoimen tasaus	3 566,00	
Viisarille siirtyvät ajoneuvot	10 670,11	
P-S pelastuslaitos, tasaus 2020	1 022,92	
Muut tulojäämät	10 606,89	21 605,07
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	**271 144,65**	**81 87,38**

9.4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely

	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	8756367,88	8756367,88
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
Peruspääoma 31.12.	8756367,88	8756367,88
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1239138,54	1251655,09
Lisäykset		
Vähennys/oikaisu		-12516,55
Arvonkorotusrahasto31.12.	1239138,54	1239138,54
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	-1161707,86	-423788,67
Edellisten tilikausien kirjausten oikaisu/metsätilan myyntitulot	403150,00	
lomapalkkavelan oikaisu/Viisarille siirtyneet	-80909,83	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	-839467,69	-423788,67
Tilikauden yli-/alijäämä	771575,53	-737919,19
Oma pääoma yhteensä	**9927614,26**	**8833798,56**

26) Erittely poistoeroista

Ei ilmoitettavaa

27) Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 507 500	3 997 500
Lainat julkisyhteisöiltä	-	-
Yhteensä	**4 507 500**	**3 997 500**

28) Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjoista

Ei ilmoitettavaa

29) Pakolliset varaukset

	2020	2019
Muut pakolliset varaukset		
osuus kuntayhtymän alijäämästä	132 512	87 024
Muut pakolliset varaukset yhteensä	**132 512**	**87 024**

30) Vieras pääoma

	2020		2019	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	444,79	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	444,79	0,00	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0	0	0,00	0,00
Ostovelat	0	-66540,78	0,00	- 73 540,05
Muut velat	0	0	0,00	0,00
Siirtovelat	0	0	0,00	0,00
Yhteensä	0	-66540,78	0,00	- 73 540,05
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteysyhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	18679,84	0,00	1 104,44
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	18679,84	0,00	1104,44
Vieras pääoma yhteensä	**0,00**	**- 47 416,15**	**0,00**	**- 72 435,61**

Vaalijalan kuntayhtymälle ostovelka 30603,00 euroa

Pohjois-Savon shp ostovelka (hyvitys) -66540,78 euroa (laskut 109787,33 ja hyvitys 176328,11 €)

31) Shekkitililimiitti

	2020	2019
Luotollisen shekkitilin shekkilimiitti 31.12. on	1 000 000,00	1 000 000,00
-siitä käyttämättä oleva määrä	1 000 000,00	1 000 000,00

32) Muiden velkojen erittely

Muut velat	2020	2019
liittymismaksut (liikuntahallin korttipantit)	3 735,00	3 460,00
Muut velat	126 955,13	190 289,34
Muut velat yhteensä	**130 690,13**	**193 749,34**

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Valtionosuusennakot	196 755,30	50 133,00
Palkkojen ja sivukulujen jaksotukset	713 755,30	647 943,91
KuEl- ja Vael-maksut 12/2019	122 246,89	129 741,15
Korkojaksotukset	16 842,02	17 232,78
Muut menojäämät	148 379,15	193 818,03
Siirtovelat yhteensä	**1 197 978,66**	**1 038 868,87**

34) Velat, joista kunta on pantannut tai kiinnittänyt

Ei ilmoitettavaa

38) Vuokra- ja leasingvastuut

	2020	2019
Leasing-vastuut	99557,02	100 455,58
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	35 224,44	51 276,12
siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut		
Yhteensä	**134 781,46**	**151 731,70**

Leasing-sopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

39) Vastuusitoumukset

	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	1 025 000,00	1 514 332,24
Jäljellä oleva pääoma	637 752,00	789 198,04

40) Muut vastuusitoumukset

Takaukset muiden puolesta	2020	2019
Alkuperäinen pääoma	743 310,42	1 304 405,89
Jäljellä oleva pääoma	726 689,42	1 221 483,00

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista	13 434 626,00	12 389 766,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	-	-
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	8 371,00	8 152,00

Rakennusaikaiset ja takuuaikaiset vakuudet	2020	2019
Takuuaikaiset	478 167,47	17 256,06
Rakennusaikaiset	146 492,84	

41) Muut kuntaa koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt

Arvonlisän palautusvastuu	2020	2019
	-	19 456,60

Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen.

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain

	2020	2019
Yleishallinto	18	18
Sosiaali- ja terveystoimi	64	64
Opetus- ja kulttuuritoimi	46	47
Tekninen toimi	2	15
Yhteensä	**130**	**144**

43) Henkilöstökulut

	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	6 937 920,69	7 482 278,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	312,41	1 565,85
Henkilöstökulut yhteensä	**6 938 235,00**	**7 483 843,85**

44) Luottamushenkilöiden palkoista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2020	2019
Keskustan Vesannon kunnallisjärjestö ry	3 468,50	2 981,50
Vesannon demarit ry	323,00	600,50
Sisä-Savon Perussuomalaiset ry		-
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	**3 791,50**	**3 582,00**

45) Tilintarkastajan palkkiot

	2020	2019
Tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	9 399,89	5 231,19
Lautakunnan sihteeripalvelut	2 945,60	
Tarkastuslautakunnan avustaminen	1 044,20	3 636,92
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	**13 389,69**	**8 868,11**

46) Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välinen liiketoiminta

Kunnan intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

9.5 Konsernin liitetiedot

6)Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2020	2019
Yleishallinto	1 361 913	113 366
Opetus- ja kulttuuritoimi	742 861	1 071 704
Perusturvalautakunta	8 872 676	8 490 920
Yhdyskuntapalvelut	995 216	1 943 840
Yhteensä ulkoiset erät	**11 619 830**	**11 619 830**

8) Valtionosuus

Konsernin valtionosuutta lisää ammattioppilaitosten saama yksikköhinta-rahoitukseen perustuva valtionosuus (Savon Koulutuskuntayhtymä)

2020	2019
376 858,00	376 858

12) Selvitys pakollisten varausten muutoksesta

	2020	2019
Potilasvakuutusmaksuvastuu 1.1.	267 690	267 209
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella	-50 230	-30 320
Potilasvakuutusmaksuvastuu 31.12.	222 460	236 889

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Savon koulutuskuntayhtymä/Kuopion kaupunki maankäyttösopimus	35 743,43	35 743,43
Pohjois-Savon shp/lisäkanto jäsen-kunnille		22.251,30
Kela työterveyshuollon korvaukset	28 690,73	18 310,54
Pohjois-Savon shp hyvitys	176 328,11	88 655,05

25) Oman pääoman erittely

	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	8 756 367,88	8 756 367,88
Peruspääoma 31.12.	8 756 367,88	8 756 367,88
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 239 138,54	1 251 655,09
Lisäykset	0,00	

Vähennykset(oikaisu)	- 0,00	12 516,55
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 239 138,54	1 239 138 54
Muut omat rahastot	1 142 929 91	1 158 750,08
Edellisten tilikausien yli/-alijäämä	-21 300,63	311 770,32
Tilikauden yli/-alijäämä	834 763 62	- -876 711,96
Oma pääoma yhteensä	**11 951 899,32**	**10 589 314,86**

33) Siirtovelkoihin liittyvät sisältyvät olennaiset erät

	2020	**2019**
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 477 362,08	570 087,40
Savon koulutuskuntayhtymä/Kuopion kaupunki, maankäyttösopimus	83 601,82	80 428,48
Valtionosuusennakot	196 755,30	0,00
Muut	434 378,32	0,00
siirtovelat yhteensä	**2 192 097,53**	**650 515,88**

38) Vuokra- ja leasingvastuut

	2020	**2019**
vuokravastuut	763 340,61	954 786,28
leasingvastuut	80 943,47	106 929,93
Yhteensä	**844 284,08**	**1 061 726,21**

9.6 VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA
Kirjanpidollisesti eriytetty taseyksikkö

	2020 euro	2019 euro
LIIKEVAIHTO	307 131,95	325 682,97
Liiketoiminnan muut tuotot	7 887,51-	-
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-6 552,40	-50 370,82
Palvelujen ostot	-215 435,62	-76 715,25
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		-46 860,63
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut		-15 492,12
Muut henkilöstösivukulut		-265,22
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-57 779,56	-60 824,38
Liiketoiminnan muut kulut	-7 001,65	-7 151,39
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	**28 250,23**	**68 003,16**
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	4 210,73	982,86
Korkokulut	-	-
Korvaus peruspääomasta	-22 536,82	-22 536,82
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	**9 924,14**	**46 449,20**
Varaukset		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	**9 924,14**	**46 449,20**

Korvaus peruspääomasta laskettu 1.1.2015 avaavan taseen peruspääomasta 2,00% 1.126.840,83 eurosta=22.536,82 euroa (kvalt.9.11.2015 § 53).

VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE

VASTAAVAA	2020	2019
1001 Pysyvät vastaavat		
1100 Aineelliset hyödykkeet		
1101 Maa- ja vesialueet	2 859,2	2 859,20
1110 Rakennukset		
1135 Tehdas- ja tuotantorakennukset	195 820,58	195 663,61
1130 Kiinteät rakenteet ja laitteet		
1142 Vesi-ja viemäriverkosto	350 728,78	376 633,33
1150 Muut kiinteät rakenteet ja laitteet		
1160 Koneet ja kalusto		
1161 Kuljetusvälineet vesihuoltolaitos	0,00	7 887,15
1195 Keskeneräiset hankinnat		
1195 Keskeneräiset hankinnat	0,00	19 621,98
1500 Vaihtuvat vastaavat		
1720 Lyhytaikaiset saamiset		
Koroton saaminen kunnalta	277 516,56	216 672,15
1721 Myyntisaamiset	120 331,48	136 711,95
VASTAAVAA	**947 256,60**	**956 049,37**

VASTATTAVAA	2020	2019
2000 Oma pääoma		
2002 Peruspääoma	1 126 840,83	1 126 840,83
2040 Edellisten kausien yli-/alijäämät	-189 654,90	-236 104,10
2050 Tilikauden ylijäämä	9 924,14	46 449,20
2100 Poistoero ja varaukset		
2400 Vieras pääoma		
2401 Pitkäaikainen		
2500 Lyhytaikainen		
25492 Ostovelat	146,53	13 025,46
Korottomat velat kunnalta		
2580 Lomapalkkajaksotus		
2582 Lomapalkkavelka	0,00	5 837,98
VASTATTAVAA	**947 256,60**	**956 049,37**

VESIHUOLTOLAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA
kirjanpidollisesti eriytetty taseyksikkö

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	TP 2019
Toiminnan rahavirta		
Liikeylijäämä (-alijäämä)	28 250,23	68 003,16
Poistot ja arvonalentumiset	57 779,56	60 824,38
Rahoitustuotot ja -kulut	-18 326,09	- 21 553,96
Satunnaiset erät		
Tuloverot		
Tulorahoituksen korjauserät		
	67 703,70	107 273,58
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-12 410,00	- 19 621,98
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	7 887,51	
Toiminnan ja investointien rahavirta	**63 181,21**	**87 651,60**
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos		
Korottomien saamisten muutos muilta	16 380,57	- 3 199,46
Korottomien saamisten muutos kunnalta	-60 844,41	- 216 672,15
Korottomien velkojen muutos	-18 719,91	132 220,01
Rahoituksen rahavirta	**-63 180,75**	**- 87 651,60**

9.7 Vesihuoltolaitoksen liitetiedot

Vuoden 2015 alusta lähtien vesihuoltolaitos on kirjanpidollisesti eriytetty taseyksikkö.
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot
Arvostus- ja jaksotusperiaatteet
Käyttöomaisuuden arvostus
Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty kunnan tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet
Pysyvät vastaavat 2020

Vesihuoltolaitos

	Aineettomat hyödykkeet		**Aineelliset hyödykkeet**					
	Aineettomat	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskener. hankinnat	**Yhteensä**
Poistamaton hankintameno 1.1.	**0,00**	**0,00**	2 859,20	195 663,61	376 633,33	7 887,51	19 621,98	602 665,63
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 410,00	12 410,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 887,51	0,00	7 887,51
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 031,98	32 031,98
Tilikauden poisto	0,00	0,00	0,00	31 875,01	25 904,55		0,00	57 779,56
Arvonalennukset ja niiden pal.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	**0,00**	**0,00**	**2 859,20**	**163 788,60**	**350 728,78**	**0,00**	**0,00**	**517 376,58**
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	**0,00**	**0,00**	**2 859,00**	**163 788,60**	**350 728,78**	**7 887,51**	**0,00**	**517 376,58**

Olennaiset lisäpoistot
Erittely olennaisista lisäpoistoista

Saamiset		**2020**		**2019**
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset				
Kuntayhtymiltä, joissa kunta jäsenenä	0,00		0,00	
Osakkuus- ym. Omistusyhteisöiltä		605,62		312,36
Tytäryhteisöiltä		10 466,58		573,62

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

Käyttöomaisuuden arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty kunnan tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Tuloslaskelman liitetiedot

	2020	**2019**
Liikevaihto (ulk. + sis.erät)		
Vesi- ja jätevesimaksut	235 949,20	240 496,81
-puhtaan veden myynti	138 760,40	134 238,16
-jäteveden myynti	97 188,80	106 258,65
-vesihuollon liittymismaksut		-
-muut myyntituotot	14 276,00	30 835,00
-perusmaksut	54 316,65	54 351,16
	307 131,95	325 682,97

VESANNON KUNNAN TOIMIELIMET v. 2020, LIITE 1

Kunnanvaltuusto	Puolue
Forss Markku, pj.	Keskusta
Kuhmonen Tuomas, I varapj.	Keskusta
Mantere Hanne, II varapj.	SDP
Back-Hytönen Minna	Keskusta
Haapamaa Hannu	Keskusta
Haatainen Heikki	Keskusta
Huttunen Esko	Keskusta
Huuskonen Tero	PS
Jäntti Eeva	Keskusta
Korhonen Osmo	Keskusta
Koskinen Jaana	Keskusta
Kukko Riitta	SDP
Laitinen Uolevi	Keskusta
Liimatainen Mirja	Keskusta
Minkkinen Olli	Keskusta
Mäki Raimo	PS
Mäklin Pekka	SDP
Pakarinen Kalevi	Keskusta
Pisto Seija	SDP
Salo Kimmo	Kokoomus
Simonen Risto (21.9.2020 saakka)	Sitoutumaton

Kunnanhallitus

jäsen	varajäsen
Esko Huttunen, pj.	Olli Minkkinen
Minna Back-Hytönen, I varapj.	Venla Luttinen
Heikki Haatainen, II varapj.	Kalevi Pakarinen
Eeva Jäntti	Satu Hänninen
Uolevi Laitinen	Hannu Haapamaa
Seija Pisto	Riitta Kukko
Raimo Mäki	Risto Simonen (21.9.2020 saakka)
	Mirja Liimatainen (21.9.2020 alkaen)

Perusturvalautakunta

jäsen	varajäsen
Heikki Haatainen, pj.	Olli Minkkinen
Mirja Liimatainen, varapj.	Terhi Liimatainen (18.5.2020 saakka)
	Venla Luttinen (18.5.2020 alkaen)
Hannu Haapamaa	Tuomas Kuhmonen
Hanne Mantere	Tuulikki Tiihanoff (21.9.2020 saakka)
	Riitta Kukko (21.9.2020 alkaen)
Uolevi Laitinen	Satu Hänninen
Minna Back-Hytönen, khall. edustaja	

Sivistyslautakunta

jäsen	varajäsen
Minna Back-Hytönen, pj.	Jaana Koskinen
Olli Minkkinen, varapj.	Tuomas Kuhmonen
Eeva Jäntti	Anne Markkanen
Hanne Mantere	Anneli Huuskonen
Kimmo Salo	Jari Berg
Uolevi Laitinen, khall. edustaja	

Tarkastuslautakunta

jäsen	varajäsen
Osmo Korhonen, pj.	Tuomas Kuhmonen
Jaana Koskinen, varapj.	Jarmo Pasanen
Toomas Alviste	Sirje Huuskonen
Anneli Simonen	Aino Toikkanen

Keskusvaalilautakunta

Veli Pulkkinen, pj (9.11.2020 alkaen)
Eino Räsänen
Juha Laitinen (14.12.2020 alkaen)
Mirja Korhonen
Pekka Mäklin

Yhteistyötoimikunta

jäsen	varajäsen
Esko Huttunen, kunnan edustaja, pj.	Minna Back-Hytönen
Markku Forss, kunnan edustaja	Tuomas Kuhmonen
Pia Harmokivi, kunnan edustaja	Mirkka Ronkanen
Juha Soininen, työsuoj.päällikkö	
Jari Berg, työsuoj.valtuutettu, varapj.	
Mikko Vahteala, I työsuoj. varavaltuutettu	
Kaisa Hedlund, II työsuoj. varavaltuutettu (17.12.2020 saakka)	

Osallistumisoikeus:
Liittojen pääluott.miehet
-Seija Pisto, JHL
-Vuokko Rossi, JUKO
-Merja Solonen, SUPER
-Kirsi Lindlöf, JYTY
Työterveyshoitaja Salla Laitinen
Työterveyslääkäri

10 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA 2020

Käytetyt kirjanpitokirjat:

Päiväkirja atk-tulosteina
Pääkirja atk-tulosteina
Talousarvion toteutumisvertailu atk-tulosteina
Tasekirja sidottuna
Tase-erittelyt
Kirjanpidossa on käytetty CGI Suomi Oy:n ProEconomica- taloushallinnon ohjelmat. Lisäksi käytössä on Aditron Käyttöomaisuus ja Basware-Maksuliikenne, Pegasos Henkilöstöhallinto ja ProConsona Sosiaalityö ja Päivähoito sekä Pegasos Kotihoito.
Tositelajit ja käytetyt tositenumerosarjat:

Tositelaji		Nimi	
		käytetyt	
tositenumerot		säilytystapa	
001		Muistiot	
	1001-1434	paperitositteet	
002		Rahastojen tositteet	
	3001-3006	paperitositteet	
010		Tiliotetositteet	
	10001-10004	paperitositteet	
020		Myyntireskontran suoritukset	
	20001-20172	atk-tuloste	
021		Myyntireskontra, viitesuoritukset	
	24001-24360	atk-tuloste	
040		Ostoreskontra suoritukset	
	40001-40507	atk-tuloste	
301		Palkat	
	30001-30156	atk-tuloste	
415		Ostolaskut sähköiset	
	440001-444580		sähköisesti
501		Toimeentulotuki	
	15001-15090	atk-tuloste	
601		Teknisen toimen yleislaskutus	
	60001-60201	atk-tuloste	
602		Sivistystoimen yleislaskutus	
	63001-63132	atk-tuloste	
603		Vesihuoltolaitoksen laskutus	
	61001-61000	atk-tuloste	
605		Vuokralaskutus	
	65001- 66132	atk-tuloste	
606		Sähkölaskut	
	61301-61300	atk-tuloste	
607		Aterialaskutus	
	78001-78039	atk-tuloste	
608		Muut laskutukset	
	62001-62024	atk-tuloste	

609		Tontin vuokrat
	72001-72018	atk-tuloste
610		Aravalainojen laskutus
	71051-71050	atk-tuloste
640		Aamu- ja iltapäivätoiminta
	45001-45097	atk-tuloste
644		Vesilaskutus
	75001-76073	atk-tuloste
654		Päivähoitolaskutus
	81001-81295	atk-tuloste
655		Kotihoitolaskutus
	90001-92000	atk-tuloste
672		Sosiaalipalvelut laskutus
	84001-84226	atk-tuloste
675		Työpajan laskutus
	82001-82887	atk-tuloste

11. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Hyväksytty Vesannon kunnanhallituksen kokouksessa 29.9.2021

_____	_____
Esko Huttunen	Minna Back-Hytönen
_____	_____
Heikki Haatainen	Eeva Jäntti
_____	_____
Hannu Haapamaa	Raimo Mäki
_____	
Seija Pisto	

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vesannolla

____ / ____.2021

BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö

_____
Lilja Koskelo
Tilintarkastaja, HT, JHT