

2022

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS



KEITELEEN KUNTA

Kunnanhallitus 3.4.2023 § 56,

15.5.2023 § 86

Valtuusto 26.6.2023 § 22

Sisällysluettelo

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	1
KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	3
YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS	4
KUNTATALOUDEN KEHITYS	5
KEITELEEN KUNNAN TALOUDELLINEN JA TOIMINNALLINEN KEHITYS	5
KEITELEEN VÄESTÖ IÄN MUKAAN 31.12.	6
HENKILÖSTÖRAPORTTI 2022	7
HYVINVOINTISUUNNITELMAN VUOSIRAPORTTI 2022	18
YMPÄRISTÖASIAT	20
HARMAAN TALOUDEN TORJUNTA JA MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT	20
ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ	21
SISÄINEN VALVONTA	22
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	23
TILIKAUDEN TULOS	23
TULOSLASKELMA 2022	24
TOIMINNAN RAHOITUS	26
RAHOITUSLASKELMA	26
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	27
RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	29
TASE 2022 JA 2021	29
KOKONAISTULOT JA -MENOT 2021	33
KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	34
KONSERNITULOSLASKELMA 2022 ja 2021	36
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	36
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2022 ja 2021	37
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	38
KONSERNITASE	39
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	41
TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	41
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	41
INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2022	47
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	50
10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	55
100 VAALIT	55
11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	56
12 VALTUUSTO	58
115 VALTUUSTO	58
15 KUNNANHALLITUS	61
120 KESKUSHALLINTO	61
180 RUOKAPALVELU	72

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA	74
200 SOSIAALITOIMEN HALLINTO	74
220 SOSIAALI- JA PERHETYÖ	77
230 IÄKKÄIDEN PALVELUT	81
240 VAMMAIS- JA ERITYISPALVELUT	86
250 PERUSTERVEYDENHUOLTO.....	89
260 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO.....	91
270 ERIKOISSAIRAANHOITO	92
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA.....	94
300 PERUSKOULUTUS	94
320 MUUT KOULUTUSPALVELUT.....	98
330 KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT	102
350 LIIKUNTATOIMI	106
360 NUORISOTOIMI	110
370 VARHAISKASVATUS	115
40 KUNNANHALLITUS	118
400 TEKNISET PALVELUT	118
440 PALO- JA PELASTUSTOIMI	120
50 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	121
500 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	121
50 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	123
500 (5010) RAKENNUSVALVONTA	123
90 KUNNANHALLITUS	125
900 VESILAITOS	125
910 VIEMÄRILAITOS	127
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	129
TULOSLASKELMA 2022 JA 2021.....	130
RAHOITUSLASKELMA 2022 JA 2021	131
TASE 2022 JA 2021 KUNTA	132
KONSERNITULOSLASKELMA 2022 JA 2021.....	134
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2022 JA 2021.....	135
KONSERNITASE 2022	136
LIITETIEDOT	139
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	160
VESI- JA VIEMÄRILAITOS TULOSLASKELMA 2022.....	160
VESI- JA VIEMÄRILAITOS RAHOITUSLASKELMA 2022	161
VESI- JA VIEMÄRILAITOS TASE 2022	162
LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA.....	163
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	165

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Myllerrysten vuosi - uuden kunnan suunnittelua ja varautumista

Vuosi 2022 alkoi yllättäen koko maailman – Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan sai meidät unohtamaan korona-ajan lähes kokonaan. Koronan aiheuttamat turvatoimet lieventyivät ja vuoden aikana todettiin virallisesti, että koronavirus on tullut jäädäkseen. Koronaviruksen aiheuttamien kuolemien määrä pieneni huomattavasti. Olimme uuden uhan edessä – miten Suomi muuttuu ja muuntautuu sodan lähettyvillä? Suomi tarvitsi turvaa ja Nato olisi oikea kumppani. Naton jäsenyyttä päätettiin hakea.

Varautuminen sekä huoltovarmuus korostuivat - sodan turvattomuuden ja haasteiden keskellä vuosi kului heilahdellen – sähköpulan vaara aiheutti energian hinnan nousua ja hyödykkeiden sekä elintarvikkeiden hinnat nousivat ja inflaatio alkoi jyllätä. Korkojen nousu aiheutti ja aiheuttaa myös haasteita sekä yrityksille että kuluttajille vielä pitkään. Heikommassa osassa olevien kansalaisten sekä yritysten näkökohdat oli ja on huomioitava paremmin. Lisäksi eduskuntavaaleihin valmistautuminen alkoi näkyä – toivottavasti vaalilupauksissa myös pysytään!

Valtion avustukset ovat olleet Keiteleen osalta kattavat, joten emme ole joutuneet tiukentamaan onneksi ruuvia peruspalveluiden tuottamisenkaan suhteen. Peruspalvelumme ovat hyvää tasoa ja mainittakoon tässä yhteydessä mm. hienosti toimiva varhaiskasvatus ja meidän kaikille kuntalaisille ilmaiset liikuntapalvelumme. Keiteleellä voi mm. hiihtää mahtavilla laduilla, kuntoilla kuntosalilla tai erilaisissa jumppa- ja liikuntaryhmissä veloituksetta! Talousvuosi päättyi positiivisiin pelimerkeihin.

Talouden tuleviin suunnitteluvuosiin on kuitenkin varauduttava riittävällä tarkkuudella. Tulevat vuodet näyttävät taivaalle ikävän tummia pilviä. Tase näyttää noin miljoonaa euroa plussaa, mutta se ei kanna pitkään. Uusia avauksia talouden vahvistamiseksi on tehtävä aina kuin mahdollista sekä tarkasteltava erilaisia vaihtoehtoja mm. yhteistyön suhteen muiden alueen kuntien kanssa. Tulopohjaa pitäisi saada vahvistettua ja menoja leikattua.

Hyvinvointialueet aloittivat 1.1.2023 ja se aiheutti monenlaisia muutoksia myös Keiteleelle. Muutamina muutoksina voidaan mainita mm. ruokapalveluiden muutokset sekä erilaisten tehtävien muutokset. Kunnan rooli muuttui 1.1.2023 alkaen nimenomaan hyvinvointiin, terveyteen ja sivistykseen ja elinkeinoelämäänsä painottuen. 1.1.2025 alkaen myös Työ- ja elinkeinopalvelut tulevat siirtymään valtiolta kuntiin, joten tämän muutoksen suunnittelu on ollut agendalla jo vuodesta 2022 alkaen.

Keitele on yksi maakunnan viidestä työssäkäyntialueesta ja työllisyysasteemme on pysynyt korkeimpana maakunnassa myös vuonna 2022. Suomessa olemme sijalla 6 ja tästä kuntalaisten tulee olla hyvin ylpeä! Tästä kiitoksen haluan esittää yrityskentällemme. Kehittämisen apuna on laaja-alaisesti mukana myös Kehitysyhtiö Savogrow Oy, joka toimii täysipainoisesti myös Keiteleen alueella.

Keitele kehittää aluettaan vireällä otteella. Vuonna 2022 laukaistiin käyntiin merkittävä, pitkälle tulevaisuuteen vaikuttava hanke, Teollisuusalueen kehittäminen. Kevättalvella 2023 aloitetaan alueen asemakaavoitus, joka kestää noin vuoden. Teollisuusalueella on mahdollisuuksia laajentua ja kehittää myös nykyisten yritysten toimintaympäristöä mutta tarjolle tulee myös uusia teollisuustontteja.

Puuhybridikerrostalon suunnitelma jouduttiin jättämään syrjään suunnitelman epärealistisuuden vuoksi, mutta liiketiloja ja asuintiloja kehitetään edelleen.

Yhdistysten talo -hankkeessa on otettu kehittämisen kohteeksi entinen Lääkärintalo Yhdistysten yhteiseksi taloksi ja kuntalaisten olohuoneeksi. Hanke on ottanut vuosina 2021–2023 oman

paikkansa yhdistysten toiminnassa ja toimintaa kehitetään jatkossa edelleenkin. Nyt vetämässä on jatkohankehakemus, josta odotetaan tietoa pian!

Kunnan elinvoimaisuuden lisääminen on yksi näiden kärkihankkeiden tärkeimpiä tarkoitusperiä.

Keiteleellä on laadittu kuntastrategia vuosille 2021–2025. Strategiaa päivitetään keväällä 2023 laajasti osallistaen eri sidosryhmiä, ml. kuntalaiset. Kuntastrategian läpileikkaava teema on jatkossakin paikkakuntamme vahvuus, puu.

Keiteleellä 23.3.2023

Emilia Savolainen, Keiteleen kunnanjohtaja

KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

Vaalilain mukaan kuntavaalit toimitetaan joka neljäs vuosi huhtikuun kolmantena sunnuntaina. Koronavirustilanteen vuoksi vuoden 2021 kuntavaalit siirrettiin toimitettavaksi 13.6.2021. Samalla ennakkoäänestysaika pidennettiin kahteen viikkoon. Uuden valtuuston toimikausi alkoi näin ollen 1.8.2022 ja jatkuu toukokuun 2025 loppuun. Keiteleen valtuustossa on 19 jäsentä, joista seitsemän vaikuttaa valtuutettuna ensimmäistä kauttaan.

Valtuuston voimasuhteet 1.8.2021 alkaen

- Suomen Keskusta	9 valtuutettua
- Perussuomalaiset	4 valtuutettua
- Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue	2 valtuutettua
- Vasemmistoliitto	1 valtuutettua
- Suomen Kristillisdemokraatit	1 valtuutettu
- Kansallinen Kokoomus	1 valtuutettu
- Vihreä liitto	1 valtuutettu

Kunnanhallituksen jäsenmäärä on 7. Kunnanhallituksessa on kolme Suomen Keskustan edustajaa ja kaksi edustajaa Perussuomalaisista, yksi Suomen Sosiaalidemokraateista ja yksi Suomen Kristillisdemokraateista. Kunnanhallituksen jäsenet ovat valtuutettuja.

Tilivelvolliset

Tilivelvollisia ovat kunnan toimielinten jäsenet sekä hallintosäännössä tulosalueittain nimetyt vastaavat viranhaltijat.

YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Vuodesta 2022 muodostui yllätysten vuosi. Vuodet 2020–2021 jäivät historiaan maailmanlaajuisesti COVID-19-pandemian leimaamina. Vuoden 2022 alkupuolen positiivinen talousnäkökulma muuttui yhdessä yössä, kun Venäjän hyökkäys Ukrainaan aloitti sodan Euroopassa ja käynnisti samalla uuden maailmanlaajuisen kriisin sekä toi talouteen epävakauden. Sodan seurauksena raaka-aineiden saatavuus heikentyi ja inflaatio kiihtyi voimakkaasti. Uhka energiapulasta aiheutti energian hinnan voimakkaan kohoamisen, jonka seurauksena inflaatiovauhti kiihtyi entisestään. Inflaation kiihtymisen hillitsemiseksi Euroopan keskuspankki nosti ohjauskorkiaan useita kertoja vuoden 2022 aikana. Ohjauskoron nosto heijastui yleisen korkotason nousuun sekä julkisella että yksityisellä sektorilla.

Tilastokeskuksen ennakotietojen mukaan bruttokansantuotteen volyymi kasvoi 2,1 prosenttia vuonna 2022. Euroalueella vastaava ennakotieto bruttokansantuotteen kasvusta oli 3,2 %.

Julkisen talouden alijäämä pieneni viime vuonna koronaviruspandemiaa edeltäneelle tasolle. Verotulojen kasvu on ollut voimakasta ja koronaviruspandemian hoidosta aiheutuneet menot ovat olleet edellisvuosia pienemmät.

Kuluttajahinnat nousivat vuonna 2022 keskimäärin 7,1 prosenttia. Vastaavanlaisia inflaatio lukuja on edellisen kerran ollut 1980-luvun alussa. Inflaatiota kiihdyttivät etenkin lainakorkojen nousu, energian ja elintarvikkeiden kallistuminen.

Työllisiä oli vuoden 2023 helmikuussa 2 582 000 (virhemarginaali $\pm 35\,000$), mikä oli 12 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työllisiä miehiä oli 8 000 vähemmän ja naisia 20 000 enemmän kuin vuoden 2022 helmikuussa.

Työllisyysaste oli tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan helmikuussa 2023 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuoden helmikuussa.

Työttömiä oli Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan vuoden 2023 helmikuussa 258 000, mikä oli 7 500 vähemmän kuin vuotta aiemmin.

Työttömyysaste oli helmikuussa 2023 6,7 %, eli sama kuin edellisenä vuonna.

Työ- ja elinkeinotoimistoissa oli tammikuun 2023 lopussa kaikkiaan 258 000 työnvälityksen säädösten mukaisesti työttömäksi työnhakijaksi tilastoitua. Työttömien työnhakijoiden määrä oli 15 700 vähemmän kuin edellisen vuoden tammikuussa. Työttömistä työnhakijoista oli tammikuussa kokoaikaisesti lomautettuja 22 400 mikä on 6 800 edellisvuotta vähemmän.

Aktivointiasteeseen laskettavissa palveluissa oli tammikuun lopussa yhteensä 111 500 henkilöä, mikä oli 2 600 enemmän kuin edellisen vuoden tammikuussa. Näitä palveluita ovat esim. palkkatuki, työvoimakoulutus, kuntouttava työtoiminta ja omaehtoinen koulutus.

Työttöminä työnhakijoina työ- ja elinkeinotoimistoissa oli 27 400 alle 25-vuotiaasta työtöntä. Heidän määränsä oli 2 600 pienempi kuin edellisen vuoden tammikuussa. Työ- ja elinkeinotoimistoihin ilmoitettiin tammikuussa 114 700 uutta avointa työpaikkaa eli 10 400 vähemmän kuin edellisen vuoden tammikuussa.

Pohjois-Savossa oli tammikuun 2023 lopussa 11 715 työtöntä työnhakijaa, mikä on 99 työtöntä vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta Pohjois-Savossa on 10,4 %, mikä on 0,1 prosenttiyksikköä alhaisempi kuin vuosi sitten. Koko maan työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta on 9,8 %.

Nuoria, alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 1 423 mikä on sama määrä kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Pitkäaikaistyöttömiä oli 3 950, 16,7 % vähemmän.

KUNTATALOUDEN KEHITYS

Kuntatalouden vuoden 2022 ennakkollisen tilinpäätöstietojen mukaan näyttää siltä, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset säilyivät varsin vahvoina vaikkakin heikkenivät hieman vuoden 2021 tasosta.

Tilinpäätösten ennakotietojen mukaan kuntien toimintakulut kasvoivat 5,0 prosenttia ja toimintatuotot vähenivät 1,9 prosenttia. Toimintakulujen kasvussa näkyvät kunta-alan palkkojen sopimuskorotukset, koronakulut, inflaation vaikutus sekä kuntayhtymien alijäämien kattamiset. Voimakkainta kasvu oli palvelujen ostoissa, 12 % edelliseen vuoteen verrattuna. Varhaiskasvatusmaksujen alentaminen vaikutti tulojen kertymään vuonna 2022 ensimmäisen kokonaisen vuoden osalta. Tuloja pienensi myös kunnille maksettujen korona-avustusten määrän väheneminen 770 miljoonaan euroon.

Verotuloja Manner-Suomen kunnat saivat vuonna 2022 yhteensä 26,7 miljardia euroa, mikä tarkoitti 5,3 prosentin kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Suurin kasvu kohdistui yhteisöverotuottoon, jossa tilitykset kunnille kasvoivat 6,6 prosenttia. Kasvuun vaikuutivat tilapäisenä aiemmilta verovuosilta kertyneet korkeammat jako-osuudet, hyvä taloussuhdanne sekä varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensointi nostamalla kuntien yhteisöveron jako-osuutta 1,25 prosenttiyksikköä. Koko maan tasolla kunnallisverojen tuotto kasvoi 5,0 prosenttia ja kiinteistöverotulot 6,2 % rakennuskustannusindeksin nousun myötä.

Valtionosuuksia kunnat saivat omien arvioidensa mukaan yhteensä 10,7 miljardia euroa eli 6,5 prosenttia edellisvuotta enemmän.

Kuntien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni edellisvuodesta, mutta kattoi silti poistojen määrän. Vuosikate oli tilinpäätösarvioissa negatiivinen 14 kunnalla, kun edellisen vuoden toteutuneissa tilinpäätöksissä tällaisia kuntia oli 8 kappaletta.

Kuntien yhteenlaskettu tulos oli 1,3 miljardia positiivinen. Kuntien ennakkollisia tuloksia parantaa kuntien tekemät kertaluonteiset omaisuuden myynnit, joiden vaikutus tulokseen on yhteensä 880 miljoonaan euroa. Negatiivisen tuloksen kuntia on arvion mukaan 89 kappaletta.

Kuntien omien arvioiden perusteella niiden yhteenlaskettu lainakanta oli vuoden 2022 lopussa 18,5 miljardia euroa. Tämä tarkoittaa 2,9 prosentin vähennystä edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna. Asukasta kohden lainakanta oli 3 359 euroa. Investointimenoja kunnilla oli vuoden aikana 4,1 miljardia euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 4,7 prosenttia.

KEITELEEN KUNNAN TALOUDELLINEN JA TOIMINNALLINEN KEHITYS

Kuntastrategiassa on asetettu tavoite, että vuosikatteen tulee riittää kattamaan poistot. Tavoite on saavutettu vuosina 2014–2016 ja 2019 ja 2020. Vuoden 2017 tilinpäätöksessä vuosikate jäi negatiiviseksi. Vuosina 2010, 2012–2013 ja vuonna 2018 vuosikate ei riittänyt poistojen kattamiseen ja tilikauden tulos jäi negatiiviseksi. Vuodesta 2019 lähtien vuosikate on riittänyt kattamaan poistot ja tulokset ovat olleet positiivisia.

Käyttötalouden menojen toteutumaprosentti kokonaisuudessaan oli 100,6 % eli talousarvio ylittyi 104 777 euroa, käyttötalousmenojen kokonaismäärä oli 18 535 889 euroa. Käyttötalouden kulut kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 264 015 euroa eli 1,44 %.

Talousarvioon verrattuna menolajeista ylittyivät henkilöstömenot, aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot sekä avustukset. Toimintakatteen toteutumaprosentti oli 99,6 % eli toimintakate oli 58 000 euroa ennakoitua pienempi mutta kuitenkin 217 000 edellisvuotta suurempi, kasvua 1,41 %. Käyttötaloustulot ylittivät budjetoidun 6 prosentilla eli noin 163 000 eurolla, kasvua edellisvuodesta lähes 47 000 euroa.

Verotulot toteutuivat hyvin talousarviossa ennustetun mukaisesti. Toteumaprosentti oli 103,1 % eli verotuloja kertyi 242 411 euroa enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin. Edelliseen vuoteen verrattuna kasvua oli 1,88 %, 149 638 euroa. Kunnan tulovero ylitti budjetoidun 85 000 euroa ja kiinteistövero sen sijaan alittui 13 000 euroa.

Osuus yhteisöveron tuotosta ylittyi 170 000 euroa, 13,2 %.

Valtionosuudet toteutuivat ennakoidusti. Valtionosuuksia kertyi noin 8 570 000 euroa, mikä on edelliseen vuoteen verrattuna 111 000 euroa vähemmän.

Keiteleen kunnan vesi- ja viemärlaitoksen toiminnot on eriytetty kirjanpidolliseksi taseyksiköksi.

KEITELEEN VÄESTÖ IÄN MUKAAN 31.12.

Vuosi	- 14	15 – 64	65 –	Yhteensä
1990	691	2028	590	3309
1995	607	1969	625	3201
2000	476	1873	623	2972
2001	468	1850	625	2943
2002	450	1842	624	2916
2003	426	1781	624	2831
2004	404	1770	629	2803
2005	379	1753	628	2760
2006	357	1691	644	2692
2007	332	1666	644	2642
2008	341	1628	649	2618
2009	324	1589	650	2563
2010	313	1569	660	2542
2011	321	1541	662	2524
2012	313	1497	666	2476
2013	304	1440	683	2427
2014	289	1396	713	2398
2015	272	1385	723	2380
2016	266	1340	736	2342
2017	275	1270	764	2309
2018	262	1217	765	2244
2019	249	1148	805	2202
2020	238	1091	826	2155
2021	217	1034	844	2095

HENKILÖSTÖRAPORTTI 2022

Henkilöstöraportti on yhteenveto Keiteleen kunnan henkilöstömäärästä ja -rakenteesta, henkilöstön työhyvinvoinnista ja työkyvystä.

Vuosi 2022 määriteltiin henkilöstön hyvinvoinnin teemavuodeksi. Teemavuoden tapahtumina järjestettiin koulutusta ja erilaisia tapahtumia. Henkilöstölle maksettiin ylimääräinen 200 kertakorvaus toukokuun palkan yhteydessä ja heinäkuun alusta alkaen käyttöön otettiin e-passi, jonka suuruus on 100 €/hlö. Lähes 47 % henkilöstöstä käytti etua vuoden aikana, yhteismäärältään 8 615 euroa.

Henkilöstön määrä

Henkilöstön määrällä tarkoitetaan 31.12.2022 palvelussuhteessa kuntaan olevien henkilöiden lukumäärää.

Palvelussuhde 31.12.2022	Naiset	Miehet	Yhteensä	Muutos- % edell.vuodesta
Vakinaiset	90	5	95	4,40
Määräaikaiset	32	5	37	2,78
joista työllistettyjä	1		1	
Yhteensä	122	10	132	3,94

Palvelussuhde 31.12.2021	Naiset	Miehet	Yhteensä	Muutos- % edell.vuodesta
Vakinaiset	87	4	91	-10,78
Määräaikaiset	30	6	36	12,50
joista työllistettyjä	1	1	2	
Yhteensä	117	10	127	-5,22

Voimassa olevia palvelussuhteita oli vuoden viimeisenä päivänä 132, joista 95 vakinaista ja 37 määräaikaista. Osa-aikaisia palvelussuhteista oli 12. Edellisvuoteen verrattuna palvelussuhteiden määrä kasvoi viidellä eli 3,94 %.

Vakinaisen henkilöstön määrä kasvoi neljällä henkilöllä ja määräaikaista palvelussuhteita oli yksi edellisvuotta enemmän, näistä kaksi työllistettyä. Määräaikaista palvelussuhteista 21 oli sijaisia. Sijaisten määrä pieneni edellisvuodesta kahdella henkilöllä.

Yleishallinnon palvelussuhteiden määrä kasvoi yhdellä ollen vuoden lopussa 14 henkilöä.

Perusturvan palvelussuhteiden määrä pysyi ennallaan ollen 59 henkilöä. Vakinaisesti täytettyjen palvelussuhteiden määrä kasvoi neljällä. Sijaisten määrä puolestaan pieneni neljällä ja määräaikaista palvelussuhteita oli kaksi enemmän kuin edellisvuonna eli kuusi. Määräaikaiset palvelussuhteet sisältävät kaksi oppisopimussuhteista työntekijää.

Sivistystoimessa palvelussuhteiden määrä kasvoi kolmella eli 57:ään. Vakinaisia palvelussuhteita oli yksi vähemmän kuin edellisvuonna ja sijaisia kaksi edellisvuotta enemmän. Määräaikaista palvelussuhteita oli kahdeksan eli kaksi enemmän kuin edellisvuonna.

Määräaikaisen henkilöstön lukumäärässä näkyy eri toimialojen hankkeisiin palkattu henkilöstö, joissa palvelussuhde kestää vain hankkeen toiminnan ajan. Määräaikaisiin palvelussuhteisiin on myös palkattu henkilöitä, joilla ei ole tehtävän edellyttämää kelpoisuutta, mutta rekrytointi on voitu tehdä määräaikaisena.

Alla olevista taulukoista käy ilmi toimintayksiköittäin henkilöstössä tapahtuneet muutokset.

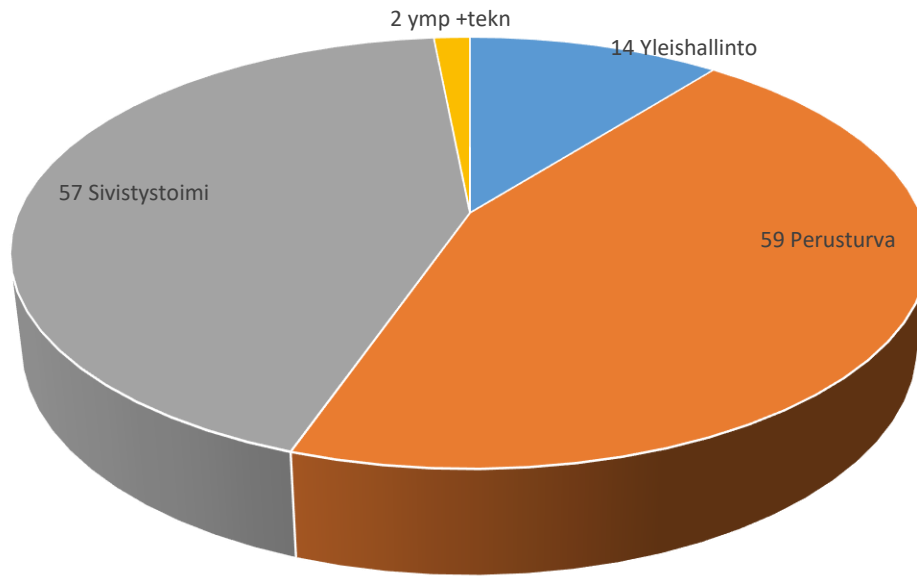
KUNNAN PALKATUN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ
31.12.2022

Toimintayksikkö	Vakinaiset	Sijaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Yleishallinto	11	2	1		14	14
Perusturva	43	10	6		59	59
Sivistystoimi	40	9	8		57	57
Ympäristö- ja tekniset palvelut	1			1	2	1
YHTEENSÄ	95	21	15	1	132	131

KUNNAN PALKATUN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ
31.12.2021

Toimintayksikkö	Vakinaiset	Sijaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Yleishallinto	10	1	1	1	13	12
Perusturva	39	15	4	1	59	58
Sivistystoimi	41	7	6		54	54
Ympäristö- ja tekniset palvelut	1				1	1
YHTEENSÄ	91	23	11	2	127	125

Henkilöstö toimielimittäin 2022



Henkilötyövuosi

Henkilötyövuodella tarkoitetaan täyttä työaikaa tekevän henkilön koko vuoden työskentelyä. Osa-aikainen henkilö muutetaan henkilötyövuodeksi osa-aikaprosenttiaan vastaavasti. Samoin vain osan vuotta palvelussuhteessa olleen työ lasketaan suhteessa koko vuoden kalenteripäiviin.

Henkilöstömäärän vaihtelu vuoden aikana ja osa-aikatyötä tekevien osuus henkilöstöstä vaikuttavat siihen, että henkilötyövuosi kuvaa paremmin vuoden aikana palvelussuhteessa ollutta työvoimaa kuin henkilöstömäärä tietyssä päivänä 31.12.

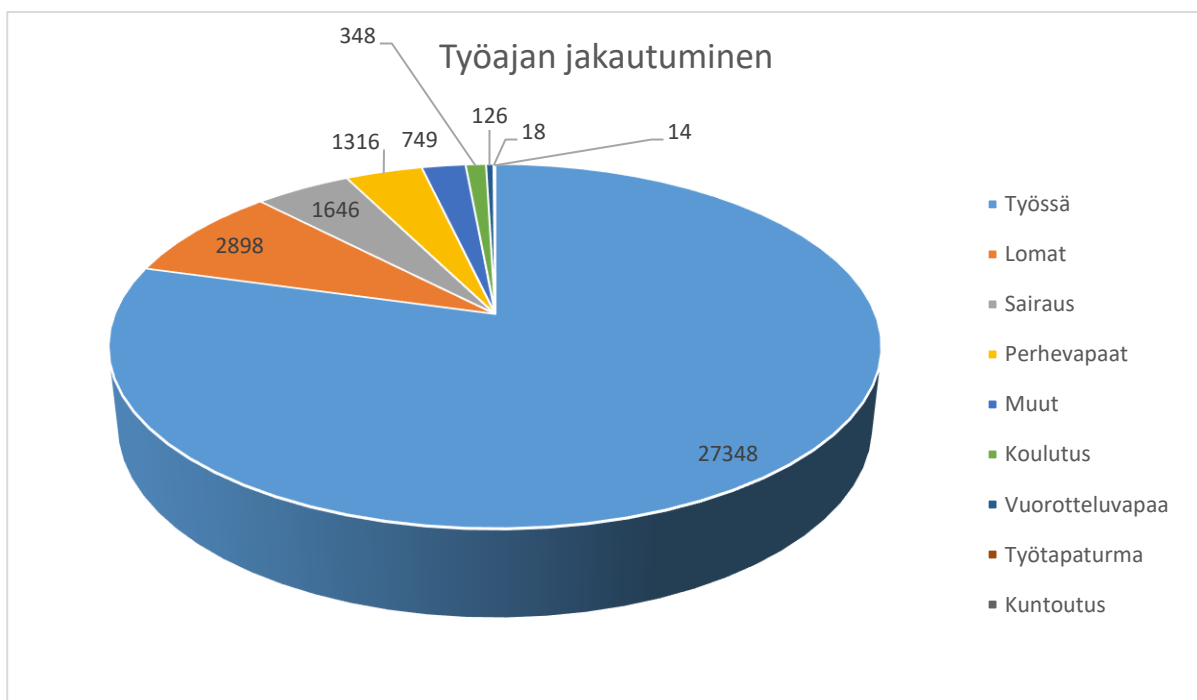
Henkilötyövuodet	Yhteensä	Muutos % edellisestä vuodesta
Henkilötyövuodet palvelussuhteessa	130,8	+2,23



Työajan jakautuminen

Henkilöstömäärä- ja henkilötyövuositunnuslukujen lisäksi tarvitaan tietoa siitä, miten työntekoon tarkoitettua työaika todellisuudessa on käytetty.

Tehty työaika = teoreettinen säännöllinen työaika – vuosilomat – terveysperusteiset poissolot – muut palkalliset poissaolot – muut palkattomat poissaolot – vapaana annetut työaikakorvaukset.



Teoreettisen työajan jakautuminen prosentteina	
Työssä	79,35
Lomat	8,41
Sairaus	4,78
Perhevapaat	3,82
Muut	2,17
Koulutus	1,01
Vuorotteluvapaa	0,37
Työtapaturma	0,05
Kuntoutus	0,04

Naiset ja miehet

Vuoden vaihteessa kunnan henkilöstöstä 122 eli 92,4 % oli naisia ja 10 miehiä. Edellisvuoteen verrattuna naisten lukumäärä on kasvanut viidellä henkilöllä. Vakinaisesta henkilöstöstä 94,7 % on naisia.

Sukupuolijakauma 31.12.2021 ja 2022 toimintayksiköittäin

Toimintayksikkö	naiset		miehet	
	2021	2022	2021	2022
Yleishallinto	12	13	1	1
Perusturva	57	56	2	3
Sivistystoimi	48	52	6	5
Ympäristö ja tekniset palvelut		1	1	1
YHTEENSÄ	117	122	10	10

Kunnanhallitus kokouksessaan 4.6.2007 hyväksyi kunnan tasa-arvosuunnitelman, jonka mukaan suunnitelman toteutumista seurataan vuosittain henkilöstöraportin yhteydessä. Merkittävä muutos sukupuolten välisessä tasa-arvossa tapahtui teknisen toimen henkilöstön siirtyessä pois kunnan palveluksesta. Voidaan todeta, että kunnalliset työpaikat painottuvat perinteisille naisvaltaisille aloille.

Ikärakenne

Henkilöstön keski-ikä vuodenvaihteessa on 46,7 vuotta kun se edellisenä vuonna oli 47,7 vuotta. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on 48,3 vuotta, edellisvuoden vastaava luku oli 48,7 vuotta. Miesten keski-ikä 40,2 vuotta ja naisten 47,2 vuotta.

Ikärakenne 2022 koko henkilöstö

Ikä vuosina	Lukumäärä	%-osuus
alle 30	17	12,9
30-39	25	18,9
40-49	27	20,5
50-59	37	28,0
60-64	24	18,2
65 ja yli	2	1,5
Yhteensä	132	100,00 %
Keski-ikä	46,68	

Ikärakenne 2022 vakinainen henkilöstö

Ikä vuosina	Lukumäärä	%-osuus
alle 30	9	9,5
30-39	14	14,7
40-49	20	21,1
50-59	34	35,8
60-64	18	18,9
65 ja yli		0,0
Yhteensä	95	100,00 %
Keski-ikä	48,35	

Ikärakennetaulukosta nähdään, että vakinaisesta henkilöstöstä 18,9% (18 kpl) on yli 60-vuotiaita ja 35,8% (34 kpl) ikävuosien 50-59 välille eli yli puolet vakinaisesta henkilöstöstä on yli 50-vuotiaita.

Eläköityminen

Vuoden 2022 aikana kaksi henkilöä eläköityi. Osa-aikaeläkkeellä tai osatyökyvyttömyyseläkkeellä oli vuoden lopussa neljä kunnan työntekijää.

Vuorotteluvapaa-oikeutta ja opintovapaa-oikeutta käytti vuoden aikana yksi henkilö kumpaakin.

Keskeytykset

Keskeytykset ovat joko palkallisia tai palkattomia poissaoloja eri syistä.

Vuodesta 2007 alkaen kunnassa on ollut käytössä sairauspoissaoloseuranta-malli, jonka tarkoituksena on luoda yhtenäinen käytäntö poissaolojen käsittelyyn sekä selvittää johtuvatko sairauspoissaolot työoloista.

Seurantamallin mukaan esimiehellä on velvollisuus järjestää keskustelutilaisuus työntekijän kanssa mikäli työntekijällä on

- 3 tai useampia lyhyitä (1–3 kalenterivuorokauden) sairauspoissaoloja / 4 kk
- 1 yli 30 vrk:n yhtäjaksoinen sairauspoissaolo
- kumulatiivisesti 12 kk:n aikana 30 vrk tai enemmän sairauspoissaoloja
- sairauslomat liittyvät tiettyyn vuorokiertoon (maanantait, perjantait, ennen vuosilomaa, vapaapäivien yhteydessä, perheen muiden lomien yhteydessä)

Työntekijä voi halutessaan pyytää työsuojeluvaltuutetun tai työterveyshoitajan mukaansa esimiehen kanssa käytävään keskusteluun.

Keskustelun tarkoituksena on kartoittaa ensisijaisesti työhön, työpaikkaan ja työoloihin liittyviä kuormitustekijöitä ja kehittämistarpeita.

Populus-ohjelmisto hälyttää esimiehille automaattisesti poissaolokeskustelun kriteerien täyttymisestä.

Oheisessa taulukossa on esitettynä poissaolot sairauslomien, työtapaturmien ja tilapäisten hoitovapaiden osalta.

Keskeytykset toimintayksiköittäin 2022

Toimintayksikkö	Sairausloma		Työtapaturma		Tilap.hoitovapaa	
	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv
Yleishallinto	64	76	0	0	7	7
Perusturva	937	1291	14	20	23	23
Sivistystoimi	645	794	4	4	26	26
Ympäristö- ja tekn.palvelut	0	0				
Yhteensä	1646	2161	18	24	56	56

Keskeytykset toimintayksiköittäin 2021

Toimintayksikkö	Sairausloma		Työtapaturma		Tilap.hoitovapaa	
	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv
Yleishallinto	170	222	51	75	3	3
Perusturva	744	1037	21	30	17	17
Sivistystoimi	343	451	15	21	17	18
Ympäristö- ja tekn.palvelut	0	0				
Yhteensä	1257	1710	87	126	37	38

Sairauslomien, työtapaturmien ja tilapäisten hoitovapaiden perusteella tapahtuneiden keskeytysten määrä kasvoi edellisestä vuodesta 24,5 % eli 339 työpäivää ollen 1 720 työpäivää. Kalenteripäivinä laskettuna kasvua oli 19,6 % eli 367 kalenteripäivää. Keskeytyksiä kertyi 2 241 kalenteripäivää. Palkattomia keskeytyksiä (äitiysvapaa, hoitovapaa, opintovapaa) oli yhteensä 1 260 työpäivää.

Henkilötyövuosina sairauslomiin ja tilapäisiin hoitovapaisiin käytettiin 6,8 henkilötyövuotta työpäivistä laskettuna, edellisen vuoden vastaava luku oli 5,4 henkilötyövuotta.

Työtapaturmat ja tilapäiset hoitovapaat mukaan lukien ainoastaan yleishallinnon sairauspoissaolot vähenivät. Perusturvassa ja sivistystoimessa vastaavasti tarkasteltu määrä sen sijaan kasvoi merkittävästi. Yleishallinnossa sairauslomat vähenivät 153 työpäivää eli peräti 68,3 %. Perusturvassa kasvua oli 192 työpäivää eli 24,5 %. Sivistystoimessa sairauspoissaolot kasvoivat peräti 300 työpäivää eli 80 %.

Työpäivistä tarkasteltuna yleishallinnon osuus kaikista sairauspoissaoloista on 4,1 %, perusturvan 56,7 % ja sivistystoimen 39,2 %.

Sairauspoissaoloja on tarkasteltu myös niiden pituuden mukaan eli on eritelty alle 3 päivää ja yli 3 päivää kestäneet sairauslomat ja niiden lukumäärät. Sairauspoissaoloseuranta-mallissa yhtenä kriteerinä on useat lyhytaikaiset poissaolot ja toisaalta myös yhdenjaksoiset yli 30 päivän sairauspoissaolot.

Sairauspoissaolojen kesto toimintayksiköittäin 2022

Toimintayksikkö	Sairauslomat 3pv ja alle			Sairauslomat yli 3 pv			Tilapäinen hoitov.		Työtapaturmat	
	TPV	KPV	kerrat	TPV	KPV	kerrat	TPV	KPV	TPV	KPV
Yleishallinto	32	34	14	32	42	5	7	7	0	0
Perusturva	174	223	112	763	1068	73	23	23	14	20
Sivistystoimi	158	161	76	487	633	54	26	26	4	4
Ympäristö- ja tekn.palvelut										
Yhteensä	364	418	202	1282	1743	132	56	56	18	24

Sairauspoissaolojen kesto toimintayksiköittäin 2021

Toimintayksikkö	Sairauslomat 3pv ja alle			Sairauslomat yli 3 pv			Tilapäinen hoitovapa		Työtapaturmat	
	TPV	KPV	kerrat	TPV	KPV	kerrat	TPV	KPV	TPV	KPV
Yleishallinto	33	34	19	137	188	8	3	3	51	75
Perusturva	158	195	94	586	842	44	17	17	21	30
Sivistystoimi	60	64	30	283	387	27	17	18	15	21
Ympäristö- ja tekn palvelut										
Yhteensä	251	293	143	1006	1417	79	37	38	87	126

Lyhyiden sairauspoissaolojen kappalemäärä on kasvanut edellisestä vuodesta 41% ollen 202 kpl, työpäivinä tarkasteltuna kasvua on 113 työpäivää. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että lyhytaikaisen sairauspoissaolon keskimääräinen kesto on pysynyt lähes edellisvuoden tasolla ollen 1,8 työpäivää kun se 2021 oli 1,76 työpäivää.

Pitkien (yli kolme päivää) kestävien sairauslomien määrä on kasvanut 27,4% eli 276 työpäivää, näiden sairauslomien kappalemäärä on vähentynyt 53 kpl. Pitkien sairauslomien keskimääräinen pituus oli vuonna 2018 13,8 työpäivää, 2019 11,6 työpäivää, 2020 9,9 työpäivää, 2021 12,7 työpäivää ja vuonna 2022 9,71 työpäivää.

Tarkasteltaessa sairauslomien pituuksia työpäivinä vuonna 2022 huomataan, että lyhyiden ja pitkien sairauslomien prosentuaalinen osuus eri toimialoilla vaihtelee. Yleishallinnon osuus lyhyistä sairauslomista oli 8,8% ja pitkistä 2,5 %. Perusturvan osuus oli 47,8% lyhyistä ja 59,5 % pitkistä sairauspoissaaloista. Sivistystoimen osuus oli 43,4 % lyhyistä ja 38 % pitkistä sairauspoissaaloista.

Henkilöstömäärän suhteellisiin osuuksiin verrattuna perusturvassa on sairauspoissaoloja enemmän kuin henkilöstön prosentuaalinen osuus edellyttäisi. Perusturvan toimialalla pitkien sairauspoissaolojen prosentuaalinen osuus on suurempi kuin lyhyiden. Molemmissa yli henkilöstön suhteellisen osuuden. Sivistystoimessa ja yleishallinnossa pitkien poissaolojen prosentuaalinen osuus on pienempi kuin lyhyiden, kuitenkin molemmissa alle henkilöstön suhteellisen osuuden.

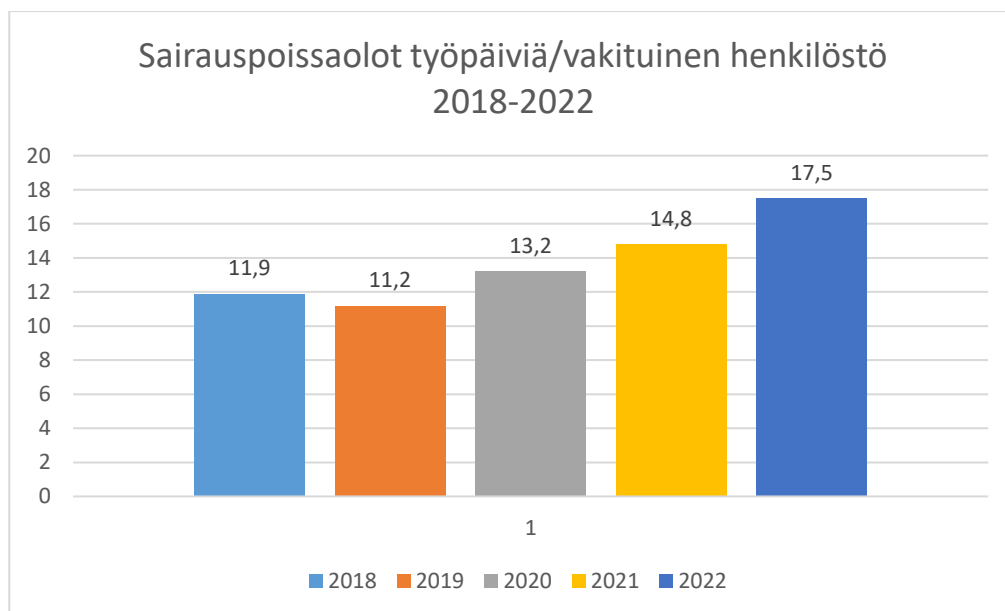
Korona- pandemian aiheuttaman terveydenhuollon kuormittumisen vuoksi kunnanhallitus päätti myöntää esimiehille oikeuden hyväksyä 5 kalenteripäivän sairauspoissaolo tarttuvissa infektio-taudeissa työntekijän ilmoituksen perusteella 1.2.2022 alkaen. Päätös on voimassa 30.6.2023 saakka. Aiemman käytännön mukaan oikeus oli enintään kolmen kalenteripäivän mittaisen sairauslomaan, jonka syynä on tarttuva infektio-tauti (esim. flunssa, kuume, vatsatauti). Sairauden toteaminen on esimiehen vastuulla. Myönnetystä sairauslomasta on tehtävä päätös, josta käy ilmi sairausloman syy. Esimiehellä ei ole oikeutta myöntää tilapäistä hoitovapaata lapsen äkillisen sairauden perusteella eikä sairauslomaa muun kuin em. syyn vuoksi. Lyhyistä sairauspoissaaloista 64,5 % oli poissaoloja esimiehen luvalla työpäivinä tarkasteltuna, edellisen vuoden vastaava luku oli 39,4 %.

Vuoden lopussa työssä ollutta vakainaista henkilöä kohti sairauslomapäivä kertyi vuoden aikana keskimäärin 17,5 työpäivää edellisen vuoden vastaavan luvun ollessa 14,8 työpäivää. Koko henkilöstö huomioiden sairauslomapäiviä kertyi 12,6 työpäivää edellisen vuoden vastaavan luvun ollessa 10,6 työpäivää.

Poissaoloissa näkyy selkeästi Korona- pandemian vaikutus.

Sairauspoissaolot toimintayksiköittäin vakituista henkilöä kohti

	2018		2019		2020		2021		2022	
Toimintayksikkö	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv
Yleishallinto	20,3	29,0	22,2	31,6	18,4	24,8	22,1	29,7	5,8	6,9
Perusturva	13,4	18,2	12,4	16,9	16,9	23,6	19,1	26,6	21,8	30,0
Sivistystoimi	9,5	12,2	9,3	12,0	7,6	10,0	8,4	11,0	16,1	19,9
Tekninen toimi	8,0	10,7	6,6	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VAKITUINEN	11,9	16,0	11,2	15,1	13,2	18,0	14,8	20,2	17,5	23,0



Työterveyshuolto

Keiteleen kunta ostaa lakisääteiset työterveyspalvelut Pihlajalinna Terveys Oy:ltä. Työterveyshuollon tavoitteeksi on määritelty terveellinen ja turvallinen työympäristö, toimiva työyhteisö, työhön liittyvien sairauksien ennaltaehkäisy ja varhainen tuki, työntekijän ja työ- ja toimintakyvyn ylläpitäminen sekä terveyden edistäminen.

Työterveyshuollon kustannukset vuonna 2022 olivat 31 754 euroa, josta Kela korvaa osan.

Henkilöstökustannukset

HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET 1000 €

Menolaji	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Luottamushenkilöpalkkiot	38	43	39	44	41	40
Viranhaltijoiden kk-palkat	1574	1727	1715	1573	1681	1630
Työsuhteisten kk-palkat	2206	2139	1802	1951	2244	2158
Erilliskorvaukset	326	329	310	304	246	388
Sijaisten palkat	519	577	487	584	287	568
Tunti- ja urakkapalkat	32	30	0			
Muut palkat	92	82	51	29	0	20
Työllisyystukipalkat	29	10	0	14	30	19
Oppisop.koul.palkat						
Sotu,tapat. ja tyött.vak.	150	123	170	200	210	216
Eläkekulut	1236	1235	1152	1158	1111	1178
Kunnan maksamat eläkkeet						
Sairausvakuutuskorvaukset	44	39	23	80	15	98
Tapaturmakorvaukset	8	4	16	5	0	1

Henkilöstön koulutukseen käytettiin vuonna 2021 noin 20 480 euroa eli keskimäärin 215 € vakituista työntekijää kohti. Matkakorvauksia maksettiin yhteensä 21 887 euroa.

HYVINVOINTISUUNNITELMAN VUOSIRAPORTTI 2022

Talousarviovuoden 2022 painopiste: Henkilöstön hyvinvointi ja Yleinen työssä jaksaminen

Seuraavassa on esitelty jokaiseen tavoitteeseen (Suunnitelman luku 6.) liittyviä onnistumisia vuodelta 2022 ja tulevia askelmerkkejä.

TAVOITE: Mielen hyvinvointi ja riippuvuuksien ehkäisy

ONNISTUMISET:

Koulunuorisotyöntekijä-hanke Vesannon kanssa

Henkilöstön hyvinvointi vuoden Painopiste => Koulutusta ja yhteistä pohdintaa sekä tekemistä.

Mieliteko-hankkeen tuki

Koulussa käyttöön Hyvinvoinnin vuosikello, johon liittyvät tunne- ja vuorovaikutustaitojen harjoittelu.

Systemaattiset Lapset puheeksi- keskustelut Varhaiskasvatuksessa ja koulussa ovat toteutuneet.

Päätös EPT- ja HYTE resurssin yhdistämisestä.

KEHITTÄMISKOHTEET:

Yhteistyö ja prosessien varmistaminen HVA:n kanssa

Sivistyslautakunta toimii EPT-toimielimenä

Puheeksi ottamisen kehittäminen asiakaskohtaamisiin

Ankkuri-toiminnan hyödyntäminen

Hankkeiden ja kumppaneiden hyödyntäminen

Kunta vastaa työllisyyden hoidosta 2024 vuoden alusta => Rakenteesta ja resurssista päättäminen

Keitele-talon rooli ja sen hyödyntäminen

TAVOITE: HYTE-rakenne ja prosessit

ONNISTUMISET:

PS-HYTE vieraili valtuuston iltakoulussa ja Hyvinvointisuunnitelma hyväksyttiin

HYTE-työryhmän työskentely oli tuloksekasta

Päätettiin HYTE-koordinaattorin ja EPT:n tehtävien liittämisestä Liikuntapalveluvastaavan vakanssiin => resursoitiin työaika

KEHITTÄMISKOHTEET:

Hyvinvointisuunnitelman "valtuustovuosisikellosta" päättäminen

HYTE-koordinaattorin ja EPT-yhdyshenkilön "sisäänajo"

HYTE-ryhmän rakenteesta ja toiminnasta päättäminen

Keitele-talon rooli ja sen hyödyntäminen

TAVOITE: Osallisuuden vahvistaminen ja yksinäisyyden vähentäminen

ONNISTUMISET:

Tapahtumia voitiin järjestää ja niihin saatiin hyvin osallistujia
Keiteletalo -hankkeen kaikki toimet tukevat tätä tavoitetta
Kansalaisopiston toiminta saatiin käyntiin lähiopetuksena
EVA (=Ennakkovaikutusten arviointi) koulutusta
Harrastushankkeiden toimet

KEHITTÄMISKOHTEET:

Kuntakummitoiminnan edelleen kehittäminen
Tapahtumien järjestäminen ja järjestämisen tukeminen
Kuntalaisten aktivointi vaikuttamaan eduskuntavaaleissa
Keitele-talon rooli ja sen hyödyntäminen
EVA (=Ennakkovaikutusten arviointi) prosessista päättäminen
Vaikuttajatoimielinten aktivointi
Päätös osallistavasta budjetoinnista (valtuustoaloite 2022)
Harrastamisen Suomen mallin toteuttaminen

TAVOITE: Vanhemmuuden vahvistaminen

ONNISTUMISET:

Nilakan KaPeNe-palveluiden kehittyminen
Keiteleen perhekeskusmalli ja kohtaamisen paikat (esim. Onnistunut Keiteletalon perhekahvila)
Yhdessä aika
Koulupsykologi -hanke yhdessä Vesannon kanssa

KEHITTÄMISKOHTEET:

Yhteistyö ja prosessien varmistaminen HVA:n kanssa
Keitele-talon rooli ja sen hyödyntäminen
Perheiden tukeminen arjessa
Yhdessä aika -mallin jalkauttaminen

TAVOITE: Itsestä huolehtimisen ja terveellisten elintapojen edistäminen

ONNISTUMISET:

Koulun välipalatoiminnan kokeilut onnistuivat
Liikunta- ja harrastushankkeiden toimet
Yleiseen varautumiseen liittyvät ja yksittäistä kuntalaista koskevat varautumisen asiat ovat olleet esillä vuoden aikana

KEHITTÄMISKOHTEET:

Liikuntaneuvonta-toiminnan kehittäminen
Harrastusryhmiin ja liikuntapaikoille ohjaaminen

YMPÄRISTÖASIAT

Keiteleen valtuuston 9.11.2020 hyväksymässä kuntastrategiassa vuosille 2021–2025 yhtenä painopistealueena on luonto- ja kestävä kehitys. Strategiassa esitetyt toimenpiteet ovat mm. puurakentamisen suosiminen, biotalouden innovaatioiden edistäminen, energiaratkaisut kunnan ja kuntakonsernin kiinteistöissä ja kestävien materiaalien hyödyntäminen kunnan hankinnoissa mahdollisuuksien mukaan.

Keiteleen kunnan vesilaitos huolehtii toiminta-alueensa jäteveden puhdistamisesta. Toiminnan edellyttämä ympäristölupa on toistaiseksi voimassa. Puhdistamon toiminnan palvelu ostetaan Palveluyhtiö Viisarit Oy:ltä.

Ympäristönsuojelusta vastaa Nilakan ympäristönsuojelulautakunta, joka on Keiteleen, Tervon ja Vesannon kuntien yhteinen lautakunta.

Jätehuollon osalta Keiteleen kunta kuuluu Ylä-Savon jätehuoltolautakuntaan ja jätehuollosta vastaa Ylä-Savon jätehuolto Oy.

HARMAAN TALouden TORJUNTA JA MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT

Kunnan hankkimien tavaroiden ja palvelujen tuottajilta (ostolaskujen toimittajilta) tarkistetaan YTJ-rekisterin mukaisesti ennakkoverojen maksujen ajantasaisuus kolmen kuukauden välein. Lisäksi ammatinharjoittajilta tarkistetaan eläkevakuutusmaksujen asianmukainen hoitaminen.

Suuri osa kunnan hankinnoista tapahtuu Sansian kilpailutusten kautta; hankintoihin ei ole havaittu liittyvän ihmisoikeuksien loukkauksia. Investointeihin liittyvät hankinnat tapahtuvat pääasiassa Viisarit Oy:n kautta.

Kunnan omassa toiminnassa syrjintää ja epäasiallista käytöstä ei hyväksytä.

ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Keiteleen kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ovat olleet voimassa vuodesta 2014.

Kunnan jatkuvuuden hallinnan ja häiriötiloihin varautumiseen on keskitetty merkittävästi huomiota viime vuosien aikana. Tarvittavia toimenpiteitä on tehty laajasti ohjeistukseen liittyen ja investointeja mm. ict-järjestelmien, datayhteyksien, varavoiman, ja muun infran osalta.

Vuoden 2020 alussa käynnistynyt ja edelleen jatkunut Korona-pandemia on osoittanut, että maailmanlaajuiset riskit voivat realisoitua lyhyellä aikavälillä.

Venäjän hyökkäys Ukrainaan 24.2.2022 heikensi radikaalisti Euroopan turvallisuustilannetta. Tällä oli välittömiä vaikutuksia myös Suomessa. Kunnan varautumissuunnitelmat päivitettiin vuonna 2022.

Keiteleen kunnan lähivuosien merkittävimmät epävarmuustekijät liittyvät kunnan taloudelliseen kantokykyyn soteuudistuksen vaikutuksen jälkeen, kuntakonsernin henkilöstön saatavuuteen ja osaamisen kehitykseen, kiinteistöihin sekä valtakunnallisten uudistusten linjauksiin. Yleinen talouskehitys heijastuu valtiontalouden kautta mm. valtionosuuksiin, verotulojen kehitykseen, elinkeinotoimintaan ja kotitalouksien ostovoimaan.

Kunnan omaisuus ja vastuut on vakuutettu ja niiden kattavuutta arvioidaan vuosittain. Lakisääteiset vakuutukset ovat kunnossa.

Taloudelliset riskit

Kunnan tilinpäätös vuodelta 2022 on ylijäämäinen. Taseeseen on kertynyt kumulatiivista ylijäämää. Voidaankin todeta, että Keiteleen valtuuston joulukuussa 2018 hyväksymä talouden tasapainotussuunnitelman on toteutunut etupainotteisesti.

Merkittävän taloudellisen epävarmuustekijän muodostaa hyvinvointialueiden toiminnan aloittaminen ja sen mukanaan tuomat leikkaukset kuntien valtionosuuksiin ja verotuloihin. Toiminnan sopeuttaminen pienempiin tuloihin on haasteellista sekä oman toiminnan että osakkuusyhteisön kohdalla.

Taloudellisen riskin muodostaa myös Pohjois-Savon aluepelastuslaitoksen vireillä olevat kiistat henkilöstön varallaolo korvauksista, joista osaan on työtuomioistuin antanut välituomiot.

Väestön vanheneminen ja väheneminen aiheuttaa palvelutarpeen uudelleenarviointia.

Merkittäviä taloudellisia riskejä liittyy myös konsernin kiinteistöomaisuuteen. Kiinteistö Oy Nilakanrannalla on huomattava korjausvelka, joka vaatii myös omistajan taloudellista panosta.

Keiteleen kunnan vanhempiin lainatakauksiin liittyy merkittäviä riskejä.

Vuoden 2022 aikana kunnalla ei ole ollut suoria osakesijoituksia eikä valuuttalainoja. Lahjoitusrahastossa on rahasto-osuuksia, joiden riskejä pyritään hallitsemaan kunnan sijoitustoiminnan periaatteiden mukaan.

Savon Energiaholdingin osakeomistus on ollut taseessa kirjattuna sen merkintähintaan. Vuoden 2018 aikana omistuksen arvoa korotettiin. Taseen arvostusta on mahdollista edelleen arvioida markkina-arvon ollessa merkittävästi korkeampi.

Toiminnalliset riskit

Organisaation supistuessa entisestään hyvinvointialueuudistuksen myötä henkilöstöön liittyvät riskit kasvavat. Varahenkilö- ja sijaisjärjestelmiin tulee kiinnittää enemmän huomiota, jotta toiminnan jatkuvuus voidaan turvata myös muutostilanteissa. Henkilöstön tehtäväalueet laajenevat, joten myös osaamisen varmistamiseen tulee panostaa riittävällä koulutuksella ja kiinnittää erityistä huomiota henkilöstön hyvinvointiin.

Kunnan järjestämisvastuulla olevien palvelujen tuotanto hajaantuu yhä laajemmalle. Sopimuksiin perustuvan palvelutuotannon riskit tulee hallita riittävällä sopimusosaamisella ja omistajaohjauksella. Yhtiömuotoisen toiminnan yleistyessä tulee kaikin tavoin varmistaa riittävä osaamisen taso yhtiöiden hallitustyöskentelyyn.

SISÄINEN VALVONTA

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on taloudellista ja tuloksellista. Päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Valtuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet v.2014. Ohjeessa on määritelty sisäisen valvonnan vastuutahot ja menetelmät.

Hallintosäännössä, joka on hyväksytty 9.8.2021 on määritelty sisäisen valvonnan toimivalta.

Kunnanhallituksen ohje sisäisestä valvonnasta on valmistelussa.

Kunnanhallituksen selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä vuonna 2022

Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumaa sekä määrärahojen käyttöä seurattiin hallintokunnittain osavuosikatsauksissa. Talousarvion toteutumaa myös kuukausittain.

Toimintavaltuudet talous- ja henkilöstöasioissa on määritetty elokuussa 2021 hyväksytyssä hallintosäännössä.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on määritelty vuosittain käytännön toimet liittyen hankintoihin ja henkilöstöasioihin.

Tilikauden aikana ei ole raportoitu sellaisia tapahtumia, joista olisi aiheutunut vahinkoa tai menetystä kunnalle. Korvausvastuisiin tai muihin oikeudellisiin vastuisiin ei jouduttu.

Konserniohjeistuksen päivittäminen on valmistelussa.

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Toimintatuotot

Ulkoisia toimintatuottoja kunnalle kertyi 2 860 971,77 euroa mikä on 162 857,77euroa eli 6,0 % talousarviossa ennakoitua enemmän. Edelliseen vuoteen verrattuna tulot kasvoivat 1,7 % eli 46 659 euroa. Toimintatuotot kattavat 15,4 % ulkoisista toimintakuluista.

Toimintakulut

Kunnan ulkoiset käyttötalouden toimintakulut olivat tilinpäätöksen mukaan 18 535 889,62 euroa, mikä on 104 777,62 euroa ja 0,6 % talousarviossa ennakoitua enemmän. Edelliseen vuoteen verrattuna käyttötalouden menot kasvoivat 264 015,11 euroa eli 1,4 %

Talousarvion toteutumavertailussa on esitettyä tulosalueittainen toteutuma tavoitteiden, tulojen ja menojen osalta huomioiden alkuperäinen talousarvio ja vuoden aikana hyväksytyt muutokset talousarvioon.

TILIKAUDEN TULOS

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvaavien laskelmien periaatteena on, että ne sisältävät vain ulkoiset menot ja tulot.

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Arvioinnissa käytetään lisäksi tuloslaskelman eristä ja välituloksista laskettuja tunnuslukuja.

Toimintakatteeksi muodostui – 15 674 917,85 euroa. Talousarvioon verraten toimintakate on 58 080,15 euroa ennakoitua pienempi ja 217 355,59 euroa eli 1,4 % edellisvuotta suurempi. Rahoituserien jälkeen vuosikatteen muodostui 1 229 331 euroa, mikä on 368 129 euroa talousarviossa ennakoitua parempi. Poistojen jälkeen tilikauden tulos muodostui 451 520,74 euroa positiiviseksi.

TULOSLASKELMA 2022

	1-12 / 2022		1-12 / 2021	
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	1 086 051		1 136 859	
MAKSUTUOTOT	784 226		770 972	
TUET JA AVUSTUKSET	375 786		301 307	
MUUT TOIMINTATUOTOT	614 909	2 860 972	605 174	2 814 312
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-4 729 263		-4 390 260	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-1 178 285		-1 158 028	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-216 861		-200 509	
PALVELUJEN OSTOT	-10 908 242		-11 090 754	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-439 497		-376 489	
AVUSTUKSET	-690 729		-654 327	
MUUT TOIMINTAKULUT	-373 013	-18 535 890	-401 508	-18 271 875
TOIMINTAKATE		-15 674 918		-15 457 562
VEROTULOT		8 129 411		7 979 774
VALTIONOSUUDET		8 570 357		8 681 566
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	2 492		778	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	240 119		181 627	
KORKOKULUT	-37 329		11 833	
MUUT RAHOITUSKULUT	-802	204 480	-798	193 441
VUOSIKATE		1 229 331		1 397 219
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-773 310		-760 624	
ARVONALENTUMISET	0	-773 310	-1 014	-761 639
SATUNNAISET ERÄT				
SATUNNAISET KULUT		-4 500		0
TILIKAUDEN TULOS		451 521		635 580
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		451 521		635 580

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	15,4	15,4
Vuosikate / Poistot, %	159	183
Vuosikate, € / asukas	606	666
Asukasmäärä 31.12.	2 028	2 099

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakatteeksi muodostui 15,67 milj. euroa. Toimintakate kasvoi edellisestä tilinpäätöksestä 217 355 euroa eli 1,4 %

Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista osoittaa paljonko toimintakuluista saadaan katettua maksurahoituksella. Maksurahoituksen osuutta kuvataan seuraavalla kaavalla laskettavalla tunnusluvulla:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

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 käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Keiteleen kunnan vuosikate on ollut positiivinen vuoden 2003 jälkeen, lukuun ottamatta vuosia 2011 ja 2017. Vuosina 2004, 2005, 2010, 2012, 2013 ja 2018 vuosikate ei kuitenkaan riittänyt kattamaan poistoja. Tilikausina 2006–2009 ja 2014–2016 sekä 2019–2022 vuosikate oli riittävän suuri myös poistojen kattamiseen.

Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön tunnusluku, joka kertoo, kuinka monta prosenttia vuosikate on poistoista.

Vuosikate prosenttia poistoista

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

Tunnusluvun ollessa 100 % oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä, sillä oletuksella, että poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenosta valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

Vuosikate euroa / asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen saattaa olennaisesti vaikuttaa satunnaiset tuotot tai kulut, mistä syystä tulorahoituksen riittävyyden arviointia ei voida määritellä sen perusteella.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään.

TOIMINNAN RAHOITUS

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 rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelman lopussa on esitetty tunnuslukuja kunnan rahoituksellisesta asemasta.

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

RAHOITUSLASKELMA

	2022		2021	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	1 229 331		1 397 219	
SATUNNAISET ERÄT	-4 500		0	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-430	1 224 401	42 612	1 439 831
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-935 551		-666 833	
RAHOITUSOSUUDET	0		60 788	
INVESTOINTIMENOIHIIN				
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	78 000	-857 551	25 887	-580 159
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	366 850		859 672	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	22 804	22 804	22 804	22 804
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-150 000		-598 288	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-1 150 000	-1 300 000	0	-598 288
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		-497 287		0
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-34 193		-32 824	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	3 702		9 166	
SAAMISTEN MUUTOS	125 868		-204 659	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 469 037	1 564 415	-11 748	-240 066
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-210 068		-815 550	
RAHAVAROJEN MUUTOS		156 782		44 122
RAHAVARAT	31.12.	1 608 954	1 452 173	
	1. 1.	1 452 173	1 408 050	44 122

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	1 332 636	282 179
Investointien tulorahoitus, %	131,4	230,5
Laskennallinen lainanhoitokate	1,7	1,6
Lainanhoitokate	6,8	2,4
Kassan riittävyys, pv	30	27
Asukasmäärä 31.12.2020	2 028	2 099

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, %

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

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

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

Lainahoito**Laskennallinen lainanhoitokate**

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

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

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

Luotettavan kuvan kunnan 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

= 365 pv * 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:

Tuloslaskelmasta:

Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

Rahoituslaskelmasta:

Investointimenot

Antolainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

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.

TASE 2022 JA 2021

VASTAAVAA	2022	2021	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT			Tiedot saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 kanssa
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	55 785	46 013	
AINEETTOMAT OIKEUDET	55 785	46 013	
AINEELLISET HYÖDYKKEET	11 194 702	11 120 179	
MAA- JA VESIALUEET	2 291 482	2 294 052	
RAKENNUKSET	5 535 221	5 808 499	
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	3 203 900	2 785 042	
KONEET JA KALUSTO	153 817	197 525	
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	10 282	35 061	
SIJOITUKSET	3 363 907	3 386 336	
OSAKKEET JA OSUUDET	3 289 294	3 288 919	
MUUT LAINASAAMISET	68 412	91 216	
MUUT SAAMISET	6 201	6 201	
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	14 614 395	14 552 528	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	516 536	516 696	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	516 536	516 696	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
VAIHTO-OMAISUUS	63 522	67 225	
AINEET JA TARVIKKEET	63 522	67 225	
SAAMISET	1 385 831	1 511 699	
PITKÄAIKAISET SAAMISET	166 422	191 171	
MUUT SAAMISET	166 422	191 171	
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 219 408	1 320 528	
MYyntISAAMISET	383 515	309 018	
MUUT SAAMISET	229 284	116 814	
SIIRTOSAAMISET	606 610	894 696	559 799
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 608 954	1 452 173	
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 058 307	3 031 096	2 696 199
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 189 237	18 100 320	17 765 423

VASTATTAVAA	2022	2021	2021 Tiedot saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 kanssa
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	7 582 348	7 582 348	
ARVONKOROTUSRAHASTO	791 466	791 466	
EDELL TILIKAUS YLI- /ALIJÄÄMÄ	100 741	-37 552	-534 839
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	451 521	635 580	
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 926 076	8 971 842	8 474 555
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	325 581	359 865	
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0	70	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	325 581	359 935	
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN	2 652 718	2 805 514	
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	2 175 000	2 325 000	
MUUT VELAT	477 718	480 514	
LYHYTAIKAINEN	6 284 862	5 963 029	
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	3 550 000	4 700 000	
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	1 394 940	656 913	
MUUT VELAT	101 302	97 356	
SIIRTOVELAT	1 238 620	508 760	671 151
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 937 580	8 768 544	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	18 189 237	18 100 320	17 765 423

Edellisten tilikausien ylijäämä ei ole vertailukelpoinen vuodelta 2021.

31.12.2022 oikaistu ed.tilik.yli-/alijäämästä pois yhteensä 497 286,96 euroa:

* 334 896,54 eur toteutumattomien siirtosaamisten alaskirjaus vuosilta 2015–2018.

* 162 390,42 eur lomapalkkavelan oikaisu Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011 (tämä kirjaus tehty silloisen tilintarkastajan ohjeen mukaan, mutta oikaistu nyt vastaamaan nykyistä tilannetta).

* Punaisella merkitty vuoden 2021 luvut, jotka on saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 muuttuneiden tietojen kanssa.

TASEEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	49,1	49,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	45,7	45,0
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 euroa	552	598
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	272	285
*Lainakanta 31.12., 1000 euroa	5 725	7 025
*Lainakanta 31.12., euroa/asukas	2 823	3 347
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa	6 037	7 322
Lainat ja vuokravastuut 31.12., euroa/asukas	2 977	3 488
Lainasaamiset, 1000 euroa	68	91
Asukasmäärä	2 028	2 099

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä, 1000 euroa ja euroa/asukas ei ole vertailukelpoinen vuodelta 2021.

31.12.2022 oikaistu ylijäämästä pois yhteensä 497 286,96 euroa:

*162 390,42 eur lomapalkkavelan oikaisu Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011
334 896,54 eur toteutumattomien siirtosaamisten alaskirjaus vuosilta 2015–2018*

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

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

Kaavassa koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

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

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

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

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

= [Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)] / Asukasmäärä

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän.

Lainakanta 31.12.

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

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoina sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla.

Lainat euroa / asukas

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

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

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

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

Lainat ja Vuokravastuut, euroa / asukas

Asukaskohtainen tunnusluku saadaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vuokravastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

KOKONAISTULOT JA -MENOT 2021

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma on laadittu tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Kokonaistulo ja -meno –käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

TULOT		MENOT	
TOIMINTA		TOIMINTA	
TOIMINTATUOTOT	2 860 972	TOIMINTAKULUT	18 535 890
VEROTULOT	8 129 411	KORKOKULUT	37 329
VALTIONOSUUDET	8 570 357	MUUT RAHOITUSKULUT	802
KORKOTUOTOT	2 492	SATUNNAISET KULUT	4 500
MUUT RAHOITUSTUOTOT	240 119	INVESTOINNIT	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET		INVESTOINTIMENOT	935 551
- PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN	-430	RAHOITUSTOIMINTA	
LUOVUTUSVOITOT			
INVESTOINNIT		PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	150 000
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	78 000	LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	1 150 000
RAHOITUSTOIMINTA			
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	22 804	KOKONAISMENOT YHTEENSÄ	20 814 071
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ	19 903 725		

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 19 903 725 – 20 814 071
= - 910 346

Rahavarojen muutos -

Muut maksuvalmiuden muutokset = 156 782 – 1 067 128
= -910 346

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Kunnan konsernitilinpäätös laaditaan kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä niiden kuntayhtymien, joissa kunta on jäsenenä, tilipäätösten yhdistelmänä. Kunnan konsernitilinpäätös käsittää konsernituloslaskelman, konsernitaseen, konsernin rahoituslaskelman sekä niiden liitteenä ilmoitettavat tiedot.

Keiteleen kunnan konserniin kuuluvat vuonna 2022

YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	<i>Yhdistelty (kpl)</i>	<i>Ei yhdistelty (kpl)</i>
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja		
asuntoyhtiöt	5	0
Kuntayhtymät	5	
Osakkuusyhteisöt	2	0
Yhteensä	12	0

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kunnan kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät.

Palveluyhtiö Viisarit Oy, josta Keiteleen kunta omistaa 35%, yhdisteltiin konsernitilinpäätökseen osakkuusyhtiönä kuten myös Asunto Oy Keiteleen Satamanpuisto.

Vuoden 2019 tilinpäätöksestä alkaen konsernitilinpäätöksen laadinnassa on otettu käyttöön Konsta-ohjelmisto.

Konsernin toiminnan ohjaus

Hallintosäännössä on määritelty konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja hallintojohtaja. Lisäksi on määritelty konsernijohtoon tehtävät ja toimivallan jako. Keiteleen kunnassa konserniohjaus tapahtuu kunnanhallituksen nimeämien yhtiökokousedustajien sekä kuntayhtymien hallintoon nimettyjen henkilöiden toiminnan kautta. Eryistä ohjausta vaativissa tilanteissa kunnanhallituksen nimeämä hallintoryhmä toimii konserniohjausta linjaavana valmistavana toimijana.

Konserniohje on valmistelussa.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Keiteleen kunnan konserniin on sisällytetty vuodesta 2010 lukien As. Oy Keiteleen Satamanranta. Vuonna 2017 kunta sai testamenttilahjoituksena yhden osakehuoneiston osakkeet, jolloin kunnan omistusosuus nousi 65,25 %:iin. Vuonna 2022 omistusosuus oli 51,36 %

As Oy Keiteleen Pappilanpellosta ei myyty vuoden aikana yhtään asuntoa. Kunnan omistusosuus 53,7 %.

Palveluyhtiö Viisareiden toiminta alkoi vuoden 2020 alussa, kunnan omistusosuus on 35 %. Yhdistelty osakkuusyhtiönä konsernitilinpäätökseen.

Tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2022 talousarviossa määriteltiin Kiinteistö Oy Nilakanrannalle seuraavat tavoitteet:

Yhtiön asuntojen käyttöaste 92 %
 Vuokrataso ei saa ylittää Tilastokeskuksen määrittelemää vuokrien keskitasoa
 Asuntokannan kunnostusta jatketaan suunnitelman mukaisesti
 Käynnistetään uudisrakentaminen
 Asukasviestintää kehitetään edelleen
 Yhtiön hallinnon osaaminen ja jatkuvuuden turvaaminen varmistetaan

Tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistö Oy Nilakanrannan vuosikertomuksen mukaan asuntojen käyttöaste oli 80,25 %, edellisenä vuonna 81,13 %
 Taloyhtiön keskivuokra oli 10,01 €/m²/kk. Tilastokeskuksen määrittelemä arava-asuntojen keskivuokra (ilman pääkaupunkiseutua) oli vuonna 2022 11,27 €/m²/kk.
 Yhtiön huoneistoissa tehtiin maalauksia ja lattiapinnoitteiden uusimisia vuokralaisten vaihtuessa. Tilikaudella tehtiin normaaleja vuosikorjauksia, joihin käytettiin 21 973,43 euroa ja korjauksia aktivoitiin taseeseen yhteensä 4860,80 €. Lisäksi taseeseen aktivoitiin ARA:n energia-avustus 30 940,00 euroa.
 Yhtiön oli tarkoitus toteuttaa vuoden 2022 aikana Alasintie 17 rivitalojen sisäremontit, mutta kilpailutuksen jälkeen yhtiön hallitus päätti muuttaa remonttisuunnitelmia suunniteltua suuremmiksi kohonneiden kustannusten vuoksi. Korjaukset tullaan toteuttamaan huoneistokohteisesti, kun asuntoja vapautuu edellisiltä vuokralaisilta.
 Uudisrakennuskohteiden käynnistäminen ei toteutunut
 Kiinteistö Oy Nilakanrannan Asukasuutiset ilmestyi kerran ja vuotuinen asukkaiden kokous pidettiin 20.12.2022.

Arvio kuntakonsernin tulevasta kehityksestä

Keiteleen kuntakonserni tulee muuttumaan merkittävästi Hyvinvointialueen aloitettua toimintansa vuoden 2023 alussa ja terveydenhuollon kuntayhtymien (Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri ja Vaalijalan kuntayhtymä) poistuessa kunnan konsernista. Kunnan oma henkilöstö pienentyy ja taloustilanteeseen liittyy merkittäviä epävarmuustekijöitä.
 Kiinteistö Oy Nilakanrannan haasteena ovat edelleenkin tyhjät asunnot ja asuntojen huono kunto. Taloyhtiö pyrkii käynnistämään uudistuotantoa ja siten osaltaan vastaamaan asuntojen kysyntään. Palveluyhtiö Viisarit Oy jatkaa toimintaansa kunnan teknisten palveluiden tuottajana.

KONSERNITULOSLASKELMA 2022 ja 2021

	2022	2021
TOIMINTATUOTOT	10 285 321	10 017 604
OSUUS OSAKK.YHT. VOITTO/TAPPIO	20 126	-158 940
TOIMINTAKULUT	-25 887 918	-25 198 327
TOIMINTAKATE	-15 582 470	-15 339 663
VEROTULOT	8 109 001	7 964 866
VALTIONOSUUDET	9 161 321	9 232 038
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	125 437	109 829
KORKOTUOTOT	4 470	4 178
MUUT RAHOITUSTUOTOT	272 646	203 268
KORKOKULUT	-146 210	-68 722
MUUT RAHOITUSKULUT	-5 469	-28 895
VUOSIKATE	1 813 290	1 967 069
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 539 247	-1 443 926
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 529 885	-1 442 101
ARVONALENTUMISET	-9 362	-1 825
SATUNNAISET ERÄT	80 587	80 129
TILIKAUDEN TULOS	354 629	603 272
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	261	3 514
Tilikauden verot	-1 178	-1 146
Laskennalliset verot	-1 220	-4 433
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-165	-3 373
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	352 327	597 834

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

(lasketaan samalla periaatteella kuin kunnan vastaavat tunnusluvut)

	2022	2021
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	39,7	39,8
Vuosikate / Poistot, %	118	136
Vuosikate, € / asukas	894	937
Asukasmäärä 31.12	2 028	2 099

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2022 ja 2021

	2022	2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	1 813 290	1 967 069
SATUNNAISET ERÄT	80 587	80 129
TILIKAUDEN VEROT	-1 178	-1 146
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-76 865	184 181
	1 815 833	2 230 234
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-1 841 471	-1 456 140
RAHOITUSOSUUDET	34 108	68 248
INVESTOINTIMENOIHIN		
PYSYVIEN VASTAAVIEN	98 061	82 798
HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT		
	-1 709 301	-1 305 095
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	106 531	925 139
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	838	-798
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	0	122
	838	-676
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	699 229	173 515
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-150 000	-801 005
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-1 213 366	47 817
	-664 137	-579 672
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-415 819	59 661
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-35 071	-32 661
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	3 424	9 485
SAAMISTEN MUUTOS	-181 387	-165 858
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 669 299	139 347
	1 456 266	-49 688
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	377 148	-570 375
RAHAVAROJEN MUUTOS	483 679	354 764
RAHAVAROJEN MUUTOS		
RAHAVARAT 31. 12.	3 368 164	2 884 485
RAHAVARAT 1.1.	2 884 485	2 529 721
	483 679	354 764

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

(lasketaan samalla periaatteella kuin kunnan vastaavat tunnusluvut)

	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	507 129	-147 088
Investointien tulorahoitus, %	100,3	141,7
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	1,0
Lainanhoitokate	6,6	2,5
Kassan riittävyys, pv	44	38

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2022	2021	2021
			Tiedot saatettu
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 293 574	24 086 151	vertailukelpoiseksi
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	210 541	213 368	vuoden 2022
			kanssa
AINEETTOMAT OIKEUDET	202 546	207 055	
MUUT PITKÄAIKAISET MENOT	5 784	6 222	
ENNAKKOMAKSUT	2 211	90	
AINEELLISET HYÖDYKKEET	22 594 422	22 446 908	
MAA- JA VESIALUEET	2 503 485	2 504 629	
RAKENNUKSET	14 878 876	15 339 349	
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	3 377 760	2 886 189	
KONEET JA KALUSTO	643 594	679 332	
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	143 191	135 753	
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	1 047 516	901 657	
SIJOITUKSET	1 488 611	1 425 875	
OSAKKUUSYHTEISÖOSUUDET	168 196	131 028	
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	1 295 498	1 269 091	
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	471	1 253	
MUUT SAAMISET	24 448	24 503	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	603 349	593 196	
VALTION TOIMEKSIANNOT	44 061	42 817	
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	552 976	543 872	
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 312	6 506	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 753 795	5 092 153	4 757 256
VAIHTO-OMAISUUS	139 417	142 841	
AINEET JA TARVIKKEET	124 846	124 604	
MUU VAIHTO-OMAISUUS	14 571	18 237	
SAAMISET	2 246 213	2 064 827	
PITKÄAIKAISET SAAMISET	166 511	191 260	
MUUT SAAMISET	166 422	191 171	
SIIRTOSAAMISET	89	90	
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 079 703	1 873 566	
MYyntISAAMISET	764 877	545 393	
LAINASAAMISET	11 130	48 347	
MUUT SAAMISET	385 121	194 815	
SIIRTOSAAMISET	918 575	1 085 011	750 114
RAHOITUSARVOPAPERIT	44 356	194 655	
MUUT ARVOPAPERIT	44 356	194 655	
RAHAT JA PANKKISAAMISET	3 323 808	2 689 830	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	30 650 718	29 771 499	29 436 602

VASTATTAVAA	2022	2021	2021
OMA PÄÄOMA	9 125 234	9 262 263	Tiedot saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 kanssa
PERUSPÄÄOMA	7 582 348	7 582 348	
LIITTYMISMAKSURAHASTO	255	255	
ARVONKOROTUSRAHASTO	797 366	798 418	
MUUT OMAT RAHASTOT	553 227	473 039	
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	-160 288	-189 632	-686 919
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	352 327	597 834	
VÄHEMMISTÖOSUUDET	933 143	862 096	
VÄHEMMISTÖOSUUDET	933 143	862 096	
PAKOLLISET VARAUKSET	202 727	249 878	
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	202 727	249 878	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	415 987	440 190	
VALTION TOIMEKSIANNOT	45 243	43 870	
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	362 259	387 261	
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	8 484	9 059	
VIERAS PÄÄOMA	19 973 627	18 957 073	19 119 463
PITKÄAIKAINEN	11 483 379	10 936 946	
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	7 286 947	6 522 428	
LAINAT MUILTA	3 709 150	3 924 439	
LUOTONANTAJILTA			
MUUT VELAT	477 718	480 514	
SIIRTOVELAT	9 564	9 564	
LYHYTAIKAINEN	8 490 248	8 020 127	
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	12 531	46 573	
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	3 875 626	5 054 168	
SAADUT ENNAKOT	76 950	82 573	
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	2 031 050	1 032 477	
MUUT VELAT	387 096	370 679	
SIIRTOVELAT	2 036 124	1 373 394	1 535 784
LASKENNALLISET VEROVELAT	70 872	60 263	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	30 650 718	29 771 499	29 436 602

Edellisten tilikausien ylijäämä ei ole vertailukelpoinen vuodelta 2021

Emokunnan taseesta 31.12.2022 oikaistu ed.tilik.yli-/alijäämästä pois yhteensä 497 286,96 euroa:

* 334 896,54 eur toteutumattomien siirtosaamisten alaskirjaus vuosilta 2015-2018.

* 162 390,42 eur lomapalkkavelan oikaisu Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011 (tämä kirjaus tehty silloisen tilintarkastajan ohjeen mukaan, mutta oikaistu vastaamaan nykyistä tilannetta).

* Punaisella merkitty vuoden 2021 luvut jotka saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 muuttuneiden tietojen kanssa.

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	32,9	34,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	72,2	69,4
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	192	408
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), euroa/asukas	95	194
Konsernin lainat, euroa/asukas	7 339	7 407
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 euroa	14 884	15 548
Konsernin lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	7 833	7 909
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa	15 885	16 602
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	0	1
Kunnan asukasmäärä	2 028	2 099

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä, 1000 euroa ja euroa/asukas ei ole vertailukelpoinen vuodelta 2021

*Emokunnan taseesta 31.12.2022 oikaistu ylijäämästä pois yhteensä 497 286,96 euroa:
162 390,42 eur lomapalkkavelan oikaisu Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011
334 896,54 eur toteutumattomien siirtosaamisten alaskirjaus vuosilta 2015–2018*

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kunnan tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Vuoden 2022 lopussa kunnan taseessa ei ole edellisiltä vuosilta kertynyttä kumulatiivista alijäämää.

Tilikauden tulos on 451 520,74 euroa ylijäämäinen.

Kunnanhallitus esittää, että kunnan ylijäämä 451 520,74 euroa siirretään omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/ alijäämä tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutumisvertailussa on lisäksi käytävä ilmi, onko menot, tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrättyllä tavalla.

Kaikkia talousarvioon otettuja tavoitteita koskee noudattamisvelvoite ja raportointivelvoite ja kunnanhallituksen on annettava toimintakertomuksessa selvitys tavoitteiden toteutumisesta.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (ulkoinen)

	Alkuperäinen talousarvio	Ta muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1–12 / 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	1 104 500	0	1 104 500	1 086 051	-18 449	98,33 %
MAKSUTUOTOT	712 700	0	712 700	784 226	71 526	110,04 %
TUET JA AVUSTUKSET	237 200	0	237 200	375 786	138 586	158,43 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	643 714	0	643 714	614 909	-28 805	95,53 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 698 114	0	2 698 114	2 860 972	162 858	106,04 %
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-5 854 676	0	-5 854 676	-6 124 408	-269 732	104,61 %
PALKAT JA PALKKIOT	-4 533 287	0	-4 533 286	-4 729 263	-195 977	104,32 %
HENKILÖSIVUKULUT	-1 321 389	0	-1 321 390	-1 395 146	-73 756	105,58 %
ELÄKEKULUT	-1 110 955	0	-1 110 956	-1 178 285	-67 329	106,06 %
MUUT	-210 434	0	-210 434	-216 861	-6 427	103,05 %
HENKILÖSIVUKULUT						
PALVELUJEN OSTOT	-11 121 359	0	-11 121 359	-10 908 242	213 117	98,08 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-404 647	0	-404 647	-439 497	-34 850	108,61 %
AVUSTUKSET	-614 000	0	-614 000	-690 729	-76 729	112,5 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-436 430	0	-436 430	-373 013	63 417	85,47 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 431 112	0	-18 431 112	-18 535 890	-104 778	100,57 %
TOIMINTAKATE	-15 732 998	0	-15 732 998	-15 674 918	58 080	99,63 %
VEROTULOT	7 887 000	0	7 887 000	8 129 411	242 411	103,07 %
VALTIONOSUDET	8 555 000	0	8 555 000	8 570 357	15 357	100,18 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	3 000	0	3 000	2 492	-508	83,05 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	163 200	0	163 200	240 119	76 919	147,13 %
KORKOKULUT	-10 500	0	-10 500	-37 329	-26 829	355,51 %
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 500	0	-3 500	-802	2 698	22,9 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	152 200	0	152 200	204 480	52 280	134,35 %
VUOSIKATE	861 202	0	861 202	1 229 331	368 129	142,75 %

	Alkuperäinen talousarvio	Ta muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1–12 / 2022	Poikkeama	Tot-%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-595 290	0	-595 290	-773 310	-178 020	129,9 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-595 290	0	-595 290	-773 310	-178 020	129,9 %
SATUNNAISET ERÄT SATUNNAISET KULUT	0	0	0	-4 500	-4 500	
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	0	0	0	-4 500	-4 500	
TILIKAUDEN TULOS	265 912	0	265 912	451 521	185 609	169,8 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	265 912	0	265 912	451 521	185 609	169,8 %

Verotulot

Keiteleen tuloveroprosentti on ollut 20,5 % vuoden 2017 alusta lukien.

Kiinteistöveroprosentit ovat:

vakituiseen asumiseen käytettävien rakennusten kiinteistöveroprosentti 0,45 %

yleinen kiinteistöveroprosentti 0,95 %

muiden kuin asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 1,00 %

-yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti 0,00 %

rakentamattomille rakennuspaikoille ei määritelty kiinteistöveroa.

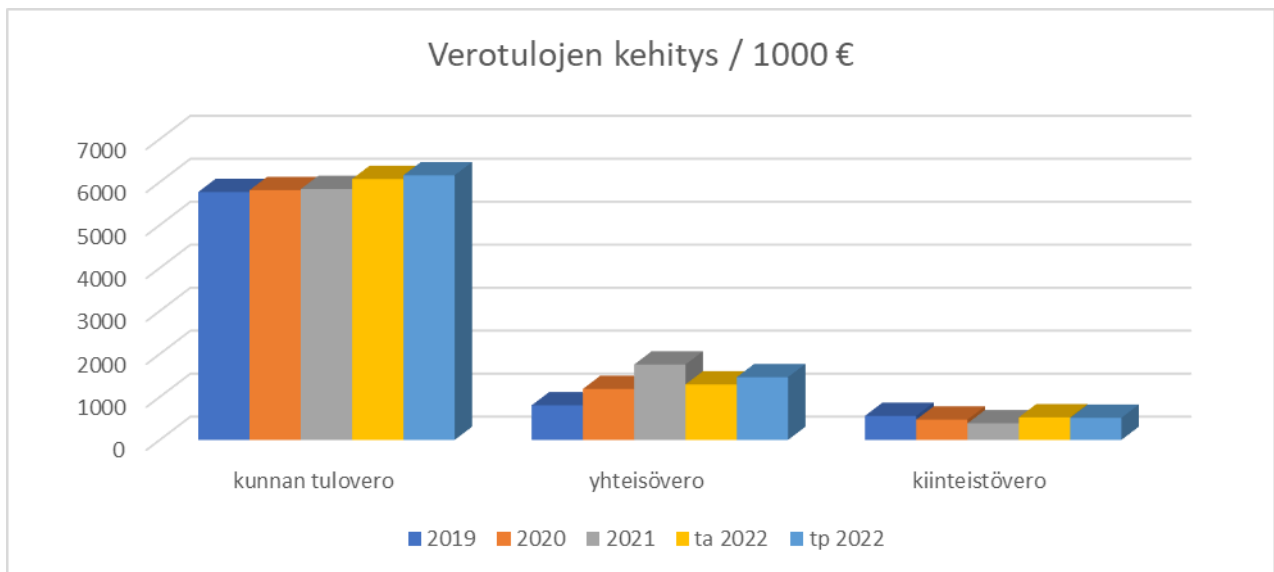
Verotuloja kunnalle kertyi 8,13 milj.euroa, mikä on 149 638 euroa eli 1,9% edellisvuotta enemmän.

Kunnan tuloveroa kertyi 317 212 euroa eli 5,4 % edellisvuotta enemmän. Osuus yhteisöveron tuotosta pieneni - 294 051 € eli -16,8 % ja kiinteistöveron tuotto kasvoi 32,7 % eli 126 477 €.

Talousarvioon verrattuna verotulot olivat kokonaisuudessaan 242 411 euroa eli noin 3,1 % ennakoitua suuremmat.

Verotulojen kehitys vuosilta 2019–2022 on esitetty oheisessa taulukossa.

Verolaji (1000 €)	2019	2020	2021	ta 2022	tp 2022
-kunnan tulovero	5 769	5 811	5 838	6 071	6 156
-yhteisövero	804	1 186	1 754	1 290	1 460
-kiinteistövero	560	472	387	526	513
Yhteensä	7 133	7 469	7 979	7 887	8 129



Valtionosuuksien erittely

Valtionosuusjärjestelmän kautta valtio osallistuu lakisääteisten kunnallisten peruspalvelujen rahoitukseen. valtionosuudet tulevat kunnille laskennallisin perustein ja maksetaan kunnalle automaattisesti ilman erillistä hakemusta.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta:

valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (618/2021) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät:

sosiaali- ja terveydenhuolto
 varhaiskasvatus
 esi- ja perusopetus
 kirjastot
 yleinen kulttuuritoimi ja
 asukasperustaisestirahoitettava taiteen perusopetus

Myös esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvausjärjestelmä ja verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus ovat osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta. Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät lisäosat, järjestelmämuutoksen tasaus ja valtionosuudessa huomioon otettavat lisäykset ja vähennykset, mm. veromenetysten kompensatio.

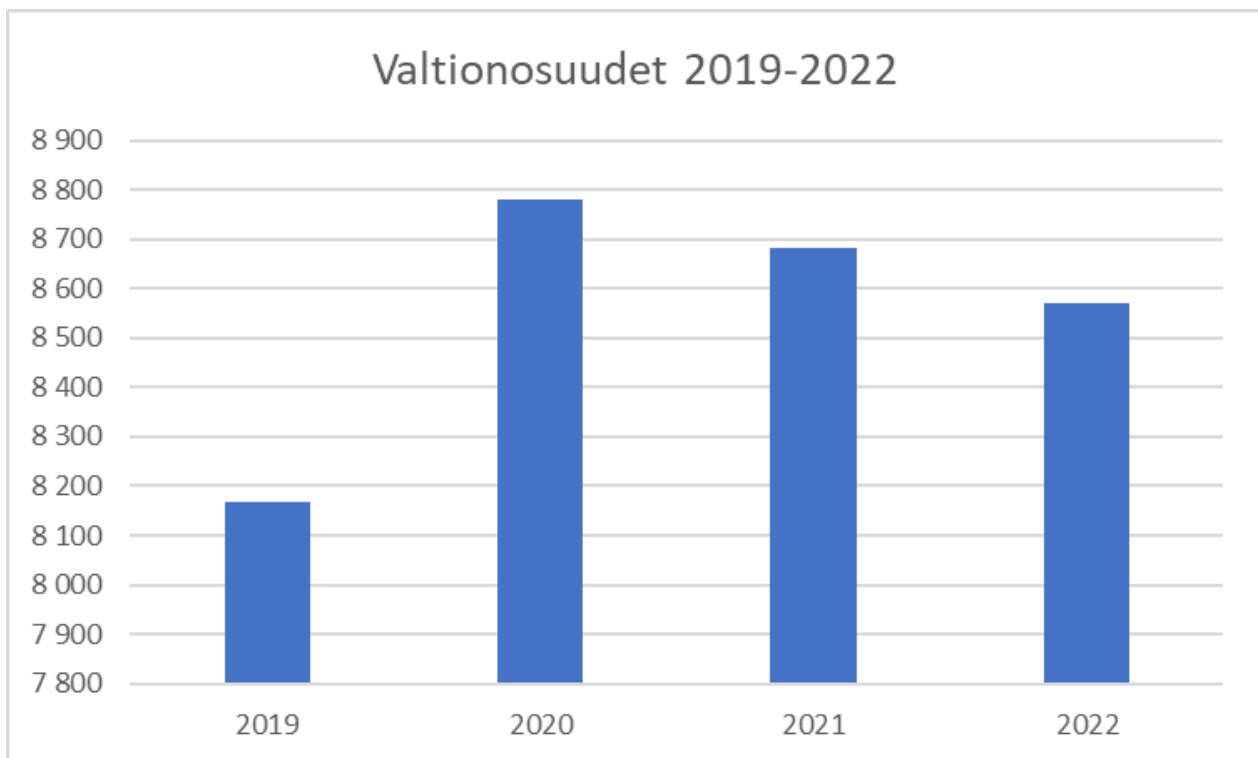
Valtionosuusjärjestelmässä tulopohjan tasaus toteutetaan verotuloihin perustuvalla valtionosuuden tasauksella, joka sisältyy kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen. Nimensä mukaisesti tasaus perustuu kunnan laskennalliseen verotuloon, ja se joko lisää tai vähentää kunnalle myönnettyä valtionosuutta.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen rahoituksen euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä yksikköhintarahoitus:
 lukiokoulutukseen
 ammatilliseen koulutukseen ja
 ammattikorkeakouluille.

Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta ja rahoituksen muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan.

Valtionosuudet 2019–2022 (1000 €)

	2019	2020	2021	2022
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	8624	7 913	7 796	7 523
Verotulomenetysten korvaus		1 332	1 352	1 516
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-455	-466	- 466	-469
Harkinnanvarainen valtion- osuuden korotus	0	0	0	0
Yhteensä	8 169	8 779	8 681	8 570



INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2022

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1–12 / 2022	Poikkeama
1120	MAA- JA VESIALUEIDEN HANKINTA	-90 000	0	-90 000	2 570	92 570
	Menot	-90 000	0	-90 000	-75 000	15 000
	Tulot	0	0	0	77 570	77 570
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	77 570	77 570
1135	OSAKKEET	0	-140 000	-140 000	-375	139 625
	Menot	0	-140 000	-140 000	-375	139 625
	Tulot	0	0	0	0	0
1222	AUTOMAATIOPÄIVITYKSET	-60 000	0	-60 000	-65 515	-5 515
	Menot	-60 000	0	-60 000	-65 515	-5 515
	Tulot	0	0	0	0	0
2101	HILKKA-JÄRJESTELMÄ	-10 000	0	-10 000	-23 564	-13 564
	Menot	-10 000	0	-10 000	-23 564	-13 564
	Tulot	0	0	0	0	0
2504	TERVEYSKESKUKSEN KORJAUKSET	-20 000	0	-20 000	-9 264	10 736
	Menot	-20 000	0	-20 000	-9 264	10 736
	Tulot	0	0	0	0	0
3224	URHEILUPUISTO	-150 000	0	-150 000	-159 556	-9 556
	Menot	-150 000	0	-150 000	-159 556	-9 556
	Tulot	0	0	0	0	0
3302	KIRJASTON/KUNNANTMS.ILMALÄMPÖP	-20 000	0	-20 000	-10 300	9 700
	Menot	-20 000	0	-20 000	-10 300	9 700
	Tulot	0	0	0	0	0
3304	VIRTUAALIMUSEON PERUSTAMINEN	-10 000	0	-10 000	-3 503	6 497
	Menot	-10 000	0	-10 000	-3 503	6 497
	Tulot	0	0	0	0	0
3401	TILAOhjelman laadinta nyk	0	-20 000	-20 000	-9 600	10 400
	Menot	0	-20 000	-20 000	-9 600	10 400
	Tulot	0	0	0	0	0
3404	nyk kuulutusjärjestelmä	-60 000	0	-60 000	-52 370	7 630
	Menot	-60 000	0	-60 000	-52 370	7 630
	Tulot	0	0	0	0	0
3501	SATAMAPALVELUT JA -RAKENNUKSET	-10 000	0	-10 000	-4 382	5 618
	Menot	-10 000	0	-10 000	-4 382	5 618
	Tulot	0	0	0	0	0

3701	ANKKURINAPIN KUNNOSTAMINEN	-20 000	0	-20 000	-19 800	200
Menot		-20 000	0	-20 000	-19 800	200
Tulot		0	0	0	0	0
3702	ANKKURINAPIN PIHA-AL MTS	-12 000	0	-12 000	-11 550	450
Menot		-12 000	0	-12 000	-11 550	450
Tulot		0	0	0	0	0
4140	LIIKENNEVÄYLIEN PERUSKORJAUS	-50 000	-15 000	-65 000	-32 861	32 139
Menot		-50 000	-15 000	-65 000	-32 861	32 139
Tulot		0	0	0	0	0
4141	KATUJEN ASFALTOINTI	-30 000	12 000	-18 000	-17 370	630
Menot		-30 000	12 000	-18 000	-17 370	630
Tulot		0	0	0	0	0
4142	VIITASAARENTIEN PERUSK. JA SUU	-250 000	0	-250 000	-263 999	-13 999
Menot		-250 000	0	-250 000	-263 999	-13 999
Tulot		0	0	0	0	0
4147	KATUVALAISTUSTEN UUSIMINEN	-30 000	-12 000	-42 000	-42 516	-516
Menot		-30 000	-12 000	-42 000	-42 516	-516
Tulot		0	0	0	0	0
4152	LIIKENNETURV.KEHITTÄMINEN	-35 000	35 000	0	0	0
Menot		-35 000	35 000	0	0	0
Tulot		0	0	0	0	0
4157	KATUVALAISTUSKESKUKSTEN UUSIMI	-12 000	12 000	0	0	0
Menot		-12 000	12 000	0	0	0
Tulot		0	0	0	0	0
4222	LÄÄKÄRINTALON LÄMMÖNVAIHDIN	-10 000	0	-10 000	-7 177	2 823
Menot		-10 000	0	-10 000	-7 177	2 823
Tulot		0	0	0	0	0
4224	KEITELETALON ESTEETT.PARANTAM.	-20 000	0	-20 000	-11 918	8 082
Menot		-20 000	0	-20 000	-11 918	8 082
Tulot		0	0	0	0	0
4230	TEOLLISUUSALUEEN KEHITTÄMINEN	-30 000	0	-30 000	-1 945	28 055
Menot		-30 000	0	-30 000	-1 945	28 055
Tulot		0	0	0	0	0
4300	KOHDISTAMATON KORJ.RAHA KIINT.	-30 000	-12 000	-42 000	-32 610	9 390
Menot		-30 000	-12 000	-42 000	-32 610	9 390
Tulot		0	0	0	0	0

4517	VERKOSTON SANEERAUS	-15 000	0	-15 000	-4 434	10 566
Menot		-15 000	0	-15 000	-4 434	10 566
Tulot		0	0	0	0	0
4602	VARAUTUMINEN (AIDAT, AGREG.YM)	-15 000	0	-15 000	-10 130	4 870
Menot		-15 000	0	-15 000	-10 130	4 870
Tulot		0	0	0	0	0
4605	JV-PUHD.LAITEUUSINNAT	-40 000	0	-40 000	-37 227	2 773
Menot		-40 000	0	-40 000	-37 227	2 773
Tulot		0	0	0	0	0
4607	VIEMÄRISANEERAUS	-15 000	0	-15 000	-6 579	8 421
Menot		-15 000	0	-15 000	-6 579	8 421
Tulot		0	0	0	0	0
4608	TAAJUUSMUUNTAJIEN UUSINTA	-15 000	0	-15 000	-11 536	3 464
Menot		-15 000	0	-15 000	-11 536	3 464
Tulot		0	0	0	0	0
4700	KOHDISTAM.KORJ.RAHA VESI-VIEM.	-30 000	0	-30 000	-10 468	19 532
Menot		-30 000	0	-30 000	-10 468	19 532
Tulot		0	0	0	0	0

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama
RAPORTTI YHTEENSÄ	-1 089 000	-140 000	-1 229 000	-857 981	371 019
Menot	-1 089 000	-140 000	-1 229 000	-935 551	293 449
Tulot	0	0	0	77 570	77 570
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	77 570	77 570

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten kunnan menot on rahoitettu.

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	T.arvio muutosten jälk.	Toteutum a	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
VUOSIKATE	861 202	0	861 202	1 229 331	368 129	42,75%	142,75%
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	-4 500	-4 500		
TULORAAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	0	0	0	-430	-430		
	861 202	0	861 202	1 224 401	363 199	42,17%	142,17%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
INVESTOINTIMENOT	-1 089 000	-140 000	-1 229 000	-935 551	293 449	23,88%	76,12%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	0	0	0	78 000	78 000		
	-1 089 000	-140 000	-1 229 000	-857 551	371 449	30,22%	69,78%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-227 798	-140 000	-367 798	366 850	734 648	199,74%	-99,74%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET							
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	22 804	0	22 804	22 804	0		
	22 804	0	22 804	22 804	0		
LAINAKANNAN MUUTOKSET							
PITKÄAikaisten LAINOJEN VÄHENNYS	250 000	0	250 000	-150 000	400 000		
LYHYTAikaisten LAINOJEN MUUTOS	0	0	0	-1 145 485	-1 145 485		
	0	0	0	-1 295 485	-745 485		
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	0	0	0	-497 287	-497 287		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	-34 193	-34 193		
VAIHTO-OMaisuuden MUUTOS	0	0	0	3 702	3 702		
SAAMISTEN MUUTOS	0	0	0	121 353	121 353		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	1 469 037	1 469 037		
	0	0	0	1 559 900	1 559 900		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	272 804	0	272 804	-210 068	317 128		
RAHAVAROJEN MUUTOS	45 006	-140 000	-94 994	156 782	1 051 776	670,85 %	-570,85 %

RAHAVARAT 31.12. 1 608 954
1.1. 1 452 173

156 782

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TOIMIELIMET

	TA 2022	Toteutunut 2022	Tot %	TP2021
10 Keskusvaaliltk				
Tuotot	0	4 938	*****	2 587
Kulut	-8 071	-6 374	79	-9 634
Netto	-8 071	-1 436	17,8	-7 046
11 Tarkastusltk				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-12 365	-16 858	136,3	-9 767
Netto	-12 365	-16 858	136,3	-9 767
12 Valtuusto				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-23 869	-19 666	82,4	-25 390
Netto	-23 869	-19 666	82,4	-25 390
15 Kunnanhallitus				
Tuotot	598 164	562 155	94	503 391
Kulut	-2 436 833	-2 555 196	104,9	-2 217 301
Netto	-1 838 669	-1 993 042	108,4	-1 713 910
20 Perusturvalautakunta				
Tuotot	1 332 600	1 458 910	109,5	1 544 695
	-11 749			
Kulut	078	-11 574 017	98,5	-11 980 618
	-10 416			
Netto	478	-10 115 107	97,1	-10 435 923
30 Sivistyslautakunta				
Tuotot	296 850	409 307	137,9	348 785
Kulut	-3 726 600	-3 889 336	104,4	-3 544 829
Netto	-3 429 750	-3 480 029	101,5	-3 196 044
50 Ympäristölautakunta				
Tuotot	34 500	16 594	48,1	16 139
Kulut	-162 096	-135 977	83,9	-134 830
Netto	-127 596	-119 383	93,6	-118 691
90 Vesi ja viemärlaitos				
Tuotot	436 000	409 068	93,8	398 715
Kulut	-312 200	-338 465	108,4	-349 506
Netto	123 800	70 603	57	49 209

TALOUSARVION TOTEUTUMA TULOSALUEET

	TA 2022	Toteutunut 2022	Tot %	TP2021
100 Vaalit				
Tuotot	0	4 938	*****	2 587
Kulut	-8 071	-6 374	79	-9 634
Netto	-8 071	-1 436	17,8	-7 046
110 Tilintarkastus				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-12 365	-16 858	136,3	-9 767
Netto	-12 365	-16 858	136,3	-9 767
112 Valtuusto				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-23 869	-19 666	82,4	-25 390
Netto	-23 869	-19 666	82,4	-25 390
120 Keskushallinto				
Tuotot	330 864	289 221	87,4	213 073
Kulut	-1 248 669	-1 322 145	105,9	-1 061 865
Netto	-917 805	-1 032 924	112,5	-848 792
180 Ruokapalvelu				
Tuotot	27 100	26 433	97,5	92 336
Kulut	-396 064	-402 005	101,5	-441 155
Netto	-368 964	-375 571	101,8	-348 818
200 Sosiaalihallinto				
Tuotot	0	0	0	496
Kulut	-160 284	-152 880	95,4	-153 025
Netto	-160 284	-152 880	95,4	-152 528
220 Sosiaali ja perhetyö				
Tuotot	107 700	126 544	117,5	108 994
Kulut	-1 037 071	-1 096 948	105,8	-895 527
Netto	-929 371	-970 404	104,4	-786 533
230 läkkäiden palvelut				
Tuotot	943 900	1 052 330	111,5	1 113 027
Kulut	-3 532 777	-3 715 022	105,2	-3 632 435
Netto	-2 588 877	-2 662 691	102,9	-2 519 408
240 Vammais ja erityispalvelut				
Tuotot	48 800	68 410	140,2	53 561
Kulut	-933 146	-788 039	84,4	-818 336
Netto	-884 346	-719 629	81,4	-764 775

250 Perusterveydenhuolto

Tuotot	210 200	188 670	89,8	246 529
Kulut	-2 788 500	-2 407 394	86,3	-2 693 710
Netto	-2 578 300	-2 218 724	86,1	-2 447 181

260**Ympäristöterveydenhuolto**

Tuotot	22 000	22 356	101,6	22 087
Kulut	-159 900	-170 314	106,5	-164 424
Netto	-137 900	-147 958	107,3	-142 337

270 Erikoissairaanhoito

Tuotot	0	600	*****	0
Kulut	-3 137 400	-3 243 421	103,4	-3 623 161
Netto	-3 137 400	-3 242 821	103,4	-3 623 161

300 Peruskoulutus

Tuotot	232 400	266 541	114,7	242 541
Kulut	-2 395 456	-2 472 248	103,2	-2 275 777
Netto	-2 163 056	-2 205 707	102	-2 033 236

320 Muut koulutuspalvelut

Tuotot	0	0	0	1 212
Kulut	-82 095	-82 364	100,3	-74 378
Netto	-82 095	-82 364	100,3	-73 167

330 Kirjasto ja kulttuuripalvelut

Tuotot	1 750	4 750	271,4	2 019
Kulut	-276 961	-266 298	96,1	-245 160
Netto	-275 211	-261 548	95	-243 142

350 Liikuntatoimi

Tuotot	1 700	6 456	379,8	3 622
Kulut	-145 249	-144 724	99,6	-135 690
Netto	-143 549	-138 268	96,3	-132 068

360 Nuorisotoimi

Tuotot	20 000	21 360	106,8	20 762
Kulut	-79 862	-71 035	88,9	-58 563
Netto	-59 862	-49 675	83	-37 802

370 Varhaiskasvatus

Tuotot	41 000	110 201	268,8	78 630
Kulut	-746 977	-852 668	114,1	-755 259
Netto	-705 977	-742 467	105,2	-676 630

400 Tekninen jaosto

Tuotot	171 200	176 551	103,1	128 032
Kulut	-545 100	-542 794	99,6	-457 959

Netto	-373 900	-366 243	98	-329 927
-------	----------	----------	----	----------

440 Palo ja pelastustoimi

Tuotot	69 000	69 949	101,4	69 949
Kulut	-247 000	-288 253	116,7	-256 322
Netto	-178 000	-218 304	122,6	-186 373

500 Rakennusvalvonta ja ympäristö

Tuotot	34 500	16 594	48,1	16 139
Kulut	-162 096	-135 977	83,9	-134 830
Netto	-127 596	-119 383	93,6	-118 691

900 Vesilaitos

Tuotot	216 000	206 584	95,6	199 968
Kulut	-157 050	-169 448	107,9	-161 431
Netto	58 950	37 136	63	38 537

910 Viemärlaitos

Tuotot	220 000	202 484	92	198 747
Kulut	-155 150	-169 017	108,9	-188 075
Netto	64 850	33 467	51,6	10 672

10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

100 VAALIT

Keskusvaalilautakunnan jäsenet 1.1.2022 – 31.12.2022

Karhunen Kalle	puheenjohtaja
Heikkinen Oiva	varapuheenjohtaja
Paananen Jyrki	
Paananen Kirsti	
Roivainen Sirkka	

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Keskusvaalilautakunnan tulee toimittaa ne tehtävät, mitkä sille vaalilain mukaan erikseen kuuluvat.

Tammikuussa 2022 ensimmäistä kertaa järjestettävissä aluevaaleissa keskusvaalilautakunnan tulee huolehtia ennakkoäänestyksen toimittamisesta sekä ennakkoäänien laskennasta ja varsinaisen vaalipäivän äänten tarkastuslaskennasta.

Varsinaisen vaalipäivän äänestyksen toimittamisesta huolehtii vaalilautakunta.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Historian ensimmäiset aluevaalit toimitettiin 23.1.2022. Ennakkoäänestyksen ajanjaksona oli 12.-18.1.2022.

Äänioikeutettuja Keiteleellä oli 1 829 ja äänestysprosentiksi muodostui 54,3 %. Pohjois-Savon äänestysprosentti oli 45,9 %

Pohjois-Savon hyvinvointialueen aluevaltuusto aloitti toimintansa 1.4.2022.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VAALIT	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	0	2 587	0	4 938	4 938
Toimintakulut	0	-9 718	-8 071	-6 438	1 633
Toimintakate	0	-7 130	-8 071	-1 500	6 571
Poistot			-		
Asukkaita	2 156	2099	2 156	2028	-128
€ / asukas netto		-3	-4	-1	3

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA

110 TILINTARKASTUS

Tarkastuslautakunnan jäsenet 1.1.2022 – 31.12.2022

10 kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Laukkanen Jari	puheenjohtaja	10
Ryhänen Eero	varapuheenjohtaja	8
Andersson Sari		8
Savolainen Birgitta		9
Selkäinaho Kirsi		7
Räty Eeva	Sari Anderssonin varahlö	2
Mykkänen Marita	Kirsi Selkäinahon varahlö	3

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen ja arvioinnin järjestämistä varten.

Lautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Lautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioi kunnallisten palvelujen onnistumista palvelujen käyttäjien odotuksiin ja tarpeisiin nähden.

Lautakunnan tulee seurata talouden tasapainoa.

Lautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Lautakunnan tulee valmistella kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Lautakunta saattaa arviointisuunnitelman kunnanhallitukselle ja valtuustolle tiedoksi.

Lautakunta esittää arviointikertomuksen vuosittain valtuustolle hyväksyttäväksi.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet – mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestäminen.	Yhteistyö tilintarkastajan kanssa, kunnan taloustilanteen seuranta ja viranhaltijoiden, työntekijöiden sekä palvelujen käyttäjien kuuleminen. – Noudatettu tilintarkastussuunnitelmaa ja kuultu suunnitellun mukaisesti. – Ltk:n jäsenellä ollut omat alueensa, jota seurata tarkemmin
Valtuuston asettamien tavoitteiden arviointi kunnan toimintastrategia huomioon ottaen ja kuntalaisten palvelujen tarve.	Arviointisuunnitelman laatiminen, suunnitelman toteutumisen seuranta. - Toteutunut suunnitelman mukaisesti
Talouden tasapainon seuranta ja sen vaatimat toimenpiteet.	Talouden tasapainon seuranta, mahdollisen alijäämän kattamisen seuranta. - Ei ole vaatinut alijäämän kattamisen vaatimia toimenpiteitä, koska ei ollut alijäämää
Työohjelman mukainen toiminnan ja talouden arviointi.	Työohjelman toteuttaminen. - Suunnitellun mukaisesti.
Suoritetaan lautakunnan itsearviointi	Itsearviointi tiedoksi vuosittain arviointikertomukseen / kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle. - Ltk. kävi keskustelun, mutta ei laatinut muistiota. Todettiin ensimmäisen vuoden olleen opettelua. Mietitty, olisiko muiden alueen tarkastuslautakuntien kanssa tapaaminen hyödyllistä koulutuksen merkeissä.
Sidonnaisuusilmoitusten saaminen kaikilta, joita ilmoitusvelvollisuus koskee.	Ilmoitusten kerääminen, niiden toimittaminen valtuuston tietoon ja kunnan kotisivuille. - Päivitetty 8 /2022

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Hyvinvointialueuudistuksesta johtuen sosiaalitoimen tarkastukset siirtyvät kokonaan pois, joka on iso osa talouden ja palvelujen saatavuuden kannalta. Tämä vaikuttanee tarkastuksen palveluihin vuonna 2024.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

TILINTARKASTUS	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-10 805	-9 819	-12 365	-16 921	-4 556
Toimintakate	-10 805	-9 819	-12 365	-16 921	-4 556
Poistot					
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2028	-128
€ / asukas netto	-5	-6	-6	-8	2

12 VALTUUSTO

115 VALTUUSTO

Valtuuston jäsenet 1.1.2022 – 31.12.2022

Viisi kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Vesterinen Pekka	puheenjohtaja	4
Hirviheimo Marjut		3
Kaunisaho Ari		5
Kaunisaho Lauri		5
Koskinen Saara		5
Kärkkäinen Matti		3
Laitinen Liisa		4
Laukkanen Jari		4
Metso Marko		5
Nuutinen Ari		4
Paananen Jari		5
Paananen Markku		5
Pellikka Minna		3
Ryhänen Eero		4
Räty Eeva		5
Tabell Helena		5
Tyni Sirpa		5
Utriainen Joni		5
Vuorela Olli		4
Laulainen Jaana	varahenkilö	4
Jauhiainen Mikko	varahenkilö	1
Siekinen Veli-Matti	varahenkilö	2
Ylitalo Jarmo	varahenkilö	1
Vänskä Jorma	varahenkilö	1

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Valtuusto on kunnan asukkaiden valitsema kunnan ylin toimielin. Valtuusto käyttää kunnan päätösvaltaa, jollei ole toisin säädetty. Kunnan ylin poliittinen päätösvalta kuuluu valtuustolle.

Valtuustolla on kokonaisvastuu kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tulee edistää kuntalaisten suoraa osallistumista kunnan toimintaan ja päätöksentekoon. Valtuutettujen, kuten muidenkin luottamustehtäviin valittavien vaalikelpoisuudesta, asemasta ja toimivallasta säädetään kuntalaissa.

Kuntalaki painottaa valtuuston roolia kunnan strategisena johtajana, jossa on tärkeää tulevaisuuteen suuntautunut, kunnan toiminnan pitkäjänteisten tavoitteiden ja päämäärien hahmottaminen ja linjaaminen.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 *Elinvoiman kehittäminen*

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Kuntastrategian arviointi	Strategiaa arvioidaan ja tehdään tarvittaessa päivityksiä -Ei toteutunut.
Talouden tasapaino	Talouden tasapainon toteutumisen seuranta, osavuosisiraportit - Vuoden 2021 tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä todettiin taseeseen kertyneiden aiempien vuosien alijäämien tulleen katetuksi
Uudistuksiin vastaaminen ja valmistautuminen	Varautuminen hyvinvointialueen toiminnan aloitukseen - Hyvinvointialueelle siirtyvän henkilöstön, omaisuuden ja sopimusten ja vastuiden tiedot ilmoitettu

2.2 *Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen*

- Puu
- Luonto ja matkailu
- Markkinointi ja viestintä

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Valtuusto ottaa huomioon strategian tavoitteet puurakentamisessa ja kunnan kokonaisvaltaisessa kehittämistyössä.	Valtuutettuja sitoutetaan ja osallistetaan kehittämistyöhön. - Puukylä- hanke saatettu loppuun

2.3 *Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta*

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Tulevaisuuden palvelurakenteen kehittäminen	Jatkuva palvelurakenteen arviointi. Investointien tarkoituksenmukaisuuden arviointi. -

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VALTUUSTO	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	0	0	0	0	
Toimintakulut	-15 966	-23 260	-23 869	-19 955	3 914
Toimintakate	-15 966	-23 260	-23 869	-19 955	3 914
Poistot					
Asukkaita	2 156	2 202	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-7	-11	-11	-10	1

15 KUNNANHALLITUS

120 KESKUSHALLINTO

Kunnanhallituksen jäsenet 1.1.2022 – 31.12.2022

14 kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Pellikka Minna	puheenjohtaja	14
Kaunisaho Ari	varapuheenjohtaja	13
Laitinen Liisa		14
Metso Marko		13
Paananen Jari		12
Paananen Markku		14
Tabell Helena		13
Nuutinen Ari	varahlö	1
Vuorela Olli	varahlö	1
Savolainen Maritta	varahlö	1

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Kunnanhallitus on kunnan keskeisin toimielin. Sen tehtävänä on johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta.

Kunnanhallitus vastaa

- kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta
- valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden
- valvonnasta
- kunnan toiminnan yhteensovittamisesta
- kunnan toiminnan omistajaohjauksesta

Lisäksi kunnanhallituksen lakisääteisenä tehtävänä on

- valvoa kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa
- edustaa kuntaa työnantajana ja vastata kunnan henkilöstöpolitiikasta
- huolehtia kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Tarkemmin hallituksen toimi- ja päätösvalta määritellään valtuuston hyväksymässä hallintosäännössä.

Varautumis- ja poikkeusolojen suunnitelmien arviointi valtuustokausi 2021–2025

Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Varautumis- ja poikkeusolojen suunnitelmien malli ja päivitys	Q1-Q2 /2022 arvioidaan suunnitelmien mallin toimivuus ja päivitetään -
Henkilö- ja materiaali varauksien tarkistaminen vuosittain	Q3/2022, Q3/2023, Q3/2024, Q3/2025 Henkilövarauksien huomioimien rekryissä Henkilövarauksien päivittäminen ja muutokset puolustusvoimille - Henkilöstövaraukset tehty

Palvelunostosopimusten jatkuvuus	Palvelunostosopimuksissa huomioidaan jatkuvuusnäkökulma - Tarkasteltu tehtyjä sopimuksia jatkuvuusnäkökulmasta
Varautumis- ja poikkeusolojen suunnitelmien päivitys	Q1-Q2/2024 suunnitelmien päivitys - Suunnitelma hyväksytty kh 12.12.2022
Harjoitukset	Osallistutaan mikäli järjestetään -

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Talouden tasapaino	Asetuksen mukaiset raportoinnit poikkeamiin reagointi -raportoinnit valtiokonttorille tehty neljännesvuosittain Valmistautuminen hyvinvointialueen toiminnan aloitukseen - osallistuttu työryhmien työhön
Elinkeinopolitiikan kokonaisvaltainen kehittäminen	Maankäytön ja kaavoituksen kehittäminen - teollisuusalueen kaava vireillä -maanhankinta -suoritettu maanhankintaa tulevan teollisuusalueen läheltä Tiehankkeet ja yhteiskuntavaikuttaminen, kuntakeskustan kehittäminen - Puukylä- hankkeen aluesuunnitelma Keiteleen kuntakeskustan, satama-alueen ja torin ympäristön kehittämiseksi Teollistumisen 50-vuotisjuhla vietettiin 17.9.2022
Asuntokannan kunnostaminen, uusien asumismuotojen kartoittaminen	Asuntojen peruskorjaus -uudisrakentaminen -ei toteutunut

2.2 **Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen**

- Puu
- Luonto ja matkailu
- Markkinointi ja viestintä

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Kunta suosii puurakentamista julkisessa rakentamisessa	Investointipäätökset ja suunnittelu - ei rakentamisinvestointeja
Aktiivinen osallistuminen puualan verkostoihin	Yhteistyö yritysten, hankkeiden ja muiden tahojen kanssa -
Aktiivisen viestinnän kehittäminen	Aluemarkkinointitiimiin osallistuminen Viestintätiimin toiminnan koordinoiti Monikanavaisen viestinnän huomioiminen -Aluemarkkinointi – ja viestintätiimi kokoontuneet säännöllisesti -Uuden kuntalaisen paketti toteutettu kaksi kertaa vuodessa -Monikanavainen viestintä toteutunut kotisivuilla, sosiaalisen median kanavilla ja tiedottein

2.3 **Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta**

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Työhyvinvoinnin kehittäminen	Hyvinvointiohjelman käyttöönotto Tyhy-kortin uudistaminen esim. ePassiksi - ePassi otettiin käyttöön 1.7.2022, suuruus 100 €/vuosi Teemavuotena henkilöstön hyvinvointi - Koko henkilöstölle järjestetty työhyvinvointiin liittyviä webinaareja, vapputapahtuma, liikuntahaaste ja henkilöstöjuhla syksyllä. -Toimiala- ja tiimikohtaisia tyhy-hetkiä toteutettu
Kuntalaisten sitouttaminen ja osallistaminen kunnan kehittämistyöhön	Yhdistysten talo- hankkeen toiminnan jatkaminen, hanketavoitteiden toteuttaminen Kuntalaisillat ja muut tapahtumat esim. hyvinvointirukkanen Sähköisten palveluiden kehittäminen - Toteutettu suunnitelman mukaan
Viisarit Oy:n toiminnan vakiinnuttaminen ja kehittäminen	Tiivis yhteistyö -tiedottaminen ja jatkuva vuoropuhelu -toiminnan seuranta ja suuntaaminen - Henkilöstömuutoksista johtuen tavoitetta ei saavutettu

Joukkoliikenne

ELY-keskuksen ja kunnan vastuulla on toimialueensa joukkoliikenteen suunnittelu ja järjestäminen siten kuin EU:n palvelusopimusasetus, liikennepalvelulaki ja julkisia hankintoja koskeva lainsäädäntö edellyttävät.

ELY-keskukset huolehtivat osaltaan joukkoliikennepalveluiden saatavuudesta ja luovat edellytykset joukkoliikenteen toimivuudelle ja sujuvuudelle. Joukkoliikenteen järjestämistä säätelevät EU:n asetus rautateiden ja maanteiden julkisista henkilöliikennepalveluista sekä kansallinen joukkoliikennelaki.

ELY-keskukset määrittelevät joukkoliikenteen tavoitteellisen palvelutason yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa, hankkivat liikennepalveluja ja myöntävät reitti- ja kutsujoukkoliikennelupia. ELY-keskukset hoitavat myös joukkoliikenteen valtion rahoitukseen liittyviä tehtäviä.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 14.10.2020 hyväksynyt ELY-keskuksen ja kunnan välisen sopimuksen henkilökuljetusten yhteistyöstä, joukkoliikenteen lippu- ja maksujärjestelmästä ja joukkoliikenteen kustannusten jakamisesta.

2.1

Elinvoiman kehittäminen

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Palvelutasotavoitteen mukaisten joukkoliikenneyhteyksien kehittäminen olemassa olevien resurssien puitteissa	Osallistuminen Pohjois-Savon ELY-keskuksen, alueen henkilöliikennetyöryhmän sekä alueen muiden toimijoiden väliseen yhteistyöhön - -Osallistuttu suunnitelman mukaan
Keiteleen kunnan sisäisen ostoliikenteen järjestäminen	Joukkoliikenteen kehittäminen MT551 ja VT77 suuntiin, joista jatkoyhteydet kaupunkikeskuksiin -

ELINKEINOTOIMINTA

Keiteleen kunta ja Kehitysyhtiö SavoGrow Oy

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Elinvoimaisuuden kehittäminen on kunnan tärkein tehtävä. Tehtäväalueen tarkoituksena on edesauttaa yritysten kilpailukyvyn kehittymistä, elinvoimaisten paikallisyhteisöjen ja vetovoimaisten asuin ympäristöjen rakentumista.

Kehittämisyhtiö SavoGrow toimii yritysten kilpailukyvyn ja alueemme elinvoiman kehittämiseksi Keiteleellä, Pielavedellä, Rautalammillä, Suonenjoella, Tervossa ja Vesannolla. SavoGrow kokoaa yhteen omistajakuntiansa elinkeino- ja kehittämisresurssit, ja mahdollistaa ulkoisen rahoituksen hankkimisen kehittämistoimintaan. Yhtiö tekee yhdessä omistajakuntien kanssa alueen edunvalvontaa erityisesti elinkeino- ja yrityskehittämiseen liittyvissä asioissa.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 **Elinvoiman kehittäminen**

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Hankerahoituksella uutta liiketoimintaa, yhteistyötä ja osaamista Keiteleelle. Teollisuusalueen uuden kaavan tuomien mahdollisuuksien hyväksikäyttö ja edelleen jalostaminen Keiteleen teollisuusalueen kehityshankkeeksi. Uusia yritys- ja liiketoiminta-aiioita kuntaan 1-2 kpl.	Osuuskuntatoiminnalla matalan kynnyksen yrittäjyyttä. Tuottava Mökki-, Ihan Diginä- ja Sopien 2 hankkeen palvelujen ohjaaminen yritysten toiminnan kehittämiseen. Visitkeitele.fi konseptin kehittämisen tukeminen. Yritysrhythmi- ja yrityshankkeilla rahoitusta yritysten kehittämistoimintaan. -Teollisuusalueiden kehittämisen esiselvityshankkeessa valmistui logistiikka ja materiaaliselvitykset, uudelle yritysryhmähankkeelle (neljä SavoGrow-alueen matkailuyrittäjää, yksi keiteleläinen) haettu ja saatu myönteinen rahoituspäätös (6/2022 – 12/2023), Sopien 2.0 - hankkeen aktiivinen yhteistyö sotealan yrittäjien kanssa HVA:lle siirtymisen tueksi (yrityskäynnit, koulutukset), KOTELO-hankkeen toiminta Teollisuusalueen kaava voimaan. Infran rakentaminen. Alueen kehityshankkeen suunnittelu ja rahoituksen haku. Alueen markkinointiargumenttien kirkastaminen. -Teollisuusalueen kaava valmisteilla
Kunnan yrittäjäystävällisyyden kehittäminen tavoitteena, että Keitele on Pohjois-Savon yrittäjäystävällisin kunta 2023.	Paikallisten yritysten huomioiminen hankinnoissa. Hankintainfo 1/2022. Kehitetään avointa, yritykset huomioivaa päätöksentekoa. Jatkuva vuoropuhelu yritysten kanssa. - Noin kuukausittain kokoontuva elinvoimaryhmä, aktiivinen vuoropuhelu yrityskentän kanssa, Yrittäjien Aamukahvit -tilaisuus, yritystapaamiset/-yhteydenotot.
SavoGrown hanke- ja elinvoimatyö hyödyttämään kuntaa.	SavoGrown hanketoiminnan ja elinvoimatyön hyödyntäminen ja ohjaus edistämään kunnan elinvoimatyötä ja yritysten osaamista. Ikääntyvien asumisen MasterPlan hankkeeseen osallistuminen

Puukerrostalohankkeen edistäminen. Ikääntyvien asumisratkaisujen kehittäminen	- MasterPlan -hankkeeseen osallistuminen (hanke päättynyt), uuteen rahoituskauteen valmistautuminen ja aktiivinen osallistuminen SavoGrown alueelliseen hankevalmisteluun - Puukerrostalohankkeen edistäminen, kustannusarvio sekä yritysneuvottelut mahdollisista liiketilojen vuokrauksesta. Puukylähankkeen suunnitelmien ja esittelyvideon valmistuminen.
--	---

2.2 **Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen**

- Puu
- Luonto ja matkailu
- Markkinointi ja viestintä

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Keiteleen kuntastrategian puuteeman edistäminen sekä puurakentamisen ja puuosaamisen alueellinen kehittäminen. Paikallisten yritysten ja ammattien tunnettavuuden kehittäminen. Ilmasto-ohjelman laatiminen kunnalle	Puukylähanke ja puurakentamisen edistäminen kuntakeskustassa. Yhteistyö lisääminen alueellisten ja valtakunnallisten verkostojen ja osajien sekä ”ratkaisu on puussa” hankkeen kanssa. Puukylä hankkeen tulosten julkaisu ja hyödyntäminen jatkokehittämisessä. Metsäseminaarin toteutus 2022. Osallistuminen SG Suunnitelmallisen ilmastotyön juurruttaminen P-Savoon -hankkeeseen -Puutori 2022 26.8. Keiteleen markkinoiden yhteydessä.
Tuottava mökki hankkeella uusia omatoimi- ja luontomatkailijoita Keiteleelle. Pilottimökkejä 5-10 kpl, 5 yritystä palveluverkostoon.	Tuottava mökki hankkeen konseptin tuotteistaminen mökkivuokrausta Keiteleelle. Tuotteistetaan mökeille palveluja tuottavien yritysten palvelut. -
Keitele tutuksi puusta ja puuhun nojaavasta teollisuudesta. Kunnan nettisivujen uudistaminen??	Aktiivinen suunnitelmallinen viestintä kunnan strategiasta, kehityshankkeista ja mahdollisuuksista. -

2.3 **Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta**

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Puukerrostalosta uudet tilat kunnalle	Puukerrostalohankkeen edistäminen seuraavan vaiheeseen. -Kustannusarvio tehty.
Kuhinaa keskustaan yhdistysten talolla ja osuuskuntatoiminnalla.	Keiteletalon toiminnan vakiinnuttaminen kuntalaisten olohuoneeksi. Yhdistystoiminnan kehittäminen. Kummitoiminnan ja kotouttamisen käynnistäminen. Osuuskuntatoiminnan käynnistämisen selvittäminen. Rantasaunat toiminnan pilotointi. Vapputapahtuma

	Keiteletalolle. Sähkökaappitaidetta keskustaan yhdistysten ja nuorten voimin. -Toteutui suunnitelman mukaisesti.
Tekemistä kuntalaisille ja matkailijoille	Virkistysreitin ja Puupolun ja Keiteleen raitin sisältöjen jatkokehittäminen ja aktiivinen markkinointi. Rantasaunat käyttöön. -Ei toteutunut.
Kunnan ja yrittäjien tarjoamat palvelut helposti löydettäväksi.	Selvitetään ja otetaan käyttöön karttapohja/alusta mökkien, yritysten, palveluiden ja vapaa-ajanviettomahdollisuuksien löytämisen helpottamiseksi. -Ei toteutunut.

MAASEUTUELINKEINOT

Tukipalvelut

1. PERUSTEHTÄVÄ

Keiteleen ja Pielaveden kunnat sekä Kiuruveden kaupunki ovat muodostaneet 1.1.2012 alkaen maaseutuhallinnon yhteistoiminta- alueen, jossa järjestäjäkuntana toimii Kiuruveden kaupunki. Yhteistoiminta-alueen nimeksi on vakiintunut Luoteis-Savon maaseutupalvelut. Vuoden 2021 alusta voimaan tulleen päivitetyn yhteistoimintasopimuksen mukaisesti Luoteis-Savon maaseutupalvelut tuottaa ja turvaa toimintaedellytykset lähipalveluina maataloustukijärjestelmän kuntakohtaiseen hoitamiseen, maaseutuväestön tarvitsemiin hallinnonalaan liittyviin palveluihin, sekä maaseutuelinkeinoviranomaiselle kuuluviin muihin viranomaistehtäviin yhteistoiminta-alueen jokaisessa kunnassa. Luoteis-Savon maaseutupalvelut huolehtii toimialansa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä tasapuolisesti ja tasa-arvoisesti kaikissa yhteistoiminta-alueen kunnissa. Toimintakautena 2021–2022 tukihallintoyksikön jaettavat kustannukset jaetaan yhteistoiminta-alueen kuntien kesken 1.7. tukea hakeneiden tilojen suhteessa. Vuonna 2022 tuenhakijoita oli Kiuruvedellä 369, Pielavedellä 173 ja Keiteleellä 66 kappaletta.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Maataloustukihakemukset käsitellään ja tallennetaan siten, että maksatukset voidaan toteuttaa valtakunnallisessa aikataulussa.	Vuoden 2022 maataloustukien hakuaika päättyi 15.6.2022. Vuosi 2022 oli kuluvan, vuonna 2015 alkaneen rahoituskauden viimeinen vuosi ja tukihakemusten vastaanotto sekä käsittely sujui ongelmitta. Viljelijätukien sekä korvausten ja avustusten maksu, hukkakaura – ja petovahinkotarkastukset ja muut viranomaistehtävät toteutettiin vuonna 2022 valtakunnallisen aikataulun mukaisesti.
Tuenhakijoille tiedotetaan maatalouden tukijärjestelmien muutoksista tavoitteena EU:n ja kansallisten tukien täysimääräinen hyödyntäminen.	Luoteis-Savon maaseutupalvelujen henkilöstö osallistui vuoden aikana aktiivisesti Ruokaviraston järjestämiin Teams-koulutuksiin, joita uuden tukikauden kynnyksellä oli edellisiä vuosia enemmän. Keväällä 2022 osallistuttiin paikallisiin koulutustilaisuuksiin sekä osallistujan, että järjestäjän roolissa tärkeimpien yhteistyötahojemme ELY-keskuksen, naapuri-yhteistoiminta-alueiden, MTK-Pohjois-Savon sekä alan neuvontaorganisaatioiden kanssa.
Huolehditaan, että nykyiset yhteistoiminta-alueen toimipisteet säilyvät alueen jokaisessa kunnassa.	Luoteis-Savon maaseutupalveluiden Keiteleen toimipiste oli avoinna yhtenä päivänä viikossa huhtikuun alusta päätukihaun loppuun eli kesäkuun puoleen väliin saakka ja samoin lokakuun kahdella viimeisellä viikolla syysilmoituksen palautusaikaan.

	Muutoin Keiteleen toimistolle oli mahdollisuus varata palveluaika etukäteen sopimalla. Asiointikertoja paikan päällä toimistolla oli vuoden aikana yhteensä noin 10. Viljelijöiden asiointi maataloushallinnon kanssa tapahtuu tänä päivänä pääasiassa sähköpostitse tai puhelimitse.
--	---

2.2 **Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen**

- Puu
- Luonto ja matkailu
- Markkinointi ja viestintä

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Vahvistetaan maatalouden roolia ja merkitystä entisestään.	Positiivisen tulevaisuuskuvan ylläpitäminen maatalouden nykyisessä toimintaympäristössä on haastavaa, mutta erittäin tärkeää. Luoteis-Savon maaseutupalvelujen käytössä olevat ja toteutetut mahdollisuudet luoda positiivisuutta alalle olivat: Asiakaspalvelun helppo saatavuus, kuunteleva ja keskusteleleva asiakaspalvelu, viivyttyksettömät tukimaksatukset sekä aktiivinen tiedotus positiivisella asenteella.
Positiivinen maaseutukuva.	Maa- ja metsätalouden positiivista merkitystä yhteistoiminta-alueen elinvoimalle, maisemalle ja tulevaisuudelle pyrittiin tuomaan esiin positiivisen asenteen ja monipuolisen tiedottamisen kautta. Viljelijöille tiedotettiin ajankohtaisista koulutusmahdollisuuksista ja muusta tarjolla olevasta, tilojen toimintaa kehittävistä ja eteenpäin vievästä toiminnasta.
Kattavat palvelut.	Luoteis-Savon maaseutupalvelut tarjosi alueensa viljelijöille viljelijätukien hakuun liittyvää neuvontaa ja koulutusta sekä huolehti, viljelijätukien maksu ja muut viranomaistehtävät, kuten petovahinkotarkastukset suoritettiin asianmukaisesti ja valtakunnallisessa aikataulussa.

2.3 **Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta**

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Henkilöstön työssä viihtymistä ja jaksamista ylläpidetään ja kehitetään.	Vuosi 2022 oli henkilöstölle haastava henkilömuutoksista ja -vajauksesta johtuen ja työssä ollut henkilöstö joutui venymään, jotta tilanne saatiin kompensoitua. Kokonaisuutena voidaan arvioida, että tiiviin yhteistyön, työsuunnittelun ja työtehtävien uudenlaisen jakamisen ansiosta työt saatiin hoidettua asiallisesti ja ajallaan sekä pidettyä vuosilomat ja työajantasausvapaat toiveiden ja tarpeiden mukaisesti.

	Vuoden loppupuoliskon aikana tiiviin yhteydenpidon ja töiden yhteisen suunnittelun positiivinen merkitys ja vaikutus korostui. Henkilöstö teki vuoden aikana osittain etätyötä, jonka määrässä ja etäpäivien sijoittumisessa otettiin huomioon toimipisteiden aukiolon turvaaminen ja kulloinkin meneillään oleva vaihe vuodenkierron mukaisissa töissä.
Saumattoman yhteistyön vaaliminen maatalouden eri toimijoiden kanssa.	Luoteis-Savon maaseutupalvelut osallistui vuoden aikana koulutuksiin, tapahtumiin ja tilaisuuksiin alueen yhteistyötahojen kanssa sekä järjestäjänä että osallistujana. Lisäksi Luoteis-Savon maaseutupalvelut toimi vuonna 2022 järjestäjänä Pohjois-Savon alueella sijaitsevien maaseudun yhteistoiminta-alueiden (Ylä-Savon maaseutupalvelut ja Sydän-Savon maaseutupalvelu) vuotuisessa tapaamisessa, joka järjestettiin syyskuun alussa.

3. KESKEISET TOIMINNAN JA TALOUDEN MUUTOKSET TALOUSARVIO-VUONNA JA MÄÄRÄRAHOJEN ERITYISPERUSTELUT

Vuosi 2022 oli voimassa olleen maataloustukijärjestelmän viimeinen eli kahdeksas vuosi päättynyttä EU:n ohjelmakautta, joten tukien haku ja maksatukset sujuivat siltä osin totutulla kaavalla. Vuosi oli kuitenkin henkilöstön kannalta haastava ja joustamista vaativa henkilömuutoksista ja -vajauksesta johtuen. Kokonaisuutena voidaan arvioida, että tiiviin yhteistyön, työsuunnittelun ja työtehtävien uudelleen jakamisen ansiosta työt saatiin hoidettua asiallisesti ja ajallaan sekä pidettyä vuosilomat ja työajantasausvapaat toiveiden ja tarpeiden mukaisesti.

Sähköisen tukihakemuksen palautti lähes 97 % yhteistoiminta-alueen viljelijöistä vuonna 2022. Vuodesta 2023 alkaen paperisten tukihakemusten jättömahdollisuus poistuu kokonaan, joten niidenkin viljelijöiden, jotka tähän saakka ovat asioineet paperisten lomakkeiden avulla, on löydettävä tapa palauttaa hakemus sähköisesti. Tämä todennäköisesti lisää neuvonnan ja avun tarvetta maataloushallinnon taholta keväällä 2023, vaikka viljelijöiden asiointi maataloushallinnon kanssa tapahtuukin tänä päivänä pääasiassa sähköisten kanavien kautta.

Keiteleen kunta maksoi maataloustukihallinnon yhteistoimintaosuutta Kiuruveden kaupungille 13 920 euroa vuonna 2022.

Tilastotietoa

	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Viljelijätukien hakijoita Keiteleellä	65	65	66
Maksetut viljelijätuet miljoonaa euroa yhteensä	2,08	2,08	2,23

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

KESKUS- HALLINTO	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	POIKKEAMA
Toimintatuotot	266 571	215 703	330 864	290 875	-39 989
Toimintakulut	-1 135 437	-1 064 195	-1 248 669	-1 326 053	-77 384
Toimintakate	-868 867	-848 491	-917 805	-1 035 178	-177 373
Poistot		-212 882	-65 900	-194 504	-128 604
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-403	-404	-454	-510	58

15 KUNNANHALLITUS

180 RUOKAPALVELU

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Ruokapalvelu tarjoaa ravitsemussuositukset täyttävät palvelut eri asiakasryhmille ajallaan, huomioon ottaen asiakkaiden yksilölliset tarpeet.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Teemme työtämme tuloksellisesti ymmärtäen asiakastyytyväisyyden tärkeyden, yhteistyökumppaneiden hyvän yhteistyön ja työyhteisön positiivisen ja kehittyvän asenteen johdosta

2.1 Elinvoiman kehittäminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Palvelujen tuottaminen taloudellisesti.	Kustannusseuranta. Motivoitunut ja sitoutunut henkilökunta - Elintarvikemäärien tarkalla määrittelyllä pysyimme talousarviossa. Ennakoitua enemmän saimme tuloja hoivan erityisruokavalioiden määrän sekä erilaisten palvelun tuottamisesta. Motivoitunut ja sitoutunut henkilökunta jaksoi haasteellisesta tulevasta muutoksesta huolimatta osan ruokapalveluhenkilökunnan jakaantumisesta HVALle.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Kotimaiset raaka-aineet	Käytämme mahdollisimmat paljon sopimustuotteista kotimaisia tuotteita. Liha- ja maitotaloustuotteet ovat kaikki kotimaisia. - Käytimme mahdollisimmat paljon sopimustuotteista kotimaisia tuotteita, joulukuulla tuorevihanneksia aloimme käyttää ulkolaisia hinnan ja saatavuuden takia. Käyttämämme liha- ja maitotaloustuotteet ovat kotimaisia.
Sopimukset	Sansia ottaa/ottanut käyttöön kilpailutuksessa toimittajan toimintaan liittyviä kriteereitä, esim. ympäristöohjelma, firmojen sosiaalisen vastuun suunnitelma, tuotteisiin liittyvä vastuullisuus. Kuljetusten yhdistäminen, kuljetuskalustolla vähintään EURO5 luokka

	- Elintarvikkeiden sopimustuotteissa oli useita hinnankorotuksia samoissakin tuoteryhmissä viimeisen puolen vuoden aikana.
Luonto, raaka-aineet	Pyrimme saamaan ja ostamaan seudullisia marjoja ja sieniä. - Ostimme seudullisia marjoja ja sieniä, määrät pieniä huonon sadon vuoksi.

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Kuntalaisten terveys	Palvelut tehdään ravitsemussuositusten mukaan eri asiakasryhmille. - Ruokapalvelussa on käytössä ruokatuotanto-ohjelma, josta seurasimme ravitsemussuositusten toteutumista. Asiakastyytyväisyyskyselyillä seurasimme palvelumme toimivuutta.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

RUOKAPALVELU	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	524 597	498 782	442 045	477 772	35 727
Toimintakulut	-491 971	-454 635	-396 064	-402 005	-5 941
Toimintakate	32 625	44 147	45 981	75 767	29 786
Poistot	-26 339	-		-26 405	26 405
Asukkaita	2 156	2 202	2 156	2 028	-136
€ / asukas netto	-15	-20	-21	-13	8

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Nilakka suoritelmäärä	41 358	46 875	41 900	43 536	1 636
Nilakka suoritearvo	3,32	3,05	3,30	3,30	
Tk suoritelmäärä 7pv. keittiö	84 237	63 137	61 200	60 521	679
Hoiva suoritearvo	4,69	4,19	4,95	4,95	
Henkilöstö	7	7	4	4	

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

200 SOSIAALITOIMEN HALLINTO

Perusturvalautakunnan jäsenet 1.1.– 31.12.2022

7 kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Metso Marko	puheenjohtaja	7
Utriainen Joni	varapuheenjohtaja	7
Isoaho Timo		7
Laulainen Jaana		6
Nuutinen Teijo		7
Räty Eeva		7
Tyyskä Jenna		5

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Sosiaalishallinnon tulosalue vastaa sosiaalipalveluiden strategisesta johtamisesta, taloudesta ja päätöksenteosta. Lisäksi tulosalueen tehtävänä on toimia asiakas- ja tukipalvelujen koordinoijana, lainsäädännön asettamien velvoitteiden toteutumisen mahdollistajana sekä henkilöstön työhyvinvoinnin edistäjänä.

Sosiaalishallinnosta vastaa perusturvalautakunta yhdessä perusturvaa johtavan viranhaltijan kanssa. Lisäksi perusturvan talousarvio sisältää perusterveyden-huollon, erikoissairaanhoidon ja ympäristöterveydenhuollon kustannukset Keiteleen kunnan osalta.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Pitkäaikaistyöttömien ja nuorisotyöttömien määrä vähenee ja työmarkkinatuen kuntaosuus pienenee.	Tiivistetään yritysten ja TE-palveluiden kanssa tehtävää yhteistyötä. TE-asiantuntijat jalkautuivat kuntaan noin 2 krt/kk. Henkilöstömuutokset TE-palveluissa ja kunnassa edellytti yhteistyön uudistamista. Tuetaan oppisopimuskoulutuksen ja työelämlähtöisen opiskelun lisäämistä. Palkkatukityötä pystyttiin tarjoamaan muutamille pitkäaikaistyöttömille kunnan omissa toiminnoissa ja helluntaiseurakunnassa. Työelämlähtöinen opiskelu toteutui Palveluyhtiö Viisarit Oy:n kiinteistöhuollossa. Toteutetaan kunnan työllisyystoimia yhteistyössä eri hallintokuntien kanssa.

	Kuntoutuksen työtoiminnan mahdollisuuksia kartoitettiin runsaasti ja työmarkkinatuen kuntaosuus toteutui pienempi kuin kolmena edeltävänä vuonna.
Hankitaan ja tuotetaan laadukkaita ja kustannustehokkaita palveluita.	Osallistutaan hankintayhteistyöhön ja Sansian organisoimiin kilpailutuksiin tarpeen mukaan. Valmisteltiin iäkkäiden asumispalveluiden erillishankintaa Sansia Oy:n kanssa. Tarjouskilpailu toteutetaan hyvinvointialueella mahdollisesti vuoden 2023 alussa. Huomioidaan kaikessa toiminnassa talouden tasapainotusohjelman tavoitteet. Järjestettiin välttämättömät ja erityiseen järjestämisvelvollisuuteen kuuluvat palvelut lakisääteisessä määrääjässä huomioiden talouden tasapainotusohjelman tavoitteet.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Osaavan työvoiman saatavuutta tuetaan eri palveluissa.	Kannustetaan työllisyyspalvelujen asiakkaita tutustumaan Keiteleen Puupolkuun. Toteutui osittain. Edistetään hybridityön mahdollisuutta. Vuoroteltiin suunnitelmallisesti etä- ja lähityötä mahdollisuuksien mukaan eri työtehtävissä.

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Kohdistetaan hyvinvointialueen toimeenpanon valmisteluun henkilöstöresursseja välttämättömin osin, ja pyritään ehkäisemään työntekijöiden kuormittumista.	Osallistutaan eri valmisteluryhmiin ja tilastotietojen tuottamiseen mahdollisuuksien mukaan. Osallistuminen alatyöryhmien toimintaan oman toimen ohella työllisti koko vuoden ajan. Myös erilaisiin tietopyyntöihin jouduttiin vastaamaan tiheästi.
Kuntalaiset saavat tietoa hyvinvointialueen toimeenpanon valmistelusta.	Päivitetään asiakasohjeita tarpeen mukaan. Toteutui suunnitellusti. Tuetaan kuntalaisia ja henkilöstöä löytämään perustietoa soteuudistuksen toimeenpanosta ja Pohjois-Savon hyvinvointialueen käynnistämisen valmistelusta. Tiedotusta toteutettiin hyvinvointialueelta saatujen ohjeiden mukaisesti.
Henkilöstön sairauslomat vähenevät.	Tehostetaan työkyvyn varhaista tukea ja puheeksi ottamista erilaisissa ristiriita- ja ongelmatilanteissa. Työohjaukseen osallistuminen mahdollistettiin tarpeen mukaisesti. Henkilöstön jaksamista pyrittiin edistämään erilaisilla tehtäväjärjestelyillä.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Perusturvalautakunnan neljännesvuosiraportin 1–9/2022 perusteella sosiaalihuollon tulosalueen ennustetta ei muutettu vuodelle 2022 laaditusta talousarviosta.

Perusturvan toimintaan eri palveluissa vaikutti alkuvuonna paikallisen koronatilanteen kehittyminen. Alueella esiintyi runsaasti tartuntoja kaikenikäisissä, vaikka valtakunnallisesti epidemia kehittyi parempaan suuntaan. Vuoden 2022 sosiaali- ja terveydenhuollon koronakustannuksiin on haettu valtionavustusta sosiaali- ja terveystieteiden ministeriöstä saatujen ohjeiden mukaisesti.

Ukrainan sodan aiheuttaman kriisin seurauksena pakolaisia saapui myös Nilakan kuntiin. Turvallisuus- ja toimintaympäristön muutoksesta johtuen perusturvan valmiussuunnitelma päivitettiin ja toimitettiin hyvinvointialueen käyttöön.

Perusturvan eri työyksiköistä osallistuttiin monien alatyöryhmien työskentelyyn hyvinvointialuevalmistelussa, mikä sitoi paljon työaika. Eri asiakasryhmiä tiedotettiin muutoksista asiakasmaksuissa, myöntämisperusteissa, asiakastietojärjestelmissä ja muissa keskeisissä palveluissa hyvinvointialueelta saatujen ohjeiden mukaisesti. Myös henkilöstö osallistui moniin eri ICT-koulutuksiin, koska hyvinvointialueella tapahtuu paljon muutoksia käytettävien sovellusten osalta.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

SOSIAALI- HALLINTO	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	466	496	0	0	0
Toimintakulut	-141 915	-153 178	-160 284	-152 973	7 311
Toimintakate	-141 450	-152 682	-160 284	-152 973	7 311
Poistot				-3 252	
Asukkaita	2 156	2099	2 156	2028	-128
€ / asukas netto	-66	-73	-74	-75	1

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

MITTARI	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Henkilöstö	2,16	2	2	2	0

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

220 SOSIAALI- JA PERHETYÖ

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Sosiaali- ja perhetyön palveluilla edistetään ja ylläpidetään kuntalaisten toimintakykyä, terveyttä, arjessa selviytymistä, omatoimisuutta, sosiaalista hyvinvointia, turvallisuutta ja osallisuutta. Heikoimmassa asemassa oleville järjestetään heidän tarvitsemansa tuki. Palvelut tuotetaan omina ja ostopalveluina. Tulosalueen palvelut sisältävät lastensuojelun avohuollon, laitos- ja perhehoidon, perheneuvolan, perheoikeudelliset palvelut, lapsiperheiden kotipalvelun ja sosiaalihuoltolain mukaiset lapsiperheiden palvelut, toimeentulotuen, sosiaalisen työllistämisen, aikuissosiaalityön, mielenterveys- ja päihdetyön sekä kotisairaanhoidon.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Työllistymistä ja työssä pysymistä edistetään.	Tuetaan kouluttautumista ja ennalta ehkäistään opintojen keskeyttämistä suunnitelmallisella täydentävän/ehkäisevän toimeentulotuen käytöllä. Jatko-opintoihin lähteviä/opinnoissa olevia asiakasnuoria tuettiin suunnitelmallisesti etuuksien hakemisessa, opiskelusuunnitelmissa ja elämänhallinnan haasteissa.
Henkilöstön moniammatillista ja seudullista yhteistyötä tiivistetään.	Pilotoidaan SavoGrow-alueella perheneuvolapalveluiden seudullista tuottamista Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus -hankkeen avustuksella. Pohjois-Savon läntisen alueen kasvatus- ja perheneuvolan tiimityö ja ammatillinen johtaminen toteutui POSOTE20-johtamisen hankkeen puitteissa. Osallistutaan aktiivisesti kunnan perhekeskusverkoston toimintaan. Perheiden hyvinvointia tuettiin ennaltaehkäisevillä palveluilla, osallistumalla Yhdessä aika -mallin mukaisiin palavereihin sekä kunnan hyvinvointisuunnitelman laatimiseen.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Ympäristön viihtyvyyttä ja siisteyttä ylläpidetään ja edistetään.	Hyödynnetään kuntouttavan työtoiminnan ryhmätoimintaa korjaamisessa ja siistimisessä kunnan yleisillä alueilla; myös kierrätysmateriaaleja käyttäen. Ulkotyöryhmä osallistui talvikaudella liukkauden torjuntaan ja lumitöihin sekä kesäaikana Keiteletalon piha-aitojen maalaukseen, roskien keräämiseen, haitallisten vieraslajien

	poistoon kuntakeskustan alueelta ja katukiveysten reunojen siistimiseen.
--	--

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Työhyvinvointia ja työssä jaksamista lisätään.	Pidetään säännöllisiä tiimikokouksia. Tiimitapaamiset toteutuivat säännöllisesti. Tarvittaessa monialaisia tapaamisia järjestettiin jous-tavasti tarpeen mukaan. Tuetaan etä- ja lähityön yhteensovittamista. Etätyön tekemisen mahdollistettiin rytmittämällä tiimin työntekijöiden etä- ja lähityötä. Järjestetään tyhy-toimintaa. Yksi tiimin yhteinen tyhy-iltapäivä toteutui.
Perheneuvola kehittyi verkostomaisesti toimivaksi kokonaisuudeksi SavoGrow-alueella vuoden 2022 aikana.	Osallistutaan aktiivisesti toimintojen kehittämiseen johtamisen hankkeessa perheneuvolan ammatillisen esihenkilön johdolla. Asiakaspalautekysely otettiin käyttöön ja henkilöstö osallistui aktiivisesti menetelmäkoulutuksiin. Perheneuvola järjesti myös Strategia-vanhempainohjauskurssin ADHD-lasten vanhemmille.
Lapsiperheiden varhainen tuki vahvistuu.	Perheiden varhaista tukea kehitetään johtamishankkeessa sekä yhteistyössä kunnan varhaiskasvatuksen ja oppilashuollon kanssa. Yhteistyötä tehtiin aktiivisesti monin tavoin Nilakan yhtenäiskoulun, lähiseudun ammatillisten oppilaitosten ja varhaiskasvatuksen kanssa. Osallistuttiin myös varhaiskasvatuksen perhetyön kehittämiseen. Lapsiperheiden taloudellisen tuen lisääntynyt tarve huomattiin ehkäisevän ja täydentävän toimeentulotuen hakemusten lisääntyessä.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Kunnan sosiaalityöntekijän virkaan ei saatu rekrytoitua vakituista työntekijää, joten virkaa on vuoden ajan hoitanut osa-aikainen sijaiskelpoinen sosiaalityöntekijä. Lastensuojelulain muutoksen myötä vuoden 2022 alusta tuli voimaan lastensuojelun sosiaalityöntekijöiden mitoitus, jossa lapsen asioista vastaavan (täyttä työaikaa tekevän) sosiaalityöntekijän vastuulla voi olla enintään 35 lasta. Keiteleen lastensuojelussa lakisääteinen mitoitus on toteutunut. Lapsiperhepalveluihin rekrytoitiin määräaikainen sosiaaliohjaaja, jotta perheiden välttämättömiä palvelujen ja tuen tarpeita pystyttäisiin selvittämään ja arvioimaan. Myös vastaavan sairaanhoitajan virassa työskenteli osa-aikainen viranhaltija määräajaisesti, koska virkaa ei saatu vakituisesti täytettyä rekrytointihaasteiden vuoksi. Nilakan perheneuvolan psykologin viran täyttäminen ei myöskään ole vuosien varrella onnistunut, joten virkaa hoiti kuluneen vuoden ajan osa-aikainen sosiaalipsykologi. Maakunnallinen perheoikeudellinen yksikkö ei käynnistynyt vielä vuonna 2022, joten lastenvalvojan tehtäviä jouduttiin edelleen hoitamaan kunnassa oman toimen ohella. Tehtäväjärjestelyitä jouduttiin tekemään ja pääasiallinen vastuu perheoikeudellisista

asioista oli työikäisten palveluissa työskentelevällä viranhaltijalla. Yhteistyötä tehtiin myös kuntarajojen yli sekä myymällä että ostamalla tarvittavia viranhaltijapalveluita naapurikuntien kesken.

Asiakaspalveluita jouduttiin ostamaan ennakoitua enemmän lastensuojelussa, koska palvelutarve etenkin tehostetun tuen osalta lisääntyi huomattavasti vuoden 2022 aikana. Toisaalta myös varhaista tukea oli lapsiperheille tarjolla muun muassa neuvonta- ja ohjausnumeron kautta, Yhdessä aika -mallin tapaamisten sekä varhaiskasvatuksen perhetyön avulla. Nilakan kuntien päihde- ja mielenterveystyötä tekevän sosiaaliohjaajan tehtävää ei täytetty työntekijän irtisanouduttua loppuvuodesta hyvinvointialueen muutoksesta johtuen.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden ylitys oli ennakoitua pienempi, vaikka kuntouttavan työtoiminnan paikat ovat vähentyneet teknisen palveluyhtiön käynnistyttyä vuonna 2020. Yhteistyötä tehtiin tiiviisti TE-palveluiden, Kelan ja terveydenhuollon kanssa pitkäaikaistyöttömien palveluissa. Kuntouttava työtoiminta siirtyy vuoden 2023 alusta hyvinvointialueen vastuulle, mutta jatkossakin kuntien toimipisteet voivat toimia kuntouttavan työtoiminnan toimintaympäristöinä. Toimeentulotuen menojen ennuste alittui talousarviosta.

Neljännesvuosiraportin 1–9/2022 perusteella sosiaali- ja perhetyön tulosalueen tuloarviota piennettiin 6000 euroa ja menoarviota suurennettiin 40 000 euroa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

SOSIAALI- JA PERHETYÖ	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	181 916	108 994	107 700	126 544	18 844
Toimintakulut	-1 071 692	-896 301	-1 037 071	-1 098 061	-60 990
Toimintakate	-889 776	-787 306	-929 371	-971 518	-42 147
Poistot	-3 963				
Asukkaita	2 156	2099	2 156	2028	-128
€ / asukas netto	-413	-375	-431	-479	48

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Täydentävää toimeentulotukea saaneet	24	23	30	18	-12
Ennaltaehkäisevää toimeentulotukea saaneet	19	16	15	9	-6
Kuntouttavan työtoim. piirissä olevat asiakkaat	14	15	20	7	-13
Lastensuoj. sijaishuollon vuorokaudet (sis. huostaanotetut ja jälkihuollossa olevat	408 jh9	85 sij2 jh 8	730 jh 9	597 sij 4 jh 9	-133 -5 0
Nilakan perheneuvolan asiakaskäynnit (Keitele, Tervo ja Vesanto)	768 (Kei 284, Ter 93 ja Ves 391)	934 K 367 T 209 V 358	500	200 Keitele 94 Tervo 55 Vesanto 51	-300
Päihdehuollon hoitovuorokaudet	402	377	360	365	5
Henkilöstö	5	5	6	5,2	-0,8
Perhetyön as. perheet	6	4	6	4	-2
Lastenvalvoja/ isyys selvitykset	7	7	4	7	3
Lastenvalvoja/ elatussopimukset	40	12	15	13	-2
Lastenvalvoja/ huolto- ja tapaamissopimukset	12	12	15	5	-10
Lastenvalvoja/ virka-apupyynnöt	6	11	5	9	4

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

230 IÄKKÄIDEN PALVELUT

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Iäkkäiden palveluilla tuetaan asiakkaiden oman elämän hallintaa, hyvinvointia, terveyttä ja sosiaalista turvallisuutta. Tavoitteena on toimintakyvyn ylläpitäminen ja turvallinen asuminen omassa kodissa tai kodinomaisessa ympäristössä.

Palvelut toteutetaan iäkkään henkilön hoito- ja palvelusuunnitelman mukaisesti itsemääräämisoikeutta kunnioittaen. Hoidossa ja kuntoutuksessa huomioidaan muistisairauksiin liittyvät erityistarpeet. Tulosalueen palveluihin sisältyvät iäkkäiden palveluohjaus, kotihoito, tehostettu ja ei-ympäri vuorokautinen palveluasuminen ja perhehoito, iäkkäiden omaishoito, pesulapalvelut ja sosiaalihoitolain mukaiset kuljetuspalvelut.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 *Elinvoiman kehittäminen*

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Tuetaan yrittäjyyttä palvelutuotannossa.	Hyödynnetään paikkakunnan yritysten palveluita aina mahdollisuuksien mukaan. Toteutui tavoitteiden mukaisesti.
Suunnitellaan kaikki hankinnat hyvin.	Tehdään ostopalveluiden tarpeen ja vaikutuksen arviointia huolellisesti. Omaishoitajien vapaat ja muut intervallijaksot järjestettiin kunnan omilla yksiköissä. Nopeiden kotiutusten vuoksi joillekin asiakkaille ostettiin lyhytaikaista asumispalvelua.
Pyritään lisäämään kuntalaisten valinnanvapautta palveluita järjestettäessä.	Osallistutaan palvelusetelin käyttöönoton valmisteluun. Valmistelu ei käynnistynyt vuonna 2021, koska SawoGrow-kunnat päättivät hakea Ikäänntyvien asumisen MasterPlan -hankkeeseen.

2.2 *Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen*

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Tuotetaan laatuvaatimukset täyttäviä palveluita edullisesti.	Tehdään yhteistyötä paikallisten toimijoiden kanssa. Yhteistyötä on tehty pääasiassa paikallisten palveluntuottajien kanssa, mutta lyhytaikaisia asumispalveluita on ajoittain jouduttu ostamaan myös kunnan ulkopuolelta.
Suositaan kokeilukulttuuria.	Palvelutuotannossa huomioidaan yritysten ja järjestöjen hyödyntäminen.

	Yhteistyötä hyödynnettiin lääkkeiden koneellisessa annosjakelussa. Lisäksi kokeiltiin apteekin sähköistä tilauskanavaa. Yhteistyössä paikallisen elintarvikekaupan kanssa toteutettiin kauppakassipalvelu kotihoidon asiakkaille.
Kuntalaisten valinnanvapautta lisätään.	Kokeillaan palveluseteliä yhdessä perusturvan palvelussa. Palvelusetelikokeilu ei toteutunut. Hyvinvointialueen palvelusetelien sääntökirjat hyväksyttiin aluehallituksen lokakuun kokouksessa.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Edistetään luonnonläheisyyttä osana iäkkäiden arkea.	Järjestetään virkistystoimintaa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Ulkoilutapahtumia ja teemapäiviä järjestettiin yhteistyössä Elli Kankkusen testamenttihankkeen kanssa. Myös vapaaehtoiset järjestivät virkistystoimintaa kotihoidon ja asumisyksikön asiakkaille. Ehostetaan asumisyksiköiden piha-alueita. Kotikujan ryhmäkodin takapihalle rakennettiin aita, mikä paransi asukkaiden turvallisuutta. Asumisyksiköiden piha-alueille tehtiin kukkaistutuksia.
Kehitetään viestinnän sisältöjä.	Lisätään iäkkäiden arjen näkyvyyttä sosiaalisessa mediassa. Toteutui osittain. Ikäneuvolasta ja muista ajankohtaisista aiheista iäkkäät saivat tietoa myös paikallislehden välityksellä.

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
lääkäreiden palveluiden henkilöstön työhyvinvointi paranee ja työviihtyvyys lisääntyy.	Tasataan kotihoidon tiimien ja työntekijöiden työkuormitusta Hilka-järjestelmää hyödyntäen. Toteutui tavoitteen mukaisesti. Varataan talousarvioon määrärahat kahden varahenkilön rekrytointiin. Varahenkilöiden tehtävät saatiin täytettyä. Varataan talousarvioon määrärahoja koko henkilöstön koulutusta ja kotihoidon henkilöstön työnohjausta varten. Henkilöstö osallistui muun muassa ensiapukoulutukseen ja hyvinvointialueen ICT-koulutuksiin, joten työnohjausta ei pystytty toteuttamaan aikataulullisista syistä. Järjestetään yhteistä tyhy-toimintaa. Henkilöstö osallistui mahdollisuuksien mukaan kunnan järjestämiin tyhytapahtumiin.

Vanhus- ja vammaisneuvoston rooli vahvistuu keskeisten kehittämiskohteiden valmistelussa.	Aktivoidaan vanhus- ja vammaisneuvoston toimintaa kuntalaisten hyödyksi yhteistyössä eri tahojen kanssa. Neuvosto kokoontui säännöllisesti ja edusti aktiivisesti iäkkäiden ja vammaisten näkökulmaa muun muassa Ikääntyvien asumisen Masterplan – ja Puukylähankkeissa. Kutsutaan kokouksiin asiantuntijoita kunnan eri hallintokunnista vuorotellen. Toteutui tavoitteen mukaisesti.
Palveluvalikoimaa peruspalveluissa ylläpidetään ja monipuolistetaan mahdollisuuksien mukaan.	Rekrytoidaan kuntien yhteistyönä kiertävä perhehoitaja omaishoitajien vapaiden järjestämiseksi. Kiertävä perhehoitaja toteutti omaishoitajien vapaiden aikaista hoitoa toimeksiantosopimuksella Keiteleellä. Kehitetään etäkotihoitoa. Etäkotihoitoa järjestettiin osana kotihoidon kokonaisuutta. Osallistutaan palvelusetelin käyttöönoton valmisteluun Ikääntyvien asumisen MasterPlan -hankkeessa. Palvelusetelijärjestelmän valmistelu ei hankkeessa käynnistynyt mutta Keiteleeltä osallistuttiin kumppanuuspyötyöskentelyyn ja työpajoihin hankkeen muiden teemojen osalta. Kehitetään välimuotoista asumista perustamalla uusi ryhmäkoti iäkkäille. Ryhmäkoti laajentui 7-paikkaiseksi.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Vanhuspalvelulain muutoksesta johtuen ympärivuorokautisen eli tehostetun asumispalvelun henkilöstömitoitus nousi 1.1.2022 alkaen 0,55:stä ja oli oltava vähintään 0,6 työntekijää asiakasta kohti. Toteutunut henkilöstömitoitus tarkoitti toimintayksikössä paikalla olevien välitöntä asiakastyötä tekevien työntekijöiden työpanosta suhteessa toimintayksikössä kolmen viikon seurantajakson aikana olevien asiakkaiden määrään. Välillistä työtä ei voitu ottaa huomioon henkilöstömitoituksessa. Jotta vaadittava henkilöstömitoitus saatiin toteutettua, yksiköihin rekrytoitiin kaksi lähihoitajaa lisää. Myös suunnitellut vakituiset varahenkilöt saatiin rekrytoitua. Sen sijaan pidempien määräaikaisten sijoituspaikkojen osalta tehtävien täyttäminen ei onnistunut. Lisäksi läkkäiden palveluissa toteutui useita henkilöstövaihdoksia, mikä osaltaan lisäsi uusien työntekijöiden tarvetta.

Henkilöstön saatavuudessa oli haasteita, joten henkilöstövuokrauspalvelua jouduttiin ostamaan yksityisiltä palveluntuottajilta, jotta kaikkiin työvuoroihin saatiin turvattua välttämätön vähimmäismitoitus. Henkilöstövaje vaikutti kuluvana vuonna myös kunnan omien palvelutalojen käyttöasteeseen. Toiminnan järjestämiseen vaikuttivat jonkin verran myös ylityö- ja vuoronvaihtokiellot. Marraskuun loppuun mennessä henkilöstön palkkojen kumulatiivinen toteuma voisi olla 92,1 %. Palkat ylittyivät ajankohtaan nähden 0,9 %. Eniten ylitystä muodostui sijaisten palkoissa.

Kotiutukset vuodeosastolta nopeutuivat vuoden aikana, ja entistä useammin kotiutuvat asiakkaat tarvitsivat jatkokuntoutusta. Tilapäisiä asumispalveluita jouduttiin ostamaan yksityisiltä palveluntuottajilta. Kotikujan ryhmäkodin laajennus otettiin

käyttöön 1.6.2022, ja näin osaltaan pystyttiin vastaamaan asumispalvelujen lisääntyneeseen kysyntään. Keiteleen kunnan iäkkäiden asumispalveluiden erillishankintaa valmisteltiin yhteistyössä Sansia Oy:n kanssa, mutta hyvinvointialueen johtajan kehotuksesta Sansia Oy keskeytti prosessin. Hyvinvointialue käynnisti oman hankintasuunnittelun loppuvuonna, joten yksittäisen kunnan ei ollut kannatettavaa järjestää tarjouskilpailua.

Kotisairaaloiminta käynnistettiin yhteistyössä Kysteri-liikelaitoksen kanssa. Kotisairaalaan liittyviä käyntejä tehtiin aina mahdollisuuksien mukaan. Kysteri suoritti käynneistä korvauksen kunnalle. Kotihoidossa asiakaspalvelujen ostot muilta muodostuivat suurimmaksi osaksi sotainvalideille ja -veteraaneille ostetuista palveluista, jotka toteutunevat ennakoitua pienempinä. Iäkkäiden palveluiden toimintakulut ylittynevät yhteensä noin 0,2 %. Toimintatuototkin toteutuvat ennakoitua suurempina, mutta toteuma voi koko vuoden osalta heikentyä, mikäli kunta joutuu palauttamaan Valtiokonttorille ylijäämän liikaa maksettujen ennakoiden osalta. Asiakasmaksulain uudistus (7/2021) ei vaikuttanut maksutuottoja vähentävästi. Marraskuun lopussa iäkkäiden tulosalueen toimintakatteen toteumaprosentti oli 87,8, joka on ajankohdan tasaista kertymäprosenttia pienempi.

Neljännesvuosiraportin 1–9/2022 perusteella iäkkäiden palveluiden tulosalueen tuloarviota korotettiin 100 000 € ja menoarviota korotettiin 90 000 €.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

IÄKKÄIDEN PALVELUT	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	1 191 380	1 113 434	943 900	1 056 291	112 391
Toimintakulut	-3 785 583	-3 838 632	-3 736 777	-3 942 948	-206 171
Toimintakate	-2 594 203	- 2 725 199	-2 792 877	-2 886 658	-93 781
Poistot	-4 534	-5 570	-5 500	-13 934	-8 434
Asukkaita	2156	2099	2 156	2028	-128
€/asukas netto	-1203	-1 298	-1 295	-1 423	128

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Kotihoitoavun vrk käyntikerrat	30 831	29 296	30 000	34 362	4 362
Hoitotunnit	9 265	13 691	9 500	9 895	395
Kotipalvelua saaneet kotitaloudet	92	96	85	196	111
Ateriapalveluasiakkaat	92	61	110	52	58
Muut tukipalveluasiakkaat (vaateh, ylläp. turvap. päiväk.)	134	110	180	96	84
SHL-kuljetuspalveluasiakkaat	16	19	20	12	-8
Omaishoito iäkkäät asiak.	41	31	35	34	-1
Tehostetun asumispalvelun hoitopäivät	17 539	9 300 oma	11 000	8 983 oma	-1 060
		1 095 osto		957 osto	
Palveluasumisen hoitopäivät (oma)		1 153	2 500	1 486	-1 014
Palveluasumisen hoitopäivät (osto)		5 856	5 400	5 705	305
Lyhytaikaishoito oma		1 633	1 500	1 714	214
Henkilöstö	36	37	38	38	0
Oppisopimusopiskelija	2	2	3	3	0
Työllistetty	0	1	1	1	0

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

240 VAMMAIS- JA ERITYISPALVELUT

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Vammais- ja erityispalveluilla edistetään vammaisten henkilöiden tasa-arvoa ja edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä. Erityishuollolla edistetään kehitysvammaisten henkilöiden selviytymistä päivittäisistä toiminnoista, itsenäisyyttä ja sopeutumista yhteiskuntaan. Lisäksi turvataan tarvittava opetus, hoito ja huolenpito.

Vammais- ja erityispalveluiden tulosalueelle sisältyvät vammaisten päivä- ja työtoiminta, alle 65-vuotiaiden omaishoidon tuki, vammaisten perhehoito, vammaisten tehostettu palveluasuminen ja laitoshoidon, henkilökohtainen apu, muu tuki ja palvelut sekä vammaispalvelulain mukaiset kuljetuspalvelut.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Tuotetaan kustannustehokkaita palveluita ennakoivalla työotteella.	Tehostetaan päivä- ja työtoiminnan palveluita ja kohdennetaan resursseja palvelutarpeen mukaisesti. Resursseja kohdennettiin tarpeen mukaan yksilölliseen päivä- ja työtoimintaan sekä kotikäynteihin. Tuotetaan henkilökohtaista apua mahdollisuuksien mukaan myös kunnan omana toimintana. Toteutui tavoitteen mukaisesti.
Osallistutaan aktiivisesti pitkäaikaistyöttömyyden hoitoon yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.	Järjestetään kuntouttavaa työtoimintaa ja tuetaan palkkatuella työllistämistä Toimintakeskus Ompussa. Kuntouttavaa työtoimintaa järjestettiin yhteistyössä läkkäiden palveluiden kanssa. Ompussa työskenteli palkkatukityöllistetty.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Vahvistetaan luontolähtöistä toimintaa päivä- ja työtoiminnassa.	Harjoitetaan kädentaitoja ja aktivoidaan aisteja luonnonmateriaaleja hyödyntäen. Päivä- ja työtoiminnan puitteissa retkeiltiin ja tehtiin luontoaiheisia tehtäviä sekä harjoiteltiin kädentaitoja.
Otetaan päätöksenteossa ja toiminnassa tarpeen mukaan	Hyödynnetään maakunnan vammaispalveluiden alatyöryhmien erityisasiantuntemusta toiminnan suunnittelussa.

huomioon muiden kuntien hyviä käytäntöjä.	Osallistuttiin aktiivisesti alatyöryhmän työskentelyyn ja tuotettiin valmistelussa tarvittavaa tietoa.
---	--

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – Miten suunniteltu on toteutunut:
Lisätään asiakkaiden vaikuttamismahdollisuuksia yhteisössä toimimiseksi.	Osallistetaan erityisryhmien päivä- ja työtoiminnan asiakkaita toiminnan suunnitteluun. Toimintakeskus Ompussa tehtiin yhteinen taideteos "Ompu" joka kiinnitettiin ulko-oven viereen kaikkien nähtäväksi. Asiakkaiden toivomuksia huomioitiin toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa.
Kehitetään vammaissosiaalityön asiakasprosessia erityisesti palvelutarpeen arvioinnin osalta.	Tiivistetään moniammatillisen asiantuntijaverkoston yhteistyötä asiakasprosessin eri vaiheissa. Palvelutarpeen arviointia on toteutettu moniammatillisena yhteistyönä.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Tulosalueen asiakaspalveluiden ostoissa muodostui säästöjä, koska Vaalijalan laituskuntoutusta jäi toteutumatta. Henkilökohtaisten avustajien saatavuudessa oli kuluneena vuonna vaikeuksia, joten palvelua jouduttiin ostamaan yksityisiltä palveluntuottajilta. Marraskuun lopussa Vammais- ja erityispalveluiden tulosalueen toimintakatteen toteumaprosentti oli 70,8, joten tulosalueen ennuste alittaa talousarvion.

Neljännesvuosiraportin 1–9/2022 perusteella Vammais- ja erityispalveluiden tulosalueen tuloarviota korotettiin 10 000 € ja menoarviota pienennettiin 140 000 €.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VAMMAIS- JA ERITYISPALVELUT	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	70 463	53 561	48 800	68 410	19 610
Toimintakulut	-1 019 487	-826 567	-939 946	-797 057	142 889
Toimintakate	-949 025	-773 006	-891 146	-728 647	162 499
Poistot	-10 673	-12 162	-12 000	-12 656	-656
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-440	-368	-413	-359	-54

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Vammaispalvelu- asiakkaat	46	43	43	42	-1
Henkilöstö	2,5	2,5	1,5	1,5	0
Työ- ja päivätoimintapäivät/ Toimintakeskus Omppu ja avotyötoiminta	1742	1263	800	1070	270
Työ- ja päivätoimintapäivät/ ostopalvelut		746	800	559	-241
Avohuollon yksilö- työ/kerta	623	612	500	229	-271
Perhehoito vrk	795	863	800	697	-103
Palveluasuminen/ ostopalvelut, vrk	3551	2944	3000	3150	150
Henkilökohtaisen avun hoitotunnit	5419	5231	5000	5837	837
Vaalijala; laitoshoido	208	0	0	0	0
Kehitysvammapolikli- nikan käynnit	10	13	10	10	0
Omaishoidon alle 65-v. asiakkaat	9	7	7	7	0

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

250 PERUSTERVEYDENHUOLTO

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Perustehtävänä on järjestää väestön terveydentilan seuranta, terveyden edistämistä ja sen osana terveystarkastuksia, suun terveydenhuoltoa, lääkinnällistä kuntoutusta, työterveyshuoltoa, ympäristöterveydenhuoltoa sekä päivystystä, avosairaanhoidtoa, kotisairaanhoidtoa, kotisairaala- ja sairaalahoitoa, mielenterveystyötä ja päihdetyötä siltä osin kuin niitä ei järjestetä sosiaalihuollossa tai erikoissairaanhoidossa.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri vastaa Kaavin, Keiteleen, Leppävirran, Pielaveden, Rautavaaran, Tervon ja Vesannon kuntien perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon palvelujen järjestämisestä. Palvelut tuottaa liikelaitos Kysteri.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kysterin toiminnan tavoitteet vuosille 2022–2025

- Palveluiden toimivuus
- Väestön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen (HYTE)
- Palveluiden laatu
- Palveluiden yhteentoimivuus
- Hallittu kustannuskehitys

Kysterin palvelut on määritelty perustamissopimuksessa lähi-, seudullisiksi- ja keskitetyiksi palveluiksi. Lähipalveluita ovat joka kunnassa tuotettavat kuntalaisten peruspalvelut eli lääkäreiden ja hoitajien vastaanotot, fysioterapia, suun terveydenhuolto ja osa neuvolapalveluista. Seudullisia palveluja, joita tuotetaan palvelukeskustasolla ovat muun muassa akuuttivuodeosastohoito sekä ilta- ja viikonloppuvastaanotot. Keskitettyjä alueellisia palveluita ovat mm. ensihoito sekä ympärivuorokautinen päivystys.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Perusterveydenhuollon tulosalueella ostopalveluiden ennuste alittui tammi-syyskuun osavuositarkastuksen perusteella 270 846 euroa. Kysteri-liikelaitoksella oli haasteita henkilöstön rekrytoinnissa, mikä vaikeutti vakituisten toimien täyttämistä. Pielaveden vuodeosasto toimi 20-paikkaisena. Osaston kuormitusta lisäsivät myös koronaepidemia. KYSille ei kuitenkaan muodostunut jonoja hoitopaikkaa odottavista Nilakan alueen potilaista, koska kunnat pystyivät järjestämään hoivapaikkoja osastolta kotiutuville. Kunnat ja Kysteri-liikelaitos hakivat valtionavustusta vuonna 2022 aiheutuneisiin sosiaali- ja terveydenhuollon koronakustannuksiin.

Neljännesvuosiraportin 1–9/2022 perusteella Perusterveydenhuollon tulosalueen tuloarviota pienennettiin 11 000 € ja menoarviota pienennettiin 150 000 €.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

PERUS- TERVEYDEN- HUOLTO	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	317 760	246 529	210 200	188 670	-21 530
Toimintakulut	-2 986 449	-2 698 404	-2 788 500	-2 412 938	375 562
Toimintakate	-2 668 689	-2 451 875	-2 578 300	-2 224 268	375 562
Poistot	-46 254	-44 503	-44 300	-43 785	515
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-1 238	-1 168	-1 196	-1 096	-100

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

260 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Toiminta-ajatuksena on ehkäistä elinympäristöstä ihmiseen kohdistuvia terveysvaaroja ja -haittoja, poistaa olemassa olevia terveyshaittoja sekä edistää eläinten terveyttä ja hyvinvointia. Ympäristöterveydenhuolto käsittää terveydensuojeluun, elintarvikevalvontaan, tupakkavalvontaan 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.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 25.10.2021 § 223 Tervon kunnan ympäristöterveystoimen talousarvioesityksen vuodelle 2022. Yhteistoiminta-alueen ympäristöterveydenhuollon kustannukset jaetaan kuntien asukasluvun suhteessa. Keiteleen kuntaosuus vuonna 2022 oli 134 360,00 €.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

YMPÄRISTÖ- TERVEYDEN- HUOLTO	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	22 706	22 087	22 000	22 356	356
Toimintakulut	-149 322	-164 616	-159 900	-170 488	-10 588
Toimintakate	-126 616	-142 529	-137 900	-148 132	-10 232
Poistot	-1 736	- 1 476	-1 500		
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-59	-68	-64	-73	9

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

270 ERIKOISSAIRAANHOITO

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Erikoissairaanhoidon palvelut ostetaan Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriltä ja Ylä-Savon SOTE kuntayhtymältä.

Erikoissairaanhoidon tarkoituksena on järjestää kuntalaisille ne sairaanhoidon palvelut, joita ei voida toteuttaa perusterveydenhuollossa.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Erikoissairaanhoidon kunnilta ostettujen asiakaspalvelujen osalta on vuodelle 2022 huomioitu 3,3 %:n korotus hoitopalvelu- ja ensihoitoennakoihin sekä jäsenmaksuihin. Lisäksi ostopalveluihin on arvioitu asiakaspalveluiden ostokustannukset Ylä-Savon SOTE kuntayhtymältä.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Kuopion yliopistollisen sairaalan elektiivisen toiminnan hoitojonot ovat kasvaneet 2021 syksystä alkaen ja erityisesti 2022 alkuvuoden ja kesän aikana erittäin merkittävästi hoitohenkilöstön saatavuusongelmien, koronan, työtaisteluiden ja Ukrainan sodan aiheuttamien varautumisjärjestelyjen seurauksena. Sairaanhoitopiirin hallitus käsitteli kokouksessaan 12.9.2022 hoitotakuujonojen purkua.

KYSin kuntakortin mukaan tammi-marraskuussa 2022 lähetteet terveyskeskuksista KYSiin vähenivät 3,6 % ja päivystyslähetteet vähenivät 4,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Poliklinikkakäynnit vähenivät 3,3 % ja hoitopäivät 11,9 %. Kiireettömät leikkaukset vähenivät 11,3 % ja kiireelliset leikkaukset 4,2 %. Hoitopalvelujen laskutus oli kuntakortin mukaan 3,1 % pienempi kuin edellisen vuoden vastaavana aikana. Marraskuun lopussa 2022 kuntayhtymiltä ostettujen asiakaspalveluiden ostojen toteuma oli 87,8 %

Neljännesvuosiraportin 1-9/2022 perusteella Erikoissairaanhoidon tulosalueen menoarviota korotettiin 40 000 €. Sairaanhoitopiirin lopullinen laskutus vuodelta 2022 ei ole vielä tiedossa. Erikoissairaanhoidon alijäämät tulee kuitenkin kattaa vuoden 2022 tilinpäätökseen mennessä.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

ERIKOIS- SAIRAAN- HOITO	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toiminta- tuotot	295	0	0	600	600
Toiminta- kulut	-3 068 077	-3 623 161	-3 137 400	-3 243 421	-106 021
Toimintakate	-3 067 782	-3 623 161	-3 137 400	-3 242 821	-105 421
Poistot					
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€/asukas netto	-1 423	-1 726	-1 455	-1 599	144

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Sivistyslautakunnan jäsenet v. 2022 8 kokousta, joihin osallistuminen

Tabell Helena	puheenjohtaja	8
Andersson Kerttu		8
Jauhiainen Mikko		5
Kortelainen Samuli		8
Siekinen Veli-Matti		8
Turpeinen Ensio		8
Nuutinen Teijo	varahenkilö	2

300 PERUSKOULUTUS

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Nilakan yhtenäiskoulu on inklusiivinen lähikoulu kaikille Keiteleen kunnan lapsille.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

(Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, Tasapainoinen kuntatalous, Asuminen ja eläminen) Laatu = laadun kehittämisestä tulevat tavoitteet

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Korkealaatuinen esi- ja perusopetus, johon huoltajat luottavat ja joka toimii vetovoimatekijänä	Laatutyöhön liittyen kehitettiin seuraavia osa-alueita: * Tiimirakenteen kehittäminen 1–7/22: 4.–6. lk ja 7.–9. lk tiimit kokoontuivat yhtä aikaa ja opettajakohtaisen aikaresurssin käytön sovitut periaatteet kerrattiin. Johtotiimiläisten tiimimestarikoulutus aloitettiin. * Yhteisön hyvinvointi 8–12/22 Otettiin käyttöön hyvinvoinnin vuosikello Ks. 2.3 A * Ohjauksella omalle polulle -hankkeen koordinaattori siirtyi muihin tehtäviin. Hanketta toteutettiin opinto-ohjaajien resurssilla ja hankkeelle haettiin jatkoaikaa heinäkuun 2023 loppuun. *DIGI-taidot
Oppilaiden yrittäjyysosaamisen parantaminen	Esi-3. "Ohjelmatuotanto" 7. ja 8. lk Meidän luokka Oy kurssin kehittäminen Vuosiluokkien 7.–9. oppilaat osallistuivat lv. 22–23 Biotalousmahdollisuudet ja luova yrittäjyys -hankkeeseen / Maaseutuammatti ry. Valmistettiin tuotteita ja ne markkinoitiin oppilaskunnan toimesta.

	Oppilaskunnan osuus 7.–9. Lk välipalan tarjoamisessa tuo oppilaskunnalle tuloja, ks 2.3. A Neljä 8. ja 9. luokan oppilasta pitivät liikuntakerhoja varhaiskasvatuksen liikuntahankkeen tiimoilta.
Opetuksen järjestäminen kunnan alueella toimivien yritysten esi- ja peruskouluikäisille asiakkaille kestävästi	Muokataan opetustoimen rakennetta tarpeen mukaan niin, että palvelua voidaan tuottaa joustavasti ja tehokkaasti * Keväällä 2022 aloitettiin valmistava perusopetus tilapäisessä suojelussa oleville ja työperäisen maahanmuuton kautta kuntaan tulleille lapsille. Oppilaita oli 11. *Kotilyhty-niminen yritys on aloittanut toiminnan mutta ei ole tarvinnut tähän mennessä opetuspalveluja.

2.2 **Luonto ja kestävä kehitys** (Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Laatutyöstä nousevat tavoitteet	Koulun edustajan resursointi SOME-tiimiin Tämä ei onnistunut.
Keiteleen puupolkuun osallistuminen ja kehittäminen	TET-tuotteistaminen Kehittämistä jatkettiin, johon paikalliset yritykset sitoutuivat hyvin. Puupolku-valinnaisaine Toteutuu lv 2022-23 (kevät 23) Konkreettisen puupolun (sis. Oppimisympäristö lokaatioiden loppuun saattaminen) käyttö ja kehittäminen Lokaatiot tehtiin valmiiksi. Pielaveden ja Vesannon oppilaita oli vieraanamme Puutori-tapahtumassa markkinaperjantaina.
Koulun tilaohjelman päivittäminen Koulun kiinteistöihin 2021 tehdyn PTS- selvityksen toimenpiteiden jaksottaminen	Varataan arkkitehtiresurssia selvittämään kuinka nykyisistä koulun tiloista saisi toimivammat Tulevaisuuden PTS -ohjelman vuoden 2022 investoinnit Koulun tilaohjelma toteutui FCG- tekemänä. Kuulutusjärjestelmä investointi aloitettiin.

2.3 **Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta** (Henkilöstö, Yhteisöllisyys ja osallisuus, Palvelut)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Kouluyhteisön jäsenten hyvinvointi	Yhteisön jäsenten välistä toisen kunnioitusta parannetaan tunne- ja vuorovaikutustaidoilla. Hyvinvoinnin vuosikello käytössä.

3. KESKEISET TOIMINNAN JA TALOUDEN MUUTOKSET TALOUSARVIO-VUONNA JA MÄÄRÄRAHOJEN ERITYISPERUSTELUT

Keväällä 2022 aloitettiin valmistava opetus tilapäisessä suojelussa oleville sekä työperäisen maahanmuuton takia kuntaan muuttaneille lapsille. Opetus järjestettiin koulun henkilöstön sisäisillä järjestelyillä. Kustannus oli n. 26 t€. Kunnan rahoitus määräytyy oppilaiden läsnäolokuukausien mukaan ja sitä maksetaan 9 kuukauden ajan. Vuoden 2022 yksikköhinta on 1 339,45 €/oppilas.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

PERUS-KOULUTUS	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	186 248	243 788	232 400	268 249	35 849
Toimintakulut	-2 350 218	-2 411 179	-2 539 701	-2 601 524	61 823
Toimintakate	-2 163 971	-2 167 391	-2 307 301	-2 333 276	25 975
Poistot	-81 302	-90 766	-89 200	-90 351	1 151
Asukkaita	2156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-1 004	-1 033	-1 048	-1 151	103

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Oppilasmäärä	182	170,5	160	166,5	6,5
joista esiopetusoppilaita	17	14	15	13	-2
€ / oppilas netto	11 898	12 712	14 421	14 010	-411
Keskimääräinen opetusryhmäkoko (jakotunnit huomioitu)					
Esiopetus	6,0	5,1	4,3	4,9	0,6
Esi-9 yleisopetus	12,4	11,3	11,1	11,0	-0,1
Esi-9 yleis- ja erityisopetus	9,5	8,8	8,6	8,5	-0,1
Esi-9 esi-, erityis- ja tukiopetus	9,4	8,7	8,5	8,4	-0,1
Tuntikehys/viikko	468	453	436	459	23
Tuntikehys/oppilas/viikko	2,57	2,66	2,73	2,76	0,03
Kuljetusoppilaiden määrä	88	77,5	84	69	-15
€/kuljetusoppilas	2 632	3 596	3 367	4 447	1 080
Aamu- ja iltapäivätoiminta					
€ netto/os.	1 119	1 873	2 091	2 235	144
Osallistujamäärä aamu	12	9	11	8,5	-2,5
Osallistujamäärä ilta	23	20	19	18	-1
Henkilöstömenot					
€/asukas	667	518	701	767	66
Opetushenkilöstön määrä	20	19,5	20	19	-1
*resurssi säännöllisen työajan mukaan	20	19,5	20	19	0
Muun henkilöstön määrä	7	7	7	6	-1
*resurssi säännöllisen työajan mukaan	7	7	7	6	-1

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Viitasaaren alueen musiikkiopisto antaa laadukasta opetusta muskari-ikäisistä lapsista aina musiikin ammattilaisiksi aikoville asti. Musiikkiopistossa järjestetään muun muassa soitin-, teoria- ja lauluopetusta. Lisäksi musiikkiopisto järjestää konsertteja ympäri vuoden.

KANSALAIPISTO

(Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, Tasapainoinen kuntatalous, Asuminen ja eläminen)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Monipuolinen kurssitarjonta	Kerätään ympäri vuoden palautetta/toiveita/ ideoita niin opettajilta kuin oppilailta. Seurataan lähialueiden kansalaisopistojen tarjontaa. Yritetään saada lapsille esim. Sirkuskoulukurssia ja enemmän lyhyitä viikonlopun mittaisia kursseja, joille tuntuu olevan kysyntää. Pystyttiin tarjoamaan kahden lauantain sirkuskoulukurssi lapsille. Jatkon järjestämistä toivottu, mutta ei resursseja tällä hetkellä. Kurssitoiveita kerättiin kevätnäyttelyn yhteydessä ja niitä saatiin runsaasti. Syksyn kursseille ilmoittautumisessa aikaistettiin netti-ilmoittautumisten aloittamista elokuulta heinäkuulle ja siitä saatiin positiivista palautetta.
Opistosopimuksen kehittäminen	Opiston toimet Keiteleen hyvinvoinnin lisäämiseksi sopimuksen arviointikohteeksi Q3 jälkeen => Seuraavan vuoden resurssit Strategia päivitettiin, mutta käyttöönottoa on lykätty siihen, että nähdään pitääkö strategiaa vielä viilata uusien hyvinvointialueiden myötä. Tehtiin uusi tilasto, jossa paremmin tulee esille Pielaveden ja Keiteleen tilastotiedot.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys
(Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Ajantasainen ja selkeä viestintä	Some, nettisivut, Wilman käyttö tiedottamisessa ja lehti-ilmoittelu Kansalaisopistolle otettiin käyttöön uudet FB-sivut. Syksyn esite jaettiin koteihin jo juhannuksen jälkeen ja netti-ilmoittautuminen alkoi jo heinäkuussa aikaisemman elokuun sijasta.

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta
(Henkilöstö, Yhteisöllisyys ja osallisuus, Palvelut)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Kurssit, jotka hyödyttävät osaamista	Toteutetaan kursseja, kuten ensiapu- ja hygieniapassi-kursseja, joista on hyötyä esim. nuorten kesätyöllistymisessä Syksyllä 2022 toteutettiin suomen kielen kurssi kuntaan saapuneille ukrainalaisille.
Kansalaisopiston strategian uusiminen	Kansalaisopiston strategian päivittäminen vuoden 2022 aikana. Työhön osallistuu kansalaisopiston johtokunta, molempien kuntien sivistystoimi ja opiston opettajia Strategian päivittämistä varten järjestettiin strategialta, jossa opettajat, hallitus, oppilasyhdistyksen jäsenet ja kuntien virkamiehet päivittivät olemassa olevaa strategiaa. Strategiaa ei olla pantu vielä täytäntöön, koska odotetaan pitääkö sitä viilata vielä hva-uudistuksen vuoksi.

MUSIIKKIOPISTO

2.1 Elinvoiman kehittäminen
(Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, Tasapainoinen kuntatalous, Asuminen ja eläminen)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Budjetissa pysyminen	Tilinpäätökseen perustuvan loppulaskun aikaan saaminen ajoissa. Kuntalaskut lähetetään yhteistoimintasopimuksen mukaisissa aikatauluissa, maaliskuussa ja lokakuussa. Vuoden 2021 loppulaskelma saatu 5.9. ja lasku 2.11.2022. Tarkka seuranta ja oppilaspaikkojen määrää sopeutetaan varattuun määrärahaan. On huolehdittu, että oppilasmäärä on sopimuksen mukainen.
Tarjotaan edellytykset edetä musiikin ammattiopintoihin	Opetussuunnitelma Opetussuunnitelmaa on päivitetty lisäämällä ammattiopintoihin valmistavia valinnaisia kursseja, mm. Musiikista ammatti.

Etäopetuksen kehittäminen, jonka myötä instrumenttivalikoiman monipuolistaminen	Laitehankinnat ja opettajien koulutus OKM:n avustusrahoilla Verkko-opetusvälineistö on hankittu, mutta sitä ei ole päästy vielä hyödyntämään.
---	---

2.2 **Luonto ja kestävä kehitys** (Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Ajantasainen ja laadukas viestintä	Ajantasaiset nettisivut ja some Somea päivitetään säännöllisesti ja nettisivuille on lisätty henkilöstön kuvat. Myös oppilaita on osallistettu somen tekemiseen.

2.3 **Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta** (Henkilöstö, Yhteisöllisyys ja osallisuus, Palvelut)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Hyvinvointia musiikin harrastamisesta	Osallistuminen toimintaan Innokkaita musiikin harrastajia riittää enemmän kuin oppilaspaiikkoja on tarjolla. Musiikin harrastamista pidetään tärkeänä.
Laadukas opetus	Ammattitaitoinen henkilöstö, hyvät tilat ja opetusvälineet Henkilöstö kouluttautuu säännöllisesti, ja opetusvälineitä päivitetään mahdollisuuksien mukaan ajan tasalle. Tilojen soveltuvuus musiikin harrastamiseen ei kaikilta osin täyty.
Yhteisöllisyys ja yhteinen tekeminen	Tapahtumat, kuten konsertit ja harrastemessut Musiikkiopiston tapahtumia on pyritty monipuolistamaan, oppilaat ovat osallistuneet yhteismusisointiin, ja Säpe-hankkeen sävellyskonserttiin osallistui Keiteleen oppilaita omilla sävellyksillään. Kevätkonsertti Keiteleellä toukokuussa 2022.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

MUUT KOULUTUS- PALVELUT	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	310	1 212	0	0	0
Toimintakulut	-85 487	-79 886	-83 195	-82 364	831
Toimintakate	-85 487	- 78 674	-83 195	-82 364	831
Poistot					
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-40	-37	-38	-39	1

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Musiikkikoulutus					
Oppilaita musiikkiopistossa	9	9	9	8,5	-0,5
Oppilaita mus.leikkikoulussa	16	16	18	15	-3
Musiikkikoulutus €/netto	16 111	14 611	17 300	17 048	-252
Musiikkikoulutus €/as. netto	7,3	7,0	7,9	8,1	0,2
Kansalaisopisto					
Opiskelijoita	403	363	390	299	-91
€/opiskelija	171	177	132	218	86
Opetustunteja	1 679	1 668	1700	1 635	-65
€/opetustunti	41	38,4	38,76	39,95	1,19
Kansalaisopisto €/netto	69 066	64 063	65 895	65 316	-579
Kansalaisopisto €/as. netto	31,4	30,5	29,9	31,2	1,3

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA

330 KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Tiloiltaan, välineiltään ja ohjelmistoiltaan tasokkaiden ja ajanmukaisten kirjasto- ja kulttuuripalvelujen tuottaminen kullekin asiakkaalle sopivalla tavalla. Avainsanoina ovat tiedonsaannin vapaus, ennakoluulottomuus, yhteisöllisyys, osallisuus, luotettavuus, avoimuus ja tasa-arvo.

Kulttuuri on osa kasvamista, oppimista, kuntasuunnittelua, hyvinvointia, terveyttä ja kohtaamisia. Kunnan vastuulla on organisoida toimintaa, jolla tuetaan paikallista kulttuuritoimintaa ja toimijoita sekä vahvistetaan kunnan pito- ja vetovoimaa. Museo ja kotiseutuarkisto ovat ajanmukaisin keinoin kuntalaisten saavutettavissa.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

(Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, Tasapainoinen kuntatalous, Asuminen ja eläminen)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Henkilöstön hyvinvointi ja työkyvyn ylläpitäminen	Ilmalämpöpumppujen asentaminen lainaussaliin ja lehtisaliin Kirjaston lainaussaliin ja lehtisaliin asennettiin ilmalämpöpumput heinäkuussa 2022. Näillä on saatu sisäilman lämpötila pysymään helteistä huolimatta miellyttävällä tasolla (21 astetta).
Kirjaston kunnon kartoitus, kun ikää alkaa tulemaan 40-vuotta.	Kirjastolle tehtävä PTS-kartoitus Kirjastolle tehtävä PTS-kartoitus on siirtynyt vuoteen 2023.
Aholan talomuseon toiminnan jatkamisen arviointi	Kartoitetaan virtuaalimuseo-vaihtoehtojen mahdollisuudet. Vuoden 2022 aikana suoritettiin kuvaukset museon tiloissa ja esineistä. Sivut museosta on teetetty suomeksi ja englanniksi. Esineiden kuvauksia jatketaan vuonna 2023.
Talligallerian ripustusten uusiminen.	Hankitaan Talligalleriaan galleriatarpeelliset ripustukset tauluja ja muita ripustettavia töitä varten Galleriaripustukset asennettiin Talligalleriaan tammikuussa 2022. Ripustuksia ovat monet näytteilleasettajat kiitelleet.

2.2

Luonto ja kestävä kehitys*(Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)*

Biomuovi vai kirjojen päällystämättömyys?	Jatketaan biomuovin käyttökokeilua ja sitä kun ei päällystetä kirjoja Todettu että biomuovi ei täysin sovi kirjaston aineistojen päällystämiseen, joten siitä on toistaiseksi luovuttu ja palattu normaaliin kontaktimuoviin. Biomuovissa liima ei ole yhtä hyvä kuin normaalissa kontaktimuovissa, lisäksi pinnan kestävyys ei ole kovin hyvä.
Teatteriretket muiden kuntien kanssa	Teatteri- ja konserttiretkien järjestäminen yhdessä Pielaveden, Tervon ja Vesannon kanssa Pielaveden kanssa toteutettiin kaksi teatteriretkeä. Lisäksi kolme teatteriseuruetta vieraili Keiteleellä.

2.3

Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta*(Henkilöstö, Yhteisöllisyys ja osallisuus, Palvelut)*

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet - miten suunniteltu on toteutunut
Jaksava ja hyvinvoiva henkilökunta	Avoin viestintä ja työilmapiiri. Tyhy-toiminta Sairauspoissaolojen määrät ovat vähäiset. Järjestetään viikkokokouksia, jotta tiedetään missä mennään. Työvuorosuunnittelu on joustavaa.
Kulttuurin palvelut	Toteutetaan tapahtumia mahdollisuuksien mukaan yhdessä muun muassa Vakan, nuorisotoimen, liikuntatoimen ja järjestöjen kanssa. Tavoitteena vähintään 2 kirjailijavierailua vuodessa, sekä lasten- ja nuorten että aikuisten kirjailijoita. Kirjailijavierailuita ja luennoitsijoita vieraili kirjastolla. KeitelePäivän yhteydessä järjestettiin moottorisahausveiston SM-kilpailut ja joulukuussa järjestettiin Petri Laaksosen konsertti yhdessä Nilakan seurakunnan kanssa. Kirjan ja ruusun päivän tapahtuman toteutus Keiteletalo-hankkeen kanssa huhtikuussa.
Tehdään virtaa yhdessä-hankkeen jatkohakemus	Ylä-Savon kuntien (Iisalmi, Keitele, Kiuruvesi, Lapinlahti, Pielavesi, Sonkajärvi ja Vieremä) kulttuuritoimien ja sosiaalipuolen yhteishankkeelle haetaan jatkoa vuodelle 2022 Taikelta. Hanke ei saanut jatkorahoitusta, mutta yhteistyötä jatkettiin edelleen sotetoimijoiden kanssa. Toiminta hakee muotoaan nyt kun hyvinvointialueet aloittivat toimintansa.
Järjestöyhteistyö	Kunta maksaa vastikkeellisesti järjestysmieskoulutuksen järjestöille Vastikkeellinen järjestysmieskoulutus esiteltiin avustusten hakuinfossa ja Hyvinvointi-rukkasessa, mutta asia ei herättänyt kiinnostusta järjestöissä.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Chat-asiointeja ei tilastoida enää erikseen, koska Rutakko-kirjastoverkolla on yhteinen chat-palvelu ja sen käyttö on ollut hyvin vähäistä. Asiakkaat ottavat yhteyttä kirjastoon Facebookin kautta, puhelimitse, sähköpostilla tai tulemalla ihan paikan päälle.

Toimintatuotot sisältävät vuoden 2021 lopussa saadun 1 500 € hankeavustuksen, joka on tarkoitettu käytettäväksi vuonna 2022.

Elokuussa havaittu, että kirjaston kävijälaskuri ei täysin toimi (ei laske kaikkia kävijöitä). Vika saatiin korjattua joulukuun alussa. Kun verrataan vuoden 2021 kokonaislainausmäärää 29 806 kpl ja kokonaiskävijämäärää 27 301 kävijää vuoden 2022 kokonaislainausmäärään 29 675 kpl oma arviomme on, että vuoden 2022 kokonaiskävijämäärä on vuoden 2021 luokkaa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

KIRJASTO- JA KULTTUURI- PALVELUT	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	1 543	2 019	1 750	4 750	3 000
Toimintakulut	-236 604	-247 184	-278 261	-268 567	-9 694
Toimintakate	-235 061	-245 165	-276 511	-263 818	-12 693
Poistot	-19 648	-18 330	-18 400	-20 239	1 839
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-109	-117	-126	-130	4

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Kirjastopalvelut					
Käynnit/asiakas	10,6	13,06	17	13,06	-3,94
Lainat/asukas	12,58	14,2	15	14,16	-0,84
Lainaajien määrä	740	702	910	706	-204
Lainaajat/asukasluku %	33,6	33,44	40,5	33,69	-6,81
Aukiolotunnit	2 878	4 303	5 229	5 121	-108
henkilöstöllinen	1 318	1 567	1 632	1 613	-19
omatoiminen	1 560	2 736	3 597	3 508	-89
Aineistohankinta kpl	1 602	1 566	1 900	1 622	-278
Aineistohankinta €/as.	17,25	18,96	21,3	19,16	-2,14
Tilatut paperilehdet kpl	380	380	380	380	0
Verkkokäynnit	6 283	7 404	7 500	8 392	892
Chat-asioinnit	5		150		
Henkilöstö	2,4	2,4	2,4	2,4	0
Kulttuuripalvelut					
Kirjasto- ja kulttuuripalvelu tapahtumat	80	110	100	95	-5
Kävijät tapahtumissa	781	1 554	4 000	3 306	-964
Kulttuuritoimen avustukset €	2 930	3 944	3 500	3 906	406
Avustetut järjestöt kpl	4	7	6	4	-2
Museokäynnit /v	239	121	250	209	-41
Henkilöstö	0,6	0,6	0,6	0,6	0

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA

350 LIIKUNTATOIMI

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Liikuntapalvelujen tehtävänä on tukea kunnan asukkaiden hyvinvointia edistämällä liikunnan harrastamista, järjestämällä olosuhteita liikuntaan, tukemalla kunto- ja terveysliikuntaa sekä toteuttamalla yhteistyötä poikkihallinnollisesti sekä järjestöjen kanssa.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

(Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, Tasapainoinen kuntatalous, Asuminen ja eläminen)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Liikuntaneuvonnan tarjoaminen (kuntalaisten työkyvyn ylläpitäminen liikunnalla)	Kurssimuotoisen ryhmätoiminnan kehittäminen, jossa haetaan kuntalaisen kokonaisvaltaista hyvinvointia sekä pysyvää muutosta kohti liikkuvampaa elämää, Liiku mielelläsi- ryhmän aloitukset pari kertaa vuodessa, yhteistyötä työterveyden kanssa. Liikuntaneuvonta-hankehakemus AVI:lle Liikuntaneuvonta-hankkeelle AVI:lta 3 900 €; hanke käynnistettiin yhdessä työterveyshuollon kanssa. Seniori-ikäisten liikuntaneuvonta-ryhmän suunnittelu ja käynnistäminen yhdessä fysioterapeutin kanssa.
Liikunnallisten tapahtumien lisääminen (kaikki ikäryhmät huomioiden)	Perheen yhteiset liikunnalliset tapahtumat esim. MLL:n ja varhaiskasvatuksen kanssa yhteistyössä (laskiaisrieha, tonttupolku), vanhusten liikuntatapahtumat järjestöjen kanssa yhteistyössä (ulkoilupäivä kodalle) 25.2. Soihthiihto 1.3. Laskiaisrieha yhdessä nuorisotoimen, Kylätalo-hankkeen, LC Keitele ry:n ja Keiteleen Saukot ry:n kanssa 11.3. Koko perheen Tahkon reissu yhdessä nuorisotoimen kanssa 13.3. Laturetki 26.4. Senioreiden hyvinvointiaamussa mukana järjestämässä ohjelmaa Unelmien liikuntapäivä toukokuussa Heinäkuussa Powerparkin reissu ja Keitele-päivät
Uuden kuntosalin rakentaminen siirtyy? Vaihtoehtoisesti kartoitus muusta kuntosalin sijoituspaikasta. Laitteistoa uusitaan systemaattisesti seuraavien vuosien aikana.	Kartoitetaan alueen tyhjiä liiketiloja sekä niiden mahdollisuutta toimia kuntosalina esteettömyys huomioiden Uusitaan laitteistoa huonoimmasta päästä -> nykyaikaiset laitteet käyttäjäystävällisempiä

	Urheilukentän peruskorjaus käynnistyi investointina. AVI:lta saatu avustus 60 000 €. Kuntosalille hankittiin uusi jalkaprässi, joka kuntalaiskyselyssä nousi kuntalaisten eniten toivomaksi laitteeksi. Kuntosalia järjesteltiin uudelleen toimivammaksi.
--	---

2.2

Luonto ja kestävä kehitys*(Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)*

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Luontoliikunnan (eri lajien) edistäminen kunnassa	Kiintorastit esim. Leppäselän alueelle ja koulun alueelle, reittien soveltuvuus kesällä myös maastopyöräilyyn Jääkiekkokaukalon uudet laivat asennettiin vuoden 2021 lopulla, hiihtorastit sekä kävelyrastit loma-aikoina olleet aktivoimassa kuntalaisia luontoliikuntaan. Valokuvasuunnistusta on ollut niin hiihtäen kuin kävellen. Uimakoulu Hietalassa luonnonvesissä järjestettiin heinäkuun lopulla. Puupolku käytössä
Ulkoliikuntapaikkojen hyödyntäminen viikoittaisissa liikuntaryhmissä	Kuntoportaat ja ystävyyspuiston ulkoliikuntapaikka liikuntaryhmien käytössä, uusi kiipeilyteline ystävyyspuistossa käyttöön Ystävyyspuistossa oli kesällä viikoittain treenit, lapsille ja nuorille jalkapalloa sekä frisbeegolfia, Keitele-talon puistossa yritettiin kesäjumppaa, mutta ei ollut kävijöitä. Höntsä-pesistä yritetty Nujun kanssa käynnistellä vaihtelevin tuloksin.
Viestinnän lisääminen ja tehostaminen	Liikuntapalveluiden viestinnän tehostaminen sosiaalisessa mediassa sekä verkkosivuilla, liikunta- ja hyvinvointivinkit viikkoon sosiaalisessa mediassa Viestintä on ollut viikoittaista ja kunnan nettisivuilla tapahtumista löytyvät kaikki ryhmät. Nettisivuilla myös linkkivinkkejä omaehtoiseen liikuntaan. Liikuntapaikkavuorojen hakemukset ja ilmoittautumislomakkeita tehtiin sähköisiksi.

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta
(Henkilöstö, Yhteisöllisyys ja osallisuus, Palvelut)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Henkilöstön hyvinvointi	Tyhy-toiminta, tyhy-päivät syksyllä ja keväällä henkilöstölle eri lajikokeiluja Kouluttautumiseen mahdollistaminen Voimaa vanhuuteen- verkoston tapahtumassa Leppävirralla sekä osallistuminen Liikuntaneuvonnan starttifooriin.
Yhteisöllisyyden ja osallistamisen lisääminen	Enemmän yhteistyötä seurojen ja järjestöjen kanssa mahdollistamalla monipuoliset harrastusmahdollisuudet Keiteleellä Kyselyt kuntalaisille palveluiden tarjonnasta (tyytyväisyys ja uudet ideat) kysely maksuttoman liikuntatarjonnan vaikutuksesta liikkumiseen kevätpuolella Järjestetty kysely kuntalaisille, jossa käy ilmi maksuttomien vuorojen tarpeellisuus. Tarpeelliseksi koettiin avoin vuoro ns. harrastuskaveri-toiminnalle; tämä jäi kuitenkin toteuttamatta. Keiteleen Nujun ja Kunnon kanssa kahdet yleisurheilun viikkokisat kesän aikana. 8-9-luokkalaisille oma kysely heidän tarpeistaan Ei toteutunut Tiivistä yhteistyötä nuorisotoimen kanssa tapahtumien ja loma-aikojen aktiviteettien suunnitteluissa Nilakan yhtenäiskoulun Hyvinvointi-tapahtumassa mukana sekä unelmien liikuntapäivää järjestämässä. Nuorisotoimen kanssa yhteistyössä mm. laskettelureissut, kylätoimikuntien kanssa yhteistyössä soihthiihto sekä laturetki laskiaisrieha
Palveluiden laatu ja saatavuus	Tarjotaan palveluita eri ikäryhmille monipuolisesti (valinnanvaraa liikuntamuodoissa) Ei päällekkäisyyksiä kansalaisopiston kanssa tarjonnassa Jokaiselle ikäryhmälle on kunnan järjestämää tarjontaa myös kesäaikaan. Korona-aika näkyvissä vielä osallistumismäärissä. Tarkempi suunnittelu harrastekalenterille ensi kaudelle, ettei tule päällekkäisyyksiä mm. kansalaisopiston tai musiikkiopiston kanssa. Yläkoulu-ikäisten aktivoiminen liikkumaan (kysely) Kaikille oppilaille tehtiin kysely kerhoista keväällä Harrastemessut järjestöjen sekä nuorisotoimen kanssa yhdessä, jossa kunnan alueen toimintaa tuodaan esille -> yhdistäminen Keitele-päivään? Harrastemessuja ei järjestetty koska järjestettiin kaksi tapahtumaa (Moottorisahaveiston SM ja yrittäjyyden 50 v juhla), joihin ei oltu varauduttu.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Liikuntapalveluvastaava irtisanoutui syyskuun lopussa. Uusi henkilö saatiin rekrytoitua tammikuussa 2023.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

LIIKUNTATOIMI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	7 117	3 622	1 700	6 456	4 756
Toimintakulut	-117 556	-132 978	-148 449	-151 763	3 314
Toimintakate	-110 440	-129 356	-146 749	-145 307	-1 442
Poistot	-15 684	-13 998	-14 900	-30 160	15 260
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2028	-128
€ / asukas netto	-51	-62	-67	-72	5

1. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Liikuntapaikkojen käyttöaste talvikaudella arkisin klo 15-21 ja la-su klo 9-21 (varaus %)					
- Liikuntahalli	75	85	80	90	10
- Nilakan koulun sali	44	62	45	62	20
Kuntosali					
Kuntosalimaksun maksaneita	160	49	0	0	0
Liikuntatoimen avustukset					
Liikuntatoimen avustukset €	3 450	4 590	6 000	5 661	-339
Avustetut järjestöt kpl	5	4	6	4	-2
Ohjattu toiminta keskim.					
Kunta h/viikko		20	25	20	-5
Järjestöt h/viikko		35	35	30	-5
Henkilöstö	1	1	1	1	1
					0

*Kunnan ohjattu toiminta sisältäen loma-aikojen ja säännöllisen ohjauksen

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA

360 NUORISOTOIMI

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Nuorisotoimi tarjoaa tilat, aikuisen aikaa ja läsnäoloa lasten ja nuorten kasvun tueksi.

Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tavoitteena on olla läsnä ja ohjata alle 29-vuotiaita koulutuksen tai työmarkkinoiden ulkopuolella olevia nuoria yksilöllisesti heidän tarvitsemiinsa palveluihin hakeutumisessa.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

(Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, Tasapainoinen kuntatalous, Asuminen ja eläminen)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Nuorten koulutuksen ja työllisyyden tukeminen sekä hankeyhteistyö	Oppilaitosyhteistyö Oppilaitosyhteistyötä tehty Nilakan yhtenäiskoulun kanssa mm. tapahtumien järjestämisen myötä. Toisen asteen oppilaitoksien kanssa tehty yhteistyötä etsivän asiakkaiden kohdalla. Nuorten työllistäminen kesällä Harjoittelupaikan tarjoaminen opiskelijalle, kuntoutujalle tai työttömälle Työllistymisen tukeminen etsivässä nuorisotyössä Nuorisotoimessa oli keväällä nuoriso- ja yhteisö ohjaaja opiskelija työharjoittelussa viiden viikon verran. Nuorisotyöntekijä tuki nuoria kesätöiden hakemisessa ja oli mukana valitsemassa kesätyöntekijöitä kunnan eri toimipisteisiin ja yrityksiin. Yhteistyö Ankkuri työryhmän nuorisotyöntekijän kanssa Ankkuri-työryhmän nuorisotyöntekijä vieraili neljä kertaa vuodessa Keitelelen nuorisotiloilla. Yhteistyö Nuoret mukaan! -hankkeen kanssa Nuoret mukaan! - hanke järjesti vuoden aikana kolme nuorten foorumia ja kansainvälisen vaihdon Portugaliin. Foorumeissa oli 9-15 keiteleläistä nuorta ja vaihdossa 1 keiteleläinen nuori.
Nuorisopalveluiden tasainen laatu	Nuorisotoimen palveluiden arviointikysely ja palveluiden laadun kehittäminen sen pohjalta Kyselyä ei toteutettu. Tilojen aukiolo kolmena iltana viikossa Keväällä tilat olivat auki kolmena iltana viikossa. Syksyllä tiistain nuokusta luovuttiin vähäisen kävijämäärän vuoksi ja tilalle tuli viikoittain toteutuva yökahvila. Syysloman jälkeen aloitettiin 4.-9.

	luokkalaisten yhteisnuokku suuren kysynnän vuoksi joka toinen tiistai. Nuorten yksilöllinen ja arvostava kohtaaminen koulu- ja vapaa-ajan arjessa sekä etsivässä nuorisotyössä Nuoria kohdattu yksilöllisesti sekä ryhmissä koulussa ja vapaa-ajalla.
Erilaisten palveluiden tavoittaminen	Eri palveluiden käytön ohjaus (verkossa (esim. Kela, TE-toimisto)) Etätyön ja -opiskelun tukeminen Etsivässä nuorisotyössä tuettu nuoria erityisesti kelan sähköisten palveluiden käyttämisessä. Nuorten ääni harrastuspaikkojen ja –mahdollisuuksien sekä asuinympäristön kehittämisessä Alkuvuonna vietin eteenpäin minigolfradan rakentamista nuvan toimesta, mutta nuva päätti luopua ideasta syksyllä. Nuva piti ajankohtaisempaa uuden skeittirampin rakentamista, sillä vanha purettiin pois. Nuorille teetettiin harrastuskyselyitä, jonka perusteella syksyllä aloitettiin Harrastamisen Suomen mallin mukaisia kerhoja.

2.2 **Luonto ja kestävä kehitys** (Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Paikallisen luonnon ja matkailuyritysten hyödyntäminen nuorisotyössä	Nuorten tukeminen ja kannustaminen paikkakunnan luontomahdollisuuksien käyttöön Loma-aikoina toteutettu kuvasuunnistusta, joiden palkinnot on piilotettu eri luontokohteisiin. Luonto mahdollisuuksia hyödynnetty eri tapahtumissa kuten: soihtuhiihto, laskiaisrieha, laturetki ja rantapäivä. Erilaiset retket ja leirit Nuorisotoimi järjesti retkiä laskettelemaan, Kalpan peleihin, ostoksille ja huvipuistoon. Kesällä oli Sompala-leiri Vesannolla. Pidetään yllä nuorten ääntä myös luontokohteiden suunnittelussa ja kehittämisessä Ystävyysdenpuistoon oli suunnitteilla minigolfrata, mutta nuorisovaltuusto luopui ideasta.
Markkinointi ja viestintä	Viestintätiimin toiminta, nettisivujen sisällön uudistaminen, vahva some useissa eri kanavissa Somen eri kanavia päivitetty aktiivisesti.

2.3

Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta
(Henkilöstö, Yhteisöllisyys ja osallisuus, Palvelut)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja työhyvinvointi	Koulutuksiin, seminaareihin ja verkostoyhteistyöhön osallistuminen Työnohjaus Poikkihallinnollinen yhteistyö (työpari sosiaalitoimesta) Tyhy-toimintaan osallistuminen Lapset puheeksi -menetelmä koulutus suoritettu keväällä. Työnohjaus toteutunut sovitusti koko vuoden. Sosiaaliohjaajan kanssa tehty yhteistyötä mm. ehkäisevän päihdetyön viikolle rakennetun pakopelin myötä ja koulun hyvinvointi tapahtumassa.
Yhteisöllisyyden ja osallisuuden tukeminen ja mahdollistaminen	Kunnan tapahtumatiimi ja nuorisotoimen omat tapahtumat Tapahtumatiimiin ja kunnan tapahtumiin osallistuttu aktiivisesti. Nuorisotoimi järjestänyt useita tapahtumia: ystävänpäivä tapahtuma, Mikä v*uttaa? -ilta, yönuokku, halloween ja pikkujoulut. Avustukset järjestöille Järjestöjen ja kuntayhteisön kannustus ja opastus kerho- ja yökahvilatoiminnan toteuttajiksi Yökahvilat pyörinyt hyvin vapaaehtoisten valvojen toimesta. Avustuksia maksettu yhdistyksille ja järjestöille. Nuorisovaltuustotoiminta ja nuorten kannustaminen vaikuttamiseen Kehitetään toimintamallia kummivaltuutetuista, jotka tukisivat nuorisovaltuuston ja yhtenäiskoulun oppilaskunnan keskusteluyhteyksiä kuntaan Nuorisovaltuusto kokoontunut säännöllisesti vuoden aikana. Vierailija käynyt kertomassa nuorisovaltuustolle kummitoiminnasta ja NUVA- tehnyt päätöksen lähteä toimintaan mukaan. Yhteistyö ja tapahtumat kirjasto- ja kulttuuripalveluiden, liikuntatoimen ja VAKA:n sekä koulun tapahtumatyöryhmän kanssa Yhteisiä tapahtumia ollut mm. soihtuhiihto, laturetki, laskiaistapahtuma, koulun liikuntapäivä. Yhteistyötä on tehty myös sähkökaappitaide projektin ja kansainvälisen leirin myötä Keiteletalon kanssa. Sompala-kesäleiri toteutunut. Yhteistyö aloitettu Ylä-Savon Nuoriso Leaderin kanssa. Laseraseiden hankkiminen ja kerhotoiminta Uusia laseraseita ei voitu hankkia Venäjän pakotteiden vuoksi. Kerhossa on pelattu vanhoilla aseilla. Hankitaan toiset pihakalusteet yhdessä koulun kanssa Kahdet pihakalusteet hankittu nuorisotilojen uudelle terassille.

Ennaltaehkäisevä terveyden ja hyvinvoinnin tukeminen lasten, nuorten ja perheiden arjessa	Nuorisotilojen aukiolo: kartoitus tarpeesta esim. nuorisovaltuustolta Nuorisovaltuuston mukaan nuorisotilojen tulisi olla useammin ja pidempään auki. Etsivän nuorisotyön toiminta Etsivä nuorisotyön asiakkaiden alaikäraja nostettu 12 vuodesta 14 vuoteen. Pohjois-Savon etsivien yhteisiin tapaamisiin osallistuttu. Keiteleellä tapaaminen pidettiin 26.8.22 Yhteistyö koulun ja oppilaitosten kanssa Nilakan yhtenäiskoulun kanssa yhteistyössä järjestetty hyvinvointipäivä ja liikuntapäivä. Nuorisotyöntekijä mukana OHR –laajassa. Koulujen kanssa tehty yhteistyötä myös etsivän asiakkaiden kohdalla. Turvallisuus- ja hyvinvointikasvatus Liikenneturvallisuus kokouksiin osallistuttu mahdollisuuksien mukaan. Koulunuorisotyöntekijä -hanke Vesannon kanssa Yhteistyötä tehty koulunuorisotyöntekijän kanssa kevätlukukaudella, jonka jälkeen hanke päättyi.
--	--

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

NUORISOTOIMI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	17 730	20 762	20 000	21 360	1 360
Toimintakulut	-53 048	-59 253	-79 862	-71 131	-8 731
Toimintakate	-35 318	-38 491	-59 862	-49 771	-10 091
Poistot	-2 224	-1 779	0	-1 653	1 653
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2028	-128
€ / asukas netto	-16	-18	-27	-25	-2

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Nuorisotila					
Aukiolo h / vuosi	350	450	450	350	-100
Asiakkaita	80	70	80	80	0
Kerhot					
Pidetyt kerhotunnit	70	80	128	90	-38
Kerholaisia	15	10	30	30	0
Retket					
Retket kpl	3	4	5	4	-1
Osallistujat	50	80	60	80	20
Tapahtumat					
Tapahtumia kpl	3	5	5	3	
Osallistujia	100	200	300	300	
Leirit					
Leirejä kpl	0	1	1	1	0
Osallistuneita	0	42	40	30	-10
Avustukset					
Nuorisot. avustukset €	1 120	2 170		4 160	
Avustetut nuorisojärjestöt kpl	1	4		1	
Etsivä nuorisotyö					
Asiakkaat					
Yksilöasiakkaita	25	24	30	30	0
Sovitut asiakastapaamiset	70	90	100	80	-20
Asiakaskäynnit	40	40	80	60	-20
Moniammatillinen asiakasyhteistyö	50	40	50	10	-40
Palveluohjaukset					
Palveluohjaukset yhteensä	60	60	70	50	-20
Koulutuspalvelut	8	5	10	5	-5
Työelämäpalvelut	4	2	2	5	3
Henkilöstö	1	1	1	1	0

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA

370 VARHAISKASVATUS

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on tarjota lapsille laadultaan ja sisällöltään monipuolista ja hyvää opetusta, kasvatusta ja hoitoa huomioiden lapsen ikä, tuentarve sekä perheen palvelutarve.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 *Elinvoiman kehittäminen*

(Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, Tasapainoinen kuntatalous, Asuminen ja eläminen)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Lapsiperheiden palveluiden laaja-alainen tarkastelu poikkihallinnollisesti sosiaalitoimen kanssa. Tarkastelua vuorohoidosta alle 10 v. lasten, tilapäisen hoidon myynti perheiden hetkelliseen tarpeisiin, sekä perhetyön tarpeeseen vastaaminen sosionomien työpanoksella.	Resurssien oikea-aikaisuus, suunnittelu ja markkinointi sekä laaja-alainen yhteistyö. Tilapäistä varhaiskasvatusta myyty perheille joitakin päiviä kuukaudessa keväällä 2022. Sosiaalitoimen kanssa pilotti-perhetyö kokeilu toiminut 4-12/2022, josta oli hyviä kokemuksia niin sosiaalitoimen kuin vakan palautteissa. HVA siirrosta ja jatkosta toiminnalle ei ole tietoa.
Päiväkotiki Ankkurinapin tilojen tehokas käyttö	Sijoitetaan lapset mahdollisuuksien mukaan Ankkurinappiin. Kaikki vakan lapset on sijoitettu Ankkurinapin päiväkotiin. Ryhmiksen tarpeellisuuden jatkoarviointi, mikäli päiväkodin lapsimäärä kasvaa merkittävästi. Päiväkoti on täynnä ja jatkosta kevään 2023 suunnitelmaa on mietitty.

2.2 *Luonto ja kestävä kehitys*

(Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Puupolun monipuolinen käyttö.	Liikkuvan vakan vahvistaminen tv-t-toiminnan avulla Puupolun varrella oleviin laatikoihin on laadittu erilaisia QR-koodien takana olevia tehtäviä perheille vuoden aikojen juhlapyhien mukaan. Tällä toiminnalla on lisätty vakan liikunnallista toimintaa, perheiden yhdessä tapahtuvaa toimintaa, sekä TVT-taitojen hallintaa.

Metsämörri-toiminnan laadun ylläpitäminen ympärivuotisena	Laavun ja kodan monipuolinen käyttö toiminnassa Kaikki työntekijät ovat voineet käydä Metsämörri-koulutuksen. Metsämörri-toimintaa on tarjottu myös perheille neljä kertaa vuoden aikana, johon on tullut mukaan muutamia perheitä ja palaute on ollut positiivinen.
Sosiaalisen median käytön ylläpito	Monikanavainen viestintä markkinoinnissa ja viestintä Vaka tiedottaa ja markkinoi toimintaansa ahkerasti Instagram-tilillään.

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta (Henkilöstö, Yhteisöllisyys ja osallisuus, Palvelut)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Henkilöstön sitouttaminen ja pysyvyys, työtehtävien kehittäminen ja päivittäminen, työympäristön ergonomian kehittäminen	Koulutuksen vahvistaminen, urapolku, työsuhte-edut sekä ergonomia vakassa. Ergonomia-asioita on korjattu vuosittain noin 1 500 € määrärahalla. Vaka-opettajat ovat voineet osallistua sosiaalitoimen perhetyön pilottiin, oman mielenkiinnon kohteen perusteella. Työsuhte-etuina ovat tulleet e-passi, ilmainen kuntosali, sekä yksiköiden oma tyhy-iltapäivä syksyllä. Hankitaan kaappisängyt ja puhkaistaan ovi takapihalle yhdyskäytävästä. Kaappisänkyjä lisätty. Oven puhkaisu epäonnistui. Kulttuuritapahtumia toteutetaan mahdollisuuksien mukaan yhdessä muun muassa kirjaston, liikunnan, nuorisotoimen ja järjestöjen kanssa. Teatteriretki lapsille yhdessä kulttuuritoimen kanssa. Liikunnallista varhaiskasvatusta on toteutettu temppukerholla kunnan liikuntavastaavan vetämänä. Perhekahvila kokoontui Keitele-talolla Kansainvälisen leirin osanottajat vierailivat päiväkodissa
Kuntalaisten palvelutarpeen ajantasainen tarkastelu.	Lapsimäärien etukäteen tarkastelu. Lapsimäärien ennakointia tehdään yhdessä äitiysneuvolan työntekijän kanssa. Hyödynnetään lapsi- ja oppilasennusteita.
Päiväkodin piha on kuntalaisten leikkipaikka, sen kehittäminen	Investointi vaijerikeinu-pihavälineeseen Liikuntahanke-hakemus AVI:lle Investointi peliareenaan toteutui. Vaijerikeinu vuodelle 2023. Liikuntahanke-rahaa on saatu.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Valtion erityisavustusta saatiin useisiin hankkeisiin, jotka jatkuvat vielä vuonna 2023:

- Tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen

- Varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistäminen
- Varhaiskasvatuksen laadun, arvioinnin ja johtamisen kehittäminen
- Digitaalisiin taitoihin ja osaamiseen liittyvän hyvän pedagogisen toiminnan kehittäminen osana Uudet lukutaidot -kehittämishjelmaa
- Turvattomista oloista tulleiden lasten varhaiskasvatuksen järjestäminen

Hanketyöntekijöiden palkkauskuluihin ei ollut varauduttu talousarviossa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VARHAISKASVATUS	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	77 202	70 654	41 000	110 201	69 201
Toimintakulut	-821 427	-846 464	- 820 577	-955 235	-134 658
Toimintakate	-744 225	-775 810	-779 577	-845 034	-65 457
Poistot	-11 175	-12 343	-10 300	-12 923	2 623
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-345	-370	-356	-417	47

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Päiväkoti					
Toimintapäivät vuodessa	366	365	365	365	0
*kokoaik. läsnäolopäivät	4 497	6 916	7 513	7 074	-439
*osa-aik. läsnäolopäivät	1 030	1 410	1 276	1 376	100
Lapset/kokopäivähoito	37	20	20	17	-3
Lapset/osapäivähoito	15	39	39	41	2
Perhepäivähoito					
Toimintapäivät vuodessa	351	260	0	0	
*kokoaik. läsnäolopäivät	498	232	0	0	
*osa-aik. läsnäolopäivät	123	202	0	0	
Lapset/kokopäivähoito	3	3	0	0	
Lapset/osapäivähoito	2	2	0	0	
Kotihoidon tukea saavat					
Perheet keskim./kk	18	12	13	12	-1
Lapset keskim./kk	23	12	13	12	-1
Henkilöstö					
Päiväkoti (42 paikkaa)	9,8	11,5	12	17	5
Perhepäivähoito (4 pp-hoitokotia)	1,25	0,5	0	0	
Nilakan yhtenäiskoulu / esikoululaisten varhaiskasvatusryhmä					
Toimintapäivät vuodessa	366	260	260	260	0
*kokoaik. läsnäolopäivät	0	70	0	46	46
*osa-aik. läsnäolopäivät	?	950	1 310	1 330	20
Lapset/kokopäivähoito	7	0	0	1	1
Lapset/osapäivähoito	3	8	7	12	5

40 KUNNANHALLITUS

400 TEKNISET PALVELUT

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Teknisiin palveluihin kuuluvat Palveluyhtiö Viisarit Oy:n palvelusopimuksen mukaiset kiinteistöt niiltä osin, kun kuluja ei ole siirretty suoraan tietylle hallintokunnalle. Teknisiin palveluihin kuuluvat myös kunnan liikenneväylät sekä muut yhteiset alueet.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 *Elinvoiman kehittäminen*

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Teollisuusalueen kehittäminen.	Ennakoiva maanhankinta, kaavoituksen valmistelu, tielinjausten suunnittelutyön jatkaminen. -Toteutui osittain suunnitellusti. Kunta osti vuoden aikana teollisuusalueen tuntumasta lisää maa-alueita. Kirkonkylän taajamaympäristön osayleiskaavan muutos ja laajennus teollisuusalueen osalta viivästyi hieman, koska uuden teollisuustien linjausta jouduttiin muuttamaan käytyjen neuvottelujen ja saadun palautteen perusteella
Viisarit Oy:n toiminnan kehittäminen.	Tiivis yhteistyö ja vuoropuhelu Viisarit Oy:n ja kunnan välillä. Viisareiden toimintatavat tutuksi kunnan henkilöstölle, kuntalaisille ja yrittäjille. - Toteutui osittain. Vuoropuhelu kunnan ja Palveluyhtiö Viisarit Oy:n henkilöstön välillä oli tiivistä ja yhteisiä toimintatapoja pyrittiin kehittämään vuoden aikana.
Palvelusopimuksen toteutumisen seuranta ja päivittäminen.	Toiminnan ja talouden raportointi sopimusmallin kehittäminen yhteistyössä Palveluyhtiö Viisarit Oy:n kanssa. - Toteutui osittain suunnitellun mukaisesti. Palveluyhtiön talouden toteumaa seurattiin puolivuosisittain, toimintamalleja kehitettiin yhteistyössä Palveluyhtiö Viisarit Oy:n kanssa.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen

- Puu
- Luonto ja matkailu
- Markkinointi ja viestintä

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Puurakentamisen edistäminen.	Puurakentamisen huomioiminen kaavoituksessa ja investoinneissa. - Toteutui osittain suunnitellusti. Puu huomioitiin muun muassa materiaalivalintoina investointien toteutuksessa.

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Kuntalaisten osallistaminen kunnan kehittämistyössä, kaavoituksessa sekä puurakentamishankkeissa.	Tiivis vuoropuhelu, keskustelutilaisuuksien järjestäminen, tiedottaminen sekä sähköiset kyselyt. - Toteutui osittain suunnitellusti. Muun muassa Teollisuusalueen yleiskaavan muutoksen ja päivityksen kuulemisvaiheen yhteydessä järjestettiin yleisötilaisuus kuntalaisten kuulemiseksi.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

TEKNINEN JAOSTO	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	63 260	128 032	171 200	176 551	5 351
Toimintakulut	-353 672	-460 886	-545 100	-546 987	-1 887
Toimintakate	-290 412	-332 854	-373 900	-370 435	3 465
Poistot	-167 999	-202 277	-190 400	-196 167	-5 767
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-135	-159	-173	-183	10

40 KUNNANHALLITUS

440 PALO- JA PELASTUSTOIMI

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Turvata ihmisten, eläinten ja omaisuuden pelastamiseen tarvittavan toimintavalmiuden ylläpito.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Pohjois-Savon aluepelastuslaitoksen laatiman palvelutasopäätöksen mukainen palvelutaso saavutetaan alueella.	Tekninen jaosto valvoo palvelutasopäätöksen toteutumista. - Toteutunut suunnittelun mukaisesti.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Pelastustoimen kulujen n.2 %:n vuotuinen korotus.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

PALO- JA PELASTUSTOIMI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	69 807	69 949	69 000	69 949	949
Toimintakulut	-255 197	-257 235	-247 000	-289 262	-42 262
Toimintakate	-185 390	-187 286	-178 000	-219 314	-41 314
Poistot	-12 152	-12 152	-12 152	-12 152	0
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-86	-89	-83	-108	25

50 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

500 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU

Nilakan ympäristölautakunnan jäsenet 1.1.2022–31.12.2022 Seitsemän kokousta kaudella,
joihin osallistuminen

Paananen Markku	Keitele	puheenjohtaja	7
Jäntti Eeva	Vesanto	varapuheenjohtaja	6
Simonen Jussi	Tervo		6
Raimo Mäki	Vesanto		5
Makkonen Pirjo	Keitele		7
Palmio Inkeri	Tervo		7
Liimatainen Mirja	Vesanto	varajäsen	1
Mäkelä Petri	Tervo	varajäsen	2
Korhonen Ilkka	Vesanto	varajäsen	1

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Keiteleen, Tervon ja Vesannon yhteinen ympäristölautakunta eli Nilakan ympäristölautakunta vastaa kunnalle kuuluvista rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtävistä ja valvonnasta em. kuntien alueella 1.1.2019 lähtien. Ympäristölautakunta toimii alueen rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisena.

Rakennusvalvonta osaltaan edistää, opastaa ja valvoo laadukkaan rakennetun ympäristön, rakennuskannan sekä hyvän kuntakuvan syntymistä ja säilymistä sekä huolehtii yleisen edun huomioon ottamisesta. Rakennusvalvonta selvittää rakennushankkeiden luvanvaraisuuden ja käsittelee rakentamiseen liittyvät luvat. Lisäksi rakennusvalvonnan tehtäviin alueella kuuluvat mm. maisematyöluvut.

Ympäristönsuojelu valvoo ympäristön ja vesistön pilaantumista aiheuttavia toimintoja, neuvoo kuntalaisia ja tuo ympäristönäkökulmaa paikalliseen päätöksentekoon. Ympäristönsuojelussa käsitellään ympäristölupia, maastoliikennelain mukaisia lupia, ilmoituksia ja annetaan määräyksiä ympäristötilan parantamiseksi sekä tehdään pienimuotoista ympäristötilan seurantaa. Lausunnoilla ympäristönsuojelu antaa paikallisen näkemyksen erilaisiin hankkeisiin ympäristön hyvinvointia silmällä pitäen.

Toiminnan tavoitteena on hyvinvoinnin vaaliminen, monimuotoisen luonnontilan säilyttäminen sekä viihtyisä, terveellinen ja ekologisesti kestävä ympäristö.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.2 *Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen*

- Ympäristön hyvinvoinnin vaaliminen ja monimuotoisen luonnontilan säilyttäminen
- Viihtyisä, terveellinen ja ekologisesti kestävä ympäristö

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Viihtyisä, terveellinen ja ekologisesti kestävä ympäristö	Valistaminen, tiedottaminen ja näkyvämpi viestintä - Valvonta-asioita on käsitelty resurssien puitteissa. Ympäristönsuojelumääräykset valmisteltiin lausuntokierrokselle ja järjestettiin tiedotustilaisuus. Keiteleen pohjavesien suojelusuunnitelman laadinta aloitettiin. Asiakkaita on neuvottu ja tiedotettu sekä järjestetty yhteistyössä muiden kuntien ympäristönsuojelun kanssa. Ympäristöteemainen näyttely Keiteleen kirjastolla.

Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Helposti saavutettavat palvelut	Palveluiden kehittäminen sopijakuntien kesken, sähköisten palveluiden kehittäminen - Sähköisten lomakkeiden valmistelu, sähköisen lupapalvelun osalta vaihtoehtojen kartoitus ja selvittäminen. Kuntanet-Factan ympäristöosan käyttöönottoa on jatkettu.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

50 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

500 (5010) RAKENNUSVALVONTA

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Rakennusvalvonta vastaa rakennushankkeiden lupien myöntämisestä ja valvonnasta sekä kaavojen toteutumisesta sekä rakentamisen neuvonnasta.

Kunnan ympäristönsuojelu- ja rakennusvalvontaviranomaisena toimii Keiteleen, Tervon ja Vesannon kuntien yhteinen ympäristölautakunta. Tulosalueen tehtäviä hoitaa ympäristölautakunnan alainen kuntien yhteinen ympäristönsuojelutarkastaja sekä kolme jokaisen kunnan omaa rakennustarkastajaa.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 *Elinvoiman kehittäminen*

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut?
Mahdollistava rakennusvalvonta.	Toteuttaa valvontatehtäviä asiakaslähtöisesti - Toteutunut suunnitellun mukaisesti.
Kiinteistöverotietojen ajantasaistaminen.	Jatketaan aikaisemmin aloitettua työtä. - Kesän 2022 aikana kiinteistötietojen päivitystyötä jatkettiin tekemällä kohdekäyntejä.

2.2 *Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen*

2.3 *Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta*

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut ?
Helposti saavutettava ja jouheva lupapalvelu. Lakisääteisten tehtävien hoitaminen.	Palveluiden saavutettavuuden kehittäminen esimerkiksi sähköisten lomakkeiden avulla. - Ei toteutunut täysin suunnitellun mukaisesti. Sähköisiä lomakkeita ei otettu käyttöön vuoden aikana.
Nilakan ympäristölautakunnan alaisten rakennustarkastajien välinen yhteistyö.	Yhteistyö ja toiminnan kehittäminen yhdessä alueen viranhaltijoiden kanssa. - Toteutui suunnitellusti. Tiivis yhteydenpito ja kehityspalaverit. Keiteleen ja Vesannon kuntien yhteisen määräaikaisen rakennustarkastajan rekrytointi.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	33 305	16 599	34 500	17 160	-17 340
Toimintakulut	-121 388	-139 902	-162 096	-136 000	26 096
Toimintakate	-88 083	-118 342	-127 596	-118 840	26 096
Poistot					
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	-41	-56	-59	-67	8

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TP 2023	POIKKEAMA
Rakennus- ja toimenpideluvat	39	40	50	31	-19
Luvat, ilmoitukset, rekisteröinnit (YSL)	1	1	7	1	-6
Lausunnot ja valvontakirjeet	11	7	10	42	32
Tarkastukset	8	12	25	24	-1
Henkilöstö	0,25	1,2	0,6	0,6	-

90 KUNNANHALLITUS

900 VESILAITOS

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Vesilaitos toimittaa puhdasta talousvettä toiminta-alueellaan asiakkailleen pohjavedenottamolta. Vettä myydään myös vesiosuuskunnille.

2.1 Elinvoiman kehittäminen

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Taksojen paikkansa pitävyys.	Aktiivinen talousseuranta. Toteutunut suunnitellun mukaisesti.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Kunnan ja vesiosuuskuntien välisen yhteistyön tiivistäminen	Mahdolliset palvelusopimukset vesiosuuskuntien ja Palveluyhtiö Viisarit Oy:n välillä. - Uusia palvelusopimuksia ei vuoden 2022 aikana tehty. Kunnan ja vesiosuuskuntien välillä on käyty keskusteluja vesiosuuskuntien yhdistymisestä kunnan vesihuoltolaitokseen.
Talousveden keskeytyksetön toimittaminen ja toimituksen turvaaminen kaikissa tilanteissa.	Jatkuvalla laitoksen ympärivuorokautisella päivystyksellä mahdolliset häiriötilanteet saadaan nopeasti hallintaan. Toteutunut suunnitellun mukaisesti.
Veden laatu täyttää talousvedelle asetetut laatuvaatimukset	Vesianalyysijä tehdään säännöllisin väliajoin valvontatutkimusohjelman mukaisesti. Toteutunut suunnitellun mukaisesti.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VESILAITOS	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	187 467	209 379	226 200	226 029	-171
Toimintakulut	-195 687	-161 431	-157 050	-169 448	-12 398
Toimintakate	-8 220	47 948	69 150	56 581	-12 569
Poistot	-47 916	-49 780	-47 900	-55 394	-7 494
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	4	23	32	28	-4

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Kuluttajamäärä	1 660	1 660	1 660	1 660	0
Verkostoon pumpattu vesimäärä/m3	116 836	106 934	110 000	110 576	-
Vesijohtojen pituus / km	72	72	72	72	0
Henkilöstö	1	1	1	1	0

90 KUNNANHALLITUS

910 VIEMÄRILAITOS

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Viemärlaitos johtaa toiminta-alueellaan syntyvät jätevedet jäteveden puhdistamolle. Puhdistamolle otetaan vastaan myös haja-asutusalueilla syntyviä sakokaivolietettä. Puhdistetut jätevedet lasketaan Nilakka-järveen.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Elinvoiman kehittäminen

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Taksojen paikkansa pitävyys.	Aktiivinen talousseuranta. Toteutunut suunnitellun mukaisesti.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys, luontomahdollisuuksien hyödyntäminen

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Keskeytyksetön jäteveden puhdistusprosessi.	Jatkuvalla laitoksen ympärivuorokautisella päivystyksellä mahdolliset häiriötilanteet saadaan nopeasti hallintaan. Toteutunut suunnitellun mukaisesti.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VIEMÄRILAITOS	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatuotot	197 612	215 130	229 100	219 458	-9 642
Toimintakulut	-183 137	-189 417	-155 150	-169 994	-14 844
Toimintakate	14 475	25 713	73 950	49 464	-24 486
Poistot	-54 804	-57 302	-55 000	-58 480	-3 480
Asukkaita	2 156	2 099	2 156	2 028	-128
€ / asukas netto	7	12	34	24	-10

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Kuluttajamäärä	1 470	1 470	1470	1 470	0
Käsitelty jätevesi- määrä / m ³	137 304	127 636	130 000	119 228	-
Vesijohtojen pituus / km	42	42	42	42	
Henkilöstö	1	1	1	1	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA 2022 JA 2021

	1-12 / 2022		1-12 / 2021	
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUTUOTOT	1 086 051		1 136 859	
MAKSUTUOTOT	784 226		770 972	
TUET JA AVUSTUKSET	375 786		301 307	
MUUT TOIMINTATUOTOT	614 909	2 860 972	605 174	2 814 312
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-4 729 263		-4 390 260	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-1 178 285		-1 158 028	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-216 861		-200 509	
PALVELUJEN OSTOT	-10 908 242		-11 090 754	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-439 497		-376 489	
AVUSTUKSET	-690 729		-654 327	
MUUT TOIMINTAKULUT	-373 013	-18 535 890	-401 508	-18 271 875
TOIMINTAKATE		-15 674 918		-15 457 562
VEROTULOT		8 129 411		7 979 774
VALTIONOSUUDET		8 570 357		8 681 566
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	2 492		778	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	240 119		181 627	
KORKOKULUT	-37 329		11 833	
MUUT RAHOITUSKULUT	-802	204 480	-798	193 441
VUOSIKATE		1 229 331		1 397 219
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-773 310		-760 624	
ARVONALENTUMISET	0	-773 310	-1 014	-761 639
SATUNNAISET ERÄT				
SATUNNAISET KULUT		-4 500		0
TILIKAUDEN TULOS		451 521		635 580
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		451 521		635 580

RAHOITUSLASKELMA 2022 JA 2021

	2022		2021	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	1 229 331		1 397 219	
SATUNNAISET ERÄT	-4 500		0	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-430	1 224 401	42 612	1 439 831
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-935 551		-666 833	
RAHOITUSOSUUDET	0		60 788	
INVESTOINTIMENOIHIN				
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN	78 000	-857 551	25 887	-580 159
LUOVUTUSTULOT				
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		366 850		859 672
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	22 804	22 804	22 804	22 804
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-150 000		-598 288	
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos	-1 150 000	-1 300 000	0	-598 288
OMAN Pääoman Muutokset		-497 287		0
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA	-34 193		-32 824	
Pääomien Muutokset				
VAIHTO-OMaisuuden Muutos	3 702		9 166	
SAAMISTEN MUUTOS	125 868		-204 659	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 469 037	1 564 415	-11 748	-240 066
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		-210 068		-815 550
RAHAVAROJEN MUUTOS		156 782		44 122
RAHAVARAT	31.12.	1 608 954	1 452 173	
	1. 1.	1 452 173	1 408 050	44 122

TASE 2022 JA 2021 KUNTA

VASTAAVAA	2022	2021	2021
			Tiedot saatettu
PYSYVÄT VASTAAVAT			vertailukelpoiseksi
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	55 785	46 013	vuoden 2022
			kanssa
AINEETTOMAT OIKEUDET	55 785	46 013	
AINEELLISET HYÖDYKKEET	11 194 702	11 120 179	
MAA- JA VESIALUEET	2 291 482	2 294 052	
RAKENNUKSET	5 535 221	5 808 499	
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	3 203 900	2 785 042	
KONEET JA KALUSTO	153 817	197 525	
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	10 282	35 061	
SIJOITUKSET	3 363 907	3 386 336	
OSAKKEET JA OSUUDET	3 289 294	3 288 919	
MUUT LAINASAAMISET	68 412	91 216	
MUUT SAAMISET	6 201	6 201	
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	14 614 395	14 552 528	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	516 536	516 696	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	516 536	516 696	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
VAIHTO-OMAISUUS	63 522	67 225	
AINEET JA TARVIKKEET	63 522	67 225	
SAAMISET	1 385 831	1 511 699	
PITKÄAIKAISET SAAMISET	166 422	191 171	
MUUT SAAMISET	166 422	191 171	
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 219 408	1 320 528	
MYyntISAAMISET	383 515	309 018	
MUUT SAAMISET	229 284	116 814	
SIIRTOSAAMISET	606 610	894 696	559 799
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 608 954	1 452 173	
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 058 307	3 031 096	2 696 199
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 189 237	18 100 320	17 765 423

VASTATTAVAA	2022	2021	2021
			Tiedot saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 kanssa
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	7 582 348	7 582 348	
ARVONKOROTUSRAHASTO	791 466	791 466	
EDELL TILIKAUS YLI- /ALIJÄÄMÄ	100 741	-37 552	-534 839
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	451 521	635 580	
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 926 076	8 971 842	8 474 555
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	325 581	359 865	
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0	70	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	325 581	359 935	
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN	2 652 718	2 805 514	
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	2 175 000	2 325 000	
MUUT VELAT	477 718	480 514	
LYHYTAIKAINEN	6 284 862	5 963 029	
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	3 550 000	4 700 000	
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	1 394 940	656 913	
MUUT VELAT	101 302	97 356	
SIIRTOVELAT	1 238 620	508 760	671 151
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 937 580	8 768 544	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	18 189 237	18 100 320	17 765 423

Edellisten tilikausien ylijäämä ei ole vertailukelpoinen vuodelta 2021

31.12.2022 oikaistu ed.tilik.yli-/alijäämästä pois yhteensä 497 286,96 euroa:

* 334 896,54 eur toteutumattomien siirtosaamisten alaskirjaus vuosilta 2015-2018.

* 162 390,42 eur lomapalkkavelan oikaisu Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011 (tämä kirjaus tehty silloisen tilintarkastajan ohjeen mukaan, mutta oikaistu vastaamaan nykyistä tilannetta).

* Punaisella merkitty vuoden 2021 luvut, jotka saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 muuttuneiden tietojen kanssa.

KONSERNITULOSLASKELMA 2022 JA 2021

	2022	2021
TOIMINTATUOTOT	10 285 321	10 017 604
OSUUS OSAKK.YHT. VOITTO/TAPPIO	20 126	-158 940
TOIMINTAKULUT	-25 887 918	-25 198 327
TOIMINTAKATE	-15 582 470	-15 339 663
VEROTULOT	8 109 001	7 964 866
VALTIONOSUUDET	9 161 321	9 232 038
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	125 437	109 829
KORKOTUOTOT	4 470	4 178
MUUT RAHOITUSTUOTOT	272 646	203 268
KORKOKULUT	-146 210	-68 722
MUUT RAHOITUSKULUT	-5 469	-28 895
VUOSIKATE	1 813 290	1 967 069
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 539 247	-1 443 926
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 529 885	-1 442 101
ARVONALENTUMISET	-9 362	-1 825
SATUNNAISET ERÄT	80 587	80 129
TILIKAUDEN TULOS	354 629	603 272
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	261	3 514
Tilikauden verot	-1 178	-1 146
Laskennalliset verot	-1 220	-4 433
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-165	-3 373
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	352 327	597 834

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2022 JA 2021

TOIMINNAN RAHAVIRTA	2022	2021
VUOSIKATE	1 813 290	1 967 069
SATUNNAISET ERÄT	80 587	80 129
TILIKAUDEN VEROT	-1 178	-1 146
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-76 865	184 181
	1 815 833	2 230 234
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-1 841 471	-1 456 140
RAHOITUSOSUUDET	34 108	68 248
INVESTOINTIMENOIHIN		
PYSYVIEN VASTAAVIEN	98 061	82 798
HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT		
	-1 709 301	-1 305 095
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	106 531	925 139
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	838	-798
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	0	122
	838	-676
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	699 229	173 515
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-150 000	-801 005
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-1 213 366	47 817
	-664 137	-579 672
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-415 819	59 661
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-35 071	-32 661
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	3 424	9 485
SAAMISTEN MUUTOS	-181 387	-165 858
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 669 299	139 347
	1 456 266	-49 688
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	377 148	-570 375
RAHAVAROJEN MUUTOS	483 679	354 764
RAHAVAROJEN MUUTOS		
RAHAVARAT 31. 12.	3 368 164	2 884 485
RAHAVARAT 1.1.	2 884 485	2 529 721
	483 679	354 764

KONSERNITASE 2022

VASTAAVAA	2022	2021	2021
			Tiedot saatettu
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 293 574	24 086 151	vertailukelpoiseksi
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	210 541	213 368	vuoden 2022
AINEETTOMAT OIKEUDET	202 546	207 055	kanssa
MUUT PITKÄAIKAISET MENOT	5 784	6 222	
ENNAKKOMAKSUT	2 211	90	
AINEELLISET HYÖDYKKEET	22 594 422	22 446 908	
MAA- JA VESIALUEET	2 503 485	2 504 629	
RAKENNUKSET	14 878 876	15 339 349	
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	3 377 760	2 886 189	
KONEET JA KALUSTO	643 594	679 332	
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	143 191	135 753	
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	1 047 516	901 657	
SIJOITUKSET	1 488 611	1 425 875	
OSAKKUUSYHTEISÖOSUUDET	168 196	131 028	
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	1 295 498	1 269 091	
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	471	1 253	
MUUT SAAMISET	24 448	24 503	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	603 349	593 196	
VALTION TOIMEKSIANNOT	44 061	42 817	
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	552 976	543 872	
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 312	6 506	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 753 795	5 092 153	4 757 256
VAIHTO-OMAIUUUS	139 417	142 841	
AINEET JA TARVIKKEET	124 846	124 604	
MUU VAIHTO-OMAIUUUS	14 571	18 237	
SAAMISET	2 246 213	2 064 827	
PITKÄAIKAISET SAAMISET	166 511	191 260	
MUUT SAAMISET	166 422	191 171	
SIIRTOSAAMISET	89	90	
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 079 703	1 873 566	
MYyntISAAMISET	764 877	545 393	
LAINASAAMISET	11 130	48 347	
MUUT SAAMISET	385 121	194 815	
SIIRTOSAAMISET	918 575	1 085 011	750 114
RAHOITUSARVOPAPERIT	44 356	194 655	
MUUT ARVOPAPERIT	44 356	194 655	
RAHAT JA PANKKISAAMISET	3 323 808	2 689 830	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	30 650 718	29 771 499	29 436 602

VASTATTAVAA	2022	2021	2021
			Tiedot saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 kanssa
OMA PÄÄOMA	9 125 234	9 262 263	
PERUSPÄÄOMA	7 582 348	7 582 348	
LIITTYMISMAKSURAHASTO	255	255	
ARVONKOROTUSRAHASTO	797 366	798 418	
MUUT OMAT RAHASTOT	553 227	473 039	
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	-160 288	-189 632	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	352 327	597 834	-686 919
VÄHEMMISTÖOSUUDET	933 143	862 096	
VÄHEMMISTÖOSUUDET	933 143	862 096	
PAKOLLISET VARAUKSET	202 727	249 878	
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	202 727	249 878	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	415 987	440 190	
VALTION TOIMEKSIANNOT	45 243	43 870	
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	362 259	387 261	
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	8 484	9 059	
VIERAS PÄÄOMA	19 973 627	18 957 073	19 119 463
PITKÄAIKAINEN	11 483 379	10 936 946	
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	7 286 947	6 522 428	
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	3 709 150	3 924 439	
MUUT VELAT	477 718	480 514	
SIIRTOVELAT	9 564	9 564	
LYHYTAIKAINEN	8 490 248	8 020 127	
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	12 531	46 573	
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	3 875 626	5 054 168	
SAADUT ENNAKOT	76 950	82 573	
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	2 031 050	1 032 477	
MUUT VELAT	387 096	370 679	
SIIRTOVELAT	2 036 124	1 373 394	
LASKENNALLISET VEROVELAT	70 872	60 263	1 535 784
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	30 650 718	29 771 499	29 436 602

Edellisten tilikausien ylijäämä ei ole vertailukelpoinen vuodelta 2021

Emokunnan taseesta 31.12.2022 oikaistu ed.tilik.yli-/alijäämästä pois yhteensä 497 286,96 euroa:

* 334 896,54 eur toteutumattomien siirtosaamisten alaskirjaus vuosilta 2015–2018.

* 162 390,42 eur lomapalkkavelan oikaisu Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011 (tämä kirjaus tehty silloisen tilintarkastajan ohjeen mukaan, mutta oikaistu vastaamaan nykyistä tilannetta).

* Punaisella merkitty vuoden 2021 luvut, jotka on saatettu vertailukelpoiseksi vuoden 2022 muuttuneiden tietojen kanssa.

LIITETIEDOT

LIITETIEDOT ESITETÄÄN KIRJANPITOLAUTAKUNNAN KUNTAJAOSTON YLEISOHJEEN
13.10.2020 MUKAISESTI.

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**LIITETIETO 1. TILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET**

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty hankintamenoon

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Jaksotusperiaatteet

Olennaiset jaksotukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

LIITETIETO 2. TULOSLASKELMAN ESITTÄMISTAVAN MUUTOS

- Ei muutosta edelliseen tilikauteen

LIITETIETO 3. OIKAISUT EDELLISEEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

- Ei tapahtumia

LIITETIETO 4. EDELLISTEN TILIKAUSIEN TIETOJEN VERTAILUKELPOISUUS

Edellisten tilikausien ylijäämä ei ole vertailukelpoinen vuodelta 2021.

31.12.2022 oikaistu ed.tilik.yli-/alijäämästä pois yhteensä 497 286,96 euroa:

* 334 896,54 eur toteutumattomien siirtosaamisten alaskirjaus vuosilta 2015–2018.

* 162 390,42 eur lomapalkkavelan oikaisu Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011 (tämä kirjaus tehty silloisen tilintarkastajan ohjeen mukaan, mutta oikaistu vastaamaan nykyistä tilannetta)

LIITETIETO 5. AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT SEKÄ KÄSITTELY

- Ei tapahtumia

LIITETIETO 6.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuotot toimielimittäin

ulkoiset	2022	2021
Keskusvaalilautakunta	4 938,30	2 587,20
Tarkastuslautakunta	0,00	0,00
Valtuusto	0,00	0,00
Kunnanhallitus	562 154,80	503 390,55
Perusturvalautakunta (ent.sos.ltk)	1 458 910,22	1 544 695,28
Sivistyslautakunta	409 306,96	348 784,76
Ympäristölautakunta	16 593,66	16 139,15
Vesi- ja viemärilaitos (tekninen jaos)	409 067,83	398 715,31
Toimintatuotot yhteensä	2 860 971,77	2 814 312,25

LIITETIETO 7.

VEROTULOJEN ERITTELY

	2022	2021
Kunnan tulovero	6 155 735,22	5 838 523,39
Kiinteistövero	513 214,51	386 737,77
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 460 461,65	1 754 512,74
Verotulot yhteensä	8 129 411,38	7 979 773,90

LIITETIETO 8.

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus päätös 30.12.2020	7 519 848,00	7 795 722,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, erill.päätös	3 360,00	760,00
yhteensä	7 523 208,00	7 796 482,00
Siitä verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1 485 102,00	1 843 125,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-468 504,00	-466 861,00
Verotulomenetysten korvaus	1 478 196,00	1 379 286,00
Verotulomenetysten korvaus, erill.päätös	45 785,00	-27 341,00
Verolykkäysten takaisinperintä	-8 328,00	
yhteensä	1 515 653,00	1 351 945,00
Valtionosuudet yhteensä	8 570 357,00	8 681 566,00

LIITETIETO 9.

PALVELUIDEN OSTOJEN ERITTELY

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	7 533 040,67	8 033 272,09
Muiden palveluiden ostot	3 375 201,31	3 057 482,11
Palveluiden ostot yhteensä	10 908 241,98	11 090 754,20

LIITETIETO 10.

VALTUUSTORYHMIEN TUET

- Ei ilmoitettavaa.

LIITETIETO 11.

SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioitun taloudellisen pitoajan mukaan (Kvalt.04.05.1998 §18)

Poistosuunnitelma tarkastettu (Kvalt. 17.12.2012 § 47)

Arvioitut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit ja poistomenetelmät ovat:

Tietokoneohjelmistot	tasapoisto 3 vuotta
Rakennukset	tasapoisto 10-50 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	tasapoisto 15% / 25 v
Koneet ja kalusto	tasapoisto 5 vuotta
Maa -ja vesialueet	ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa

LIITETIETO 12.

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Potilasvahinkovak.maksu 1.1. (PSSHPky)	24 005 240,00	25 476 967,00		
lisäykset tilikaudella				
vähennykset tilikaudella	-4 279 100,00	-1 471 727,00		
Potilasvahinkovak.maksu 31.12. (PSSHPky)	19 726 140,00	24 005 240,00		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	249 877,73	0,00		67 592,00
lisäykset tilikaudella				
vähennykset tilikaudella	-47 150,97	249 877,73		-67 592,00
Muut pakolliset varaukset 31.12.	202 726,76	249 877,73	0,00	0,00

LIITETIETO 13. **PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN**
LUOVUTUSVOITOT JA -TAPPIOT

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot			430,00	
Rakennusten luovutusvoitot				
Muut luovutusvoitot				
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	2 766,53	23 895,88		
Luovutusvoitot yhteensä	2 766,53	23 895,88	430,00	0,00
Muut toimintakulut				
Pohjois-Keiteleen koulu myyntitappiot				42 612,16
Pysyvien vastaavien myyntitappiot	280,38	63 035,19		
Luovutustappiot yhteensä	280,38	63 035,19	0,00	42 612,16

LIITETIETO 14. **SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY**

	2022	2021
Satunnaiset tuotot:		
<i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i>		
Satunnaiset kulut:	4 500,00	
<i>Satunnaiset kulut yhteensä</i>	4 500,00	

LIITETIETO 15. **OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY**

	2022	2021
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	0,00	0,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	235 044,82	159 385,30
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	459,73	3 523,41
<i>Yhteensä</i>	235 504,55	162 908,71

Tuloslaskelmassa korkotuotot ja korkokulut esitetään omina erinään.

LIITETIETO 16. POISTOERON MUUTOKSET - Ei ilmoitettavaa

LIITETIETO 17. KULUKSI KIRJAAMATTOMAT MENOT JA PÄÄOMA-ALENNUKSET
 - Ei ilmoitettavaa

LIITETIETO 18.

ARVONKOROTUKSET

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Osakkeiden ja osuuksien arvonnkorotus				
arvo 1.1.			791 466,14	791 466,14
Arvonnkorotukset				
Arvonnkorotusten purku				
arvo 31.12.			791 466,14	791 466,14
Arvonnkorotusrahashto				
arvo 1.1.	798 418,49	798 418,49		
Arvonnkorotukset				
Arvonnkorotusten purku	-1 052,60			
arvo 31.12.	797 365,89	798 418,49		
<i>Yhteensä</i>	797 365,89	798 418,49	791 466,14	791 466,14

LIITETIETO 19.

TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA TASE-ERÄKOHTAISESTI

Pysyviin vastaaviin ei ole aktivoitu kehittämismenoja tai ei-palautettavia liittymismaksuja.

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET										
	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet					
	Aineet- tomat oikeudet	Muut pitkä- vaikut- teiset menot	Ennako- maksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennuk- set	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkom. ja keskener. hankinnat	Yhteensä
Poistama- ton hankinta- meno 1.1.2022	46 013,18	0,00	0,00	46 013,18	2 294 052,01	5 808 498,78	2 785 041,62	197 525,13	35 061,10	11 120 178,64
Lisäykset tilikauden aikana	27 067,21			27 067,21	75 000,00	89 833,20	767 554,78		10 282,03	942 670,01
Rahoitus- osuudet tilikaudella				0,00			0,00			0,00
Vähennyk- set tilikauden aikana				0,00	-77 570,00				-35 061,10	-112 631,10
Siirrot erien välillä				0,00		500,00				500,00
Tilikauden poisto	-17 294,99			-17 294,99		-263 610,86	-348 695,92	-43 708,49		-656 015,27
Olennaiset lisäpoistot; vanhan	vanhan kunnantoinimiston rantarakennukset purettu v. 2022									
				0,00		-100 000,00				-100 000,00
Poistama- ton hankin- tamen 31.12.2022	55 785,40	0,00	0,00	55 785,40	2 291 482,01	5 535 221,12	3 203 900,48	153 816,64	10 282,03	11 194 702,28
Arvonkoro- tukset				0,00						0,00
Kirjanpito- arvo 31.12.2022	55 785,40	0,00	0,00	55 785,40	2 291 482,01	5 535 221,12	3 203 900,48	153 816,64	10 282,03	11 194 702,28

	Osakkeet ja osuudet						Muut saamiset ja lainasaamiset		
	Arvonko- rotus- rahastot	Tytäryhteisö- osakkeet	Osakkeet, omistus- yhtiöt, yhteisöt	Kunta-yhtymä	Muut osakkeet	Yhteensä	Muut laina- saamiset	Muut saamiset	Yhteensä
Hankinta- meno 1.1.2022	791 466,14	676 169,90	113 360,00	1 304 475,48	403 447,56	3 288 919,08	91 216,00	6 200,82	97 416,82
Lisäykset					375,00	375,00			0,00
Vähennykset						0,00	-22 804,00		-22 804,00
Siirrot erien välillä						0,00			0,00
Hankintameno 31.12.2021	791 466,14	676 169,90	113 360,00	1 304 475,48	403 822,56	3 289 294,08	68 412,00	6 200,82	74 612,82
Arvon alennukset						0,00			0,00
Arvon korotukset						0,00			0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	791 466,14	676 169,90	113 360,00	1 304 475,48	403 822,56	3 289 294,08	68 412,00	6 200,82	74 612,82

LIITETIETO 20., 21., 22. OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ 2022

TYTÄRYHTEISÖT, KUNTAYHTYMÄOSUUDET SEKÄ OSAKKUUSYHTEISÖT	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus %	Konsesnin omistus- osuus %	Kuntakonsernin osuus (1000 eur)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilik.voi- tosta/tappiosta
Tytäryhteisöt:						
K Oy Nilakanranta (1140)	1862619-1	100,00 %	100,00 %	503	4087	4
Tossavaisenkulma Oy (1141)	0682137-9	63,37 %	63,37 %	550	5	0
Keiteleen Torikiinteistö Oy (1142)	1577831-7	100,00 %	100,00 %	140	8	0
As Oy Keiteleen Pappilanelto (1143)	2269297-6	53,70 %	53,70 %	325	73	0
As Oy Keiteleen Satamanranta (1144)	2063809-5	51,36 %	51,36 %	636	374	-1
Kuntayhtymät:						
Pohjois-Savon sairaan- hoitopiiri ky (3002)	0171495-3	1,008800 %	1,008800 %	1180	5976	-36
Ylä-Savon koulutus- kuntayhtymä (3003)	0214765-5	1,724100 %	1,724100 %	404	78	-12
Savon koulutus- kuntayhtymä (3004)	1852679-9	0,417690 %	0,417690 %	249	339	-15
Pohjois-Savon liitto maakuntayhtymä (3006)	0827616-7	0,720000 %	0,720000 %	11	6	-2
Vaalijalan kuntayhtymä (3007)	0207327-0	0,560899 %	0,560899 %	144	173	7
Osakkuusyhteisöt:						
As Oy Keiteleen Satamanpuisto (1145)	2368835-4	38,36 %	38,36 %	242	102	-1
Palveluyhtiöt Viisarit Oy (1201)	3086461-9	35,00 %	35,00 %	-49	266	1

LIITETIETO 23.

SAAMISTEN ERITTELY

	2022		2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		12 766,98		10 353,57
Lainasaamiset	68 412,00		91 216,00	
yhteensä:	68 412,00	12 766,98	91 216,00	10 353,57
Saamiset kuntayhtymiltä				
Myyntisaamiset		487,50		310,08
yhteensä:	-	487,50	-	310,08
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		6 212,48		2 949,96
Muut saamiset	28 457,04		42 685,56	
yhteensä:	28 457,04	6 212,48	42 685,56	2 949,96
Saamiset yhteensä:	96 869,04	19 466,96	133 901,56	13 613,61

pitkä ja lyhyt yhteensä:

116 336,00147 515,17

LIITETIETO 24.

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Pitkäaikaiset siirtosaamiset	88,56	89,80		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	918 574,96	1 085 010,75	606 609,96	894 696,21
<i>Lyhytaik. siirtosaamiset, suurimmat:</i>				
Kysteri tasaus			391 911,94	72 924,52
Seur.vuoden maks.palkat/ennakkomaksut			106 745,81	168 187,22
Työterveyshuolto 2020			15 000,00	14 000,00
Valtiokonttori				207 907,67
Yhdistystalo hanke			55 000,00	28 000,00
Virkistysreitti hanke				47 584,00
Ymp.terv.huolto tasaus				3 183,31
Kansalaisopisto tasaus			1 964,00	5 507,70
Hirvikankaan metsätie tuki			28 723,50	

Vuosilta 2015–2018 toteutumattomia siirtosaamisia oikaistu**edel. tilikausien yli/alijäämään 334 896,54 euroa.**

LIITETIETO 25.

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	7 582 348,17	7 582 348,17	7 582 348,17	7 582 348,17
Lisäykset	3,14			
Vähennykset	-3,14			
Peruspääoma 31.12.	7 582 348,17	7 582 348,17	7 582 348,17	7 582 348,17
Arvonkorotusrahasto 1.1.	798 418,49	798 418,49	791 466,14	791 466,14
Lisäykset				
Vähennykset	-1 052,60			
Arvonkorotusrahasto 31.12.	797 365,89	798 418,49	791 466,14	791 466,14
Liittymismaksurahasto 1.1.	254,50	254,50		
Lisäykset				
Vähennykset				
Liittymismaksurahasto 31.12.	254,50	254,50		
Muut omat rahastot 1.1.	473 039,23	434 456,93		
Lisäykset	80 970,44	43 921,00		
Vähennykset	-782,52	-5 338,70		
Muut omat rahastot 31.12.	553 227,14	473 039,23		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1. / informatiivinen tieto, ei laskentaan	-189 632,10	-761 620,52	-37 552,19	-639 958,91
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	-160 288,24	-189 632,10	100 740,69	-37 552,19
Tilikauden yli/alijäämä	352 326,98	597 834,44	451 520,74	635 579,84
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 31.12.	9 125 234,43	9 262 262,73	8 926 075,74	8 971 841,96

Edellisten tilikausien ylijäämä ei ole vertailukelpoinen vuodelta 2021

31.12.2022 oikaistu ylijäämästä pois yhteensä 497 286,96 euroa:

162 390,42 eur lomapalkkavelan oikaisu Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011

334 896,54 eur toteutumattomien siirtosaamisten alaskirjaus vuosilta 2015–2018

LIITETIETO 26.

ERITTELY POISTOEROSTA

- Ei ilmoitettavaa

LIITETIETO 27.

PITKÄAIKAISET VELAT

- Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.

	2022	2021
Lainat jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua:		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
- Kuntarahoitus Oy	1 575 000,00	1 725 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	-	-
Lainat muilta luotonantajilta	-	-
Saadut ennakot	-	-
Ostovelat	-	-
<i>Muut velat/liittymismaksut</i>		
- Vesilaitoksen liittymismaksut	111 660,09	109 709,45
- Viemärlaitoksen liittymismaksut	366 058,39	370 804,96
<i>Muut velat / liittymismaksut yhteensä:</i>	<i>477 718,48</i>	<i>480 514,41</i>
Siirtovelat	-	-
Pitkäaikaiset velat yhteensä	2 052 718,48	2 205 514,41

LIITETIETO 28.

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT JA LYHTYAIKAISET LAINAT

	2022	2021
JVK- lainat	0,00	0,00
- korko		
- vuotoinen lyh./kerta lyh.		
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	3 400 000,00	4 550 000,00
- korko % 1,35-2,05		
- erääntyvät 1.1. - 31.12.		
Pitkäaikasten lainojen lyhennysosuudet	150 000,00	150 000,00
- korko % 2,02		
- erääntyvät 1.1. - 31.12.		
Yhteensä	3 550 000,00	4 700 000,00

LIITETIETO 29.

PAKOLLISET VARAUKSET

	konserni		kunta	
Pakolliset varaukset	2022	2021	2022	2021
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	198 997,30	242 164,86		
Muut pakolliset varaukset	202 726,76	249 877,73		
Yhteensä:	401 724,06	492 042,59	0,00	0,00

LIITETIETO 30.

PITKÄ JA LYHYTAIKAiset VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE,
KUNTAYHTYMILLE JA OSAKKUUSYHTEISÖILLE

	2022		2021	
	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen
Vieras pääoma				
<i>Velat tytäryhteisöille</i>				
Saadut ennakot				
Ostovelat		7 742,68		3 528,88
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
<i>Velat kuntayhtymille, jossa kunta jäsenenä</i>				
Saadut ennakot				
Ostovelat		109 229,36		4 042,96
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
<i>Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille</i>				
Saadut ennakot				
Ostovelat		8 196,38		20 021,99
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
Siirtovelat yhteensä		125 168,42		27 593,83

LIITETIETO 31.

PANKKITILIMIITIT

	Kunta	
	2022	2021
Danske Bank FI03 8000 1900 8008 15	16818,79	16818,79
- siitä käyttämättä oleva määrä	16818,79	16818,79
Nilakan Seudun OP FI51 5128 0620 0163 58	16818,79	16818,79
- siitä käyttämättä oleva määrä	16818,79	16818,79

LIITETIETO 32.

LYHYTAIKAISET MUUT VELAT

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Liittymismaksut	477 718,48	480 514,41	477 718,48	480 514,41
ennakonpidätysvelka	96 105,35	91 832,82	96 105,35	91 832,82
Sosiaaliturvamaksuvelka	5 196,39	5 523,64	5 196,39	5 523,64
Saadut ennakot	76 949,76	82 573,39		
Lyhytaikaiset muut velat	387 095,57	273 323,03		
Siirtovelat	2 036 124,11	1 373 393,59	1 238 620,12	508 760,09
Laskennalliset verovelat	70 872,26	60 262,70		
Muut velat yhteensä	3 079 189,66	2 307 160,88	1 817 640,34	1 086 630,96

Huom! Liittymismaksuvelat esitetty liitetiedossa 27. PITKÄAIKAISET VELAT

LIITETIETO 33.

SIIRTOVELAT

	Konserni		Kunta	Kunta
	2022	2021	2022	2021
Lomapalkkajaksotus			617 197,53	434 746,64
Muut siirtovelat	1 873 733,69	1 373 393,59	621 422,59	74 013,45
- HVA:lle maksettavat palkat			38 486,65	
- josta siirtyvät korot			10 227,96	173,25
- josta tuloennakot; hankeavustukset ja ennakkomaksut			348 410,99	73 840,20
Siirtovelat yhteensä	1 873 733,69	1 373 393,59	1 238 620,12	508 760,09

Lomapalkkajaksotusta oikaistu 162 390,42 eur Pie-Kei ktt ky:n lomapalkkavelan määrällä vuodelta 2011, joka silloin kirjattu tilintarkastajan antaman ohjeen mukaisesti, mutta nyt oikaistaan vastaamaan nykyisiä tietoja.

LIITETIETO 34–37.

PANTIT, KIINNITYKSET JA VAKUUDET

- Kunta, ei ilmoitettavaa

- Konserni:	2022	2021
Pohjois-Savon Sairaanhoidopiiri 1,008800%	24 049,79	24 049,79
Savon koulutuskuntaytymä 0,417690%	112,78	112,78
Yhteensä	24 162,57	24 162,57

LIITETIETO 38

TASEeseen SISÄLTYMÄTTÖMÄT VASTUUSITOUMUKSET,
LEASING- JA VUOKRAVASTUUT

Kunnan leasingvuokravastuiden yhteismäärä (alv 0)	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Vuokra- ja leasing vastuut yhteensä 31.12.	1 001 160,82	1 053 999,10	235 646,23	296 780,50
- Siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	79 607,10	92 790,13	76 042,16	77 353,91
- Siitä PPP- hankkeet	-	-	-	-
- Siitä sopimuksiin sisältyvät lunastusveloitteet	-	-	-	-
- Siitä muut vastuut	-	-	100,00	198,10
Myöhemmin maksettavat:	921 553,72	961 208,97	159 604,07	219 426,59

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta

LIITETIETO 39

**KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET SEN KANSSA
SAMAAN KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA**

Kunnan antamat vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien kanssa	Konserni	
	2022	2021
Vuokra- ja leasing vastuut		
Savon koulutuskuntayhtymä	39 308 974,63	36 385 652,17
-kunnan osuus 0,41769%	164 189,66	151 979,23
Pohjois-Savon Sairaanhoidopiiri	51 410 304,00	56 426 709,00
-kunnan osuus 1,008800%	518 627,15	569 232,64
Ylä-Savon koulutuskuntayhtymä	3 408 862,00	3 505 081,00
-kunnan osuus 1,724100%	58 772,19	60 431,10
Vaalijalan kuntayhtymä	4 019 080,00	7 160 371,00
-kunnan osuus 0,560899%	22 542,98	40 162,45
Pohjois-Savon Liitto	89 804,26	87 263,42
-kunnan osuus (0,73% v.2021) 0,72% v. 2022	646,59	637,02
As Oy Keitelelen Pappilanelto	68 536,80	65 661,75
-kunnan osuus 53,7%	36 804,26	35 260,36
Kiinteistö Oy Nilakanranta	199 578,00	196 296,30
-kunnan osuus 100%	199 578,00	196 296,30
Yhteensä	1 001 160,82	1 053 999,10

LIITETIETO 40.

**MUUT KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET JA MUUT
VASTUUT**

TAKAUKSET	Kunta		Konserni	
	2022	2021	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta:				
Alkuperäinen pääoma	5 707 071,96	5 707 071,96	11 837 198,49	11 616 166,67
Jäljellä oleva pääoma	4 260 888,54	4 530 471,72	8 775 620,71	9 147 221,90
Takaukset muiden puolesta:				
Alkuperäinen pääoma	1 298 000,00	1 298 000,00	1 300 017,60	1 300 017,60
Jäljellä oleva pääoma	782 928,11	782 928,11	784 945,71	828 089,71

KUNNAN VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA	Kunta	
	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	15 860 445,00	15 236 323,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	9 172,00	9 981,00

LIITETIETO 41.

MUUT KUNTAA KOSKEVAT TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT

KUNNAN ARVONLISÄVERON PALAUTUSVASTUU: ALV 120 §:n mukainen palautusvastuu, mikäli rakennus myydään tai siirretään toiseen tarkoitukseen

Tilikaudelta 2022	205 905,75
Tilikaudelta 2021	118 982,34
Tilikaudelta 2020	158 778,90
Tilikaudelta 2019	82 852,98
Tilikaudelta 2018	106 199,07
Tilikaudelta 2017	97 853,84
Tilikaudelta 2016	114 149,47
Tilikaudelta 2015	101 481,23
Tilikaudelta 2014	428 159,89
Tilikaudelta 2013	165 843,22
Tilikaudelta 2012	22 607,91
Tilikaudelta 2011	12 228,39

Vastuun toteutuminen on epätodennäköistä.

Työtuomioistuin on antanut 3.3.2023 neljä välituomiota koskien Pohjois-Savon pelastushenkilöstön varallaolojuttuja. Vaatimukset ovat yhteensä n. 5,8 M€ ilman henkilösivukuluja ja korkoja (sivukuluineen 7,0 M€). Pohjois-Savon pelastuslaitos on kirjannut vaatimuksista 3,2 M€:n pakollisen varauksen vuoden 2022 tilinpäätökseen. Laskelma vaatimusten arvioidusta jakautumisesta kunnittain vaadituilla palkkasaatavien määrillä ja niistä lasketuilla arvioiduilla henkilösivukuluilla esitetty alla. Laskelma on alustava arvio, sillä työtuomioistuin käsittelee myöhemmin maksettavien korvausten määrää (ns. määrävaiheen käsittely). Määrävaiheessa vastaaja voi esittää ja perustella vaatimusten kohtuullistamista. Lopullisesti maksettavien korvausten määrä tiedetään tuon määrävaiheen jälkeen, mutta käsittelyn aikataulu ei ole vielä tiedossa.

Keiteleen osuus vaatimuksesta	Vaatus sivukuluineen	P-S pelastuslaitoksen pakollinen varaus	Erotus
1,20 %	84 418,57	-37 945,18	46 473,39

LIITETIETO 42.
31.12.2021

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ

Toimintayksikkö	Vakinaiset		Sijaiset		Määräaikaiset		Työllistetyt		Yhteensä	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Yleishallinto	10	11	1	2	1	1	1		12	14
Perusturva	39	43	15	10	4	6	1		59	59
Sivistystoimi	41	40	7	9	6	8			54	57
Ympäristö- ja tekniset palvelut	1	1						1	1	2
YHTEENSÄ	91	95	23	21	11	15	2	1	127	132

LIITETITEO 43.

HENKILÖSTÖKULUT

	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	6 124 408,15	5 748 796,19
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0	0

LIITETIETO 44.

LUOTTAMUSHENKILÖN PALKOISTA PERITYT JA PUOLUEELLE TAI PUOLUEYHDISTYKSELLE TILITETYT LUOTTAMUSHENKIÖMAKSUT

	2022	2021
Keiteleen Kokoomus	213,00	141,00
Keiteleen Keskusta	1577,50	2211,50
Keiteleen Sos.dem työväenyhdistys	289,00	345,00
Vasemmistoliiton Keiteleen yhdistys	132,00	250,00
Keiteleen Perussuomalaiset ry	707,00	568,50
Ylä-Savon kristillisdemokraatit	378,00	200,00
Ylä-Savon Vihreät	360,00	170,00
Perussuomalaisten Pohjois-Savo	45,00	27,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	3701,50	3913,00

LIITETIETO 45.

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

	2022	2021
Tilintarkastuspalkkiot / BDO Audiator Oy	8 806,25	4 438,76
Muut palkkiot / BDO Audiator Oy	-	107,50
Tarkastuslautakunta	3 948,21	3 460,80
muut kulut; ICT, toimisto, tark.ltk	4 103,35	1 760,37
yhteensä	16 857,81	9 767,43

LIITETIETO 46.

INTRESSITAHOON LIITTYVÄT TOIMET

- Ei ilmoitettavaa

Intressitahoilla tarkoitetaan oikeushenkilöä, joka on kunnan kanssa:

1. määräysvaltasuhteessa; tai
2. osakkuussuhteessa

Intressitahoihin luetaan lisäksi:

1. kunnanjohtaja
2. kunnanhallituksen jäsen ja varajäsen
3. kunnan muiden toimielinten puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat sekä johtavat viranhaltijat

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhtiöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Osakkuusyhteisöinä on yhdistetty Palveluyhtiö Viisarit Oy ja As. Oy Keiteleen Satamanpuisto

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty konserniohjeen mukaisesti. Kuntayhtymien taseet on yhdistetty lukuarvoltaan omistussuuden mukaisesti.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet on eliminoitu. Sisäiset velat ja saamiset on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erää edellisten tilikausien yli-/alijäämää vastaan. K Oy Nilakanranta ja Torikiinteistö Oy noudattavat omaa poistosuunnitelmaa, joten näiden yhtiöiden poistoja ei ole oikaistu.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tiedot ovat vertailukelpoisia

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY KONSERNI	2022	2021
<i>Koulutuskuntayhtymien yksikkörahoitus:</i>		
Ylä-Savon koulutuskuntayhtymä	319 643,07	304 053,62
Savon koulutuskuntayhtymä	271 321,35	246 418,38
<i>Kunnan valtionosuusrahoitus:</i>		
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus päätös 30.12.	7 519 848,00	7 795 722,00
Siitä verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1 485 102,00	1 843 125,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, erill.päätös	3 360,00	760,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-468 504,00	-466 861,00
Verotulomenetysten korvaus	1 478 196,00	1 351 945,00
Verotulomenetysten korvaus, erill.päätös	45 785,00	
Verolykkäysten takaisinperintä	-8 328,00	
<i>Valtionosuudet yhteensä kunta</i>	8 570 357,00	8 681 566,00
<i>Valtionosuudet yhteensä konserni</i>	9 161 321,42	9 232 038,01

Konsernin oma pääoma	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	7 582 348,17	7 582 348,17
Lisäykset	3,14	
Vähennykset	-3,14	
Peruspääoma 31.12.	7 582 348,17	7 582 348,17
Arvonkorotusrahasto 1.1.	798 418,49	798 418,49
Lisäykset		
Vähennykset	-1 052,60	
Arvonkorotusrahasto 31.12.	797 365,89	798 418,49
Liittymismaksurahasto 1.1.	254,50	254,50
Lisäykset		
Vähennykset		
Liittymismaksurahasto 31.12.	254,50	254,50
Muut omat rahastot 1.1.	473 039,23	434 456,93
Lisäykset	80 970,44	43 921,00
Vähennykset	-782,52	-5 338,70
Muut omat rahastot 31.12.	553 227,14	473 039,23
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	408 202,34	-107 046,03
Lisäykset	2 332,78	20 710,66
Vähennykset	-570 823,36	-103 296,73
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	-160 288,24	-189 632,10
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	352 326,98	597 834,44
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 31.12.	9 125 234,43	9 262 262,73

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

VESI- JA VIEMÄRILAITOS TULOSLASKELMA 2022

	1-12 / 2022	1-12 / 2021
LIKEVAIHTO	445 487,48	424 508,95
MATERIAALIT JA PALVELUT	-322 115,52	-333 336,62
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 054,13	-11 142,58
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 585,05	-2 054,17
VARASTOJEN LIS(+) TAI VÄH(-)	-3 469,08	-9 088,41
PALVELUJEN OSTOT	-317 061,39	-322 194,04
HENKILÖSTÖKULUT	-15 545,77	-15 361,25
HENKILÖSIVUKULUT	-15 545,77	-15 361,25
ELÄKEKULUT	-15 545,77	-15 361,25
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-113 873,41	-107 081,59
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-113 873,41	-107 081,59
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 780,57	-2 150,41
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-7 827,79	-33 420,92
 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	 -12 005,74	 -12 005,74
MUUT RAHOITUSKULUT	-12 005,74	-12 005,74
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	-19 833,53	-45 426,66
 TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	 -19 833,53	 -45 426,66

VESI- JA VIEMÄRILAITOS RAHOITUSLASKELMA 2022

	2022	2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-43 270,30	-57 872,63
POISTOT JA	113 873,41	107 081,59
ARVONALENTUMISET		
	70 603,11	49 208,96
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-145 889,50	-110 145,56
	-145 889,50	-110 145,56
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-75 286,39	-60 936,60
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
VAIHTO-OMAIKUUDEN MUUTOS	3 469,08	9 088,41
SAAMISTEN MUUTOS	-5 877,06	-2 545,01
MUILTA KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	110 949,23	-3 466,42
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	108 541,25	3 076,98
RAHAVAROJEN MUUTOS	33 254,86	-57 859,62

VESI- JA VIEMÄRILAITOS TASE 2022

	12/2022	12/2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET	1 166 996,14	1 134 980,05
RAKENNUKSET	35 697,45	41 075,21
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	1 131 298,69	1 093 904,84
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 166 996,14	1 134 980,05
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMaisuus	52 418,06	55 887,14
AINEET JA TARVIKKEET	52 418,06	55 887,14
SAAMISET	113 532,90	107 655,84
LYHYTAIKAiset SAAMISET	113 532,90	107 655,84
MYyntISAAMISET	106 162,59	100 285,53
SIIRTOSAAMISET	7 370,31	7 370,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	165 950,96	163 542,98
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 332 947,10	1 298 523,03
	12/2022	12/2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	800 383,25	800 383,25
EDELLISTEN TILIK. YLI/ALIJÄÄMÄ	-51 600,55	-6 173,89
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-19 833,53	-45 426,66
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	728 949,17	748 782,70
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	477 718,48	480 514,41
MUUT VELAT/LIITTYMISMAKSUT JA	477 718,48	480 514,41
LYHYTAIKAINEN	126 279,45	69 225,92
LAINAT KUNNALTA/KUNTAYHTYMÄLTÄ	4 515,13	61 206,76
OSTOVELAT	121 764,32	8 019,16
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	603 997,93	549 740,33
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 332 947,10	1 298 523,03

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

Pääkirja, Päiväkirja, Tasekirja
 Tase-erittely
 Tasetilien tilierittely
 Ta-tilien tilierittely
 Talousarvio
 Toteutumisvertailut, Erilaiset raportit (UDP)
 Käyttöomaisuuskirjanpito
 Osto- ja myyntireskontran atk-tulosteet
 Saldoselvitykset, Tositteet
 Palkkatositteet, Palkkakortit

Käytetyt tositelajit:

ALKUSA	Alkusaldot		
BUD	Talousarvio		
BUDL	Lisätalousarvio		
KOMMUI	Käyttöomaisuusmuistiot		
KOMTOS	Käyttöomaisuustositteet		
MUISIS	Muistio sisäinen		
MUIST1	Muistiotositteet 1		
OMAKSU	Ostoreskontran maksut		
OSTOT	Ostolaskut (Rondo)		
PALKAT	Palkkatositteet		
PANKKI	Pankkien tiliotekirjaukset		
SISROP	Sisäiset laskut Rondo		
SOSTYO	Sosiaalityön maksut ProConsona		
YMR10	Myyntiresk.	laskulaji	10
YMR12	Myyntiresk.	laskulaji	12
YMR13	Myyntiresk.	laskulaji	13
YMR15	Myyntiresk.	laskulaji	15
YMR16	Myyntiresk.	laskulaji	16
YMR19	Myyntiresk.	laskulaji	19
YMR20	Myyntiresk.	laskulaji	20
YMR21	Myyntiresk.	laskulaji	21
YMR54	Myyntiresk.	laskulaji	54
YMR75	Myyntiresk.	laskulaji	75
YMR85	Myyntiresk.	laskulaji	85
YMRHYV/MRPHYV	Myyntiresk. hyvityslaskujen kuittaukset		
YMRMAN/MRPMAN	Myyntiresk. manuaalisuoritukset		
YMRVII/MRPVII	Myyntiresk. viitesuoritukset		
ZBF	Budjetointitositteet		
KLALKU	Konsernin alkusaldot		

KLKIRJ	Konsernikirjaukset
KLYHT	Tytäryht./Kuntayht. Konsernikirjaukset

Pääkirjat, päiväkirjat, rahoituslaskelma, tuloslaskelma ja tase on siirretty sähköiseen Rondo-arkistoon kuukausittain v. 2010 alusta alkaen.

Analyste Banking -maksuliikenne ohjelmasta on myös siirretty Rondo-arkistoon tiliotteet, maksuerittelyt ja viitesuoritukset päivittäin.

Tasekirja säilytetään pysyvästi ja muut kirjanpitokirjat 10 vuotta tilikauden päättymisestä.

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Keiteleellä 3. päivänä huhtikuuta 2023

Keiteleen kunnanhallitus

Mina Peltola Sanna Ulla

Helena Tarkkila Teemu Luoma

Juha Sanna

Keiteleellä 15.5.2023

Mina Peltola Sanna Ulla

Helena Tarkkila Teemu Luoma

Juha Jari

Tilintarkastajan merkintä:

Tilinpäätösmerkintä

Syöriksen tilintarkastuksen on tähän annettu kertomus

Kuopiossa 31. tammikuuta 2023

320 Avoimien Oy

Jarmo
Jarmo Ranta
JHT KHT