

2021

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS



KEITELEEN KUNTA

Kunnanhallitus 28.3.2022 § 57

Valtuusto 20.6.2022 § 15

Sisällysluettelo

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	1
KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	3
YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS.....	4
KUNTATALOUDEN KEHITYS.....	5
KEITELEEN KUNNAN TALOUDELLINEN JA TOIMINNALLINEN KEHITYS	6
KEITELEEN VÄESTÖ IÄN MUKAAN 31.12.	7
HENKILÖSTÖRAPORTTI 2021	8
YMPÄRISTÖASIAT	17
HARMAAN TALOUDEN TORJUNTA JA MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT	17
ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ.....	18
SISÄINEN VALVONTA.....	19
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	20
TILIKAUDEN TULOS.....	20
TULOSLASKELMA 2021.....	21
TOIMINNAN RAHOITUS	23
RAHOITUSLASKELMA	23
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	24
RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	26
TASE 2021 JA 2020	26
KOKONAISTULOT JA -MENOT 2020	30
KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	31
KONSERNITULOSLASKELMA 2021 ja 2020	34
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	34
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2020 ja 2021	35
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	36
KONSERNITASE.....	37
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	39
TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	39
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	39
INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2021.....	45
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN.....	49
10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	53
11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	54
12 VALTUUSTO.....	56
15 KUNNANHALLITUS	59
120 KESKUSHALLINTO.....	59
180 RUOKAPALVELU.....	68
20 PERUSTURVALAUTAKUNTA	70
200 SOSIAALITOIMEN HALLINTO	70
220 SOSIAALI- JA PERHETYÖ	74
230 IÄKKÄIDEN PALVELUT	79
240 VAMMAIS- JA ERITYISPALVELUT.....	83
250 PERUSTERVEYDENHUOLTO	87

260 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	88
270 ERIKOISSAIRAANHOITO	89
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA	90
300 PERUSKOULUTUS	90
320 MUUT KOULUTUSPALVELUT	94
330 KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT	98
350 LIIKUNTATOIMI	102
360 NUORISOTOIMI	105
370 VARHAISKASVATUS	110
40 KUNNANHALLITUS	113
400 TEKINEN JAOSTO	113
440 PALO- JA PELASTUSTOIMI	116
50 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	117
500 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	117
90 KUNNANHALLITUS	120
900 VESILAITOS	120
910 VIEMÄRILAITOS	122
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	123
TULOSLASKELMA 2021 JA 2020	124
RAHOITUSLASKELMA 2021 JA 2020	125
TASE 2021 JA 2020 KUNTA	126
KONSERNITULOSLASKELMA 2021 JA 2020	128
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2021 JA 2020	129
KONSERNITASE 2021	130
LIITETIEDOT	132
ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET	153
VESI- JA VIEMÄRILAITOS TULOSLASKELMA 2021	154
VESI- JA VIEMÄRILAITOS RAHOITUSLASKELMA 2021	155
VESI- JA VIEMÄRILAITOS TASE 2021	156
LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA	157
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	159

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Katse tulevaisuuteen mutta tiukasti myös nykyhetkeen!

Vuodet 2020-2021 olivat kokonaisuudessaan ennalta-arvaamattomia koronapandemian myötä ja tilanne vaikuttaa edelleen meidän jokaisen arkeen ja tekemiseen. Vuoteen 2021 mahtui kolme korona-aaltoa ja monta peruttua yhteistä tapahtumaa. Keksittiin uusia tapoja pitää yhteyttä ja osa oli niin hyviä oivalluksia, että ne jäävät hyvinä käytänteinä elämään jatkoonkin. Kriisin keskellä Keiteleen yhteisöllisyys on osoittanut, että tilanteessa kuin tilanteessa selviämme kyllä yhdessä!

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 veloitusetta!

Vaikka taloudellinen tilanteemme on Keiteleellä tällä hetkellä positiivinen, on talouden tuleviin suunnitteluvuosiin kuitenkin varauduttava riittävällä tietotaidolla ja tarkkuudella. Uusia avauksia talouden vahvistamiseksi on tehtävä aina kuin mahdollista sekä tarkasteltava erilaisia vaihtoehtoja mm. yhteistyön suhteen muiden alueen kuntien kanssa.

Keitele on yksi maakunnan viidestä työssäkäyntialueesta ja työllisyysasteemme on pysynyt korkeimpana maakunnassa myös vuonna 2021. Tästä kiitoksen haluan esittää yrityskentällemme, joka on koronastakin huolimatta pysynyt pystyssä kuin ikihonka ja vieläpä kehittänytkin toimintaansa. Kehittämisen apuna on laaja-alaisesti mukana myös Kehitysyhtiö Savogrow Oy, joka toimii täysipainoisesti myös Keiteleen alueella

Keitele kehittää aluettaan vireällä otteella. Vuoden 2021 aikana laukaistiin käyntiin merkittäviä, pitkälle tulevaisuuteen vaikuttavia hankkeita. Kärkihankkeista yhtenä mainittakoon Keiteleen Puukylä- hanke, jossa laaditaan kokonaisvaltainen keskustan kehityssuunnitelma kunnan Puustrategian pohjalta. Hankkeessa syntyy aluesuunnitelma satama-alueen, uuden puukerrostalon ympäristön ja torialueen sekä Wanhan Meijerin ranta-alueen käytöstä puurakentamisen mallikohteena.

Yhdistysten talo -hankkeessa on otettu kehittämisen kohteeksi entinen Lääkärintalo Yhdistysten yhteiseksi taloksi ja kuntalaisten olohuoneeksi. Hanke on ottanut vuonna 2021 oman paikkansa yhdistysten toiminnassa ja toimintaa kehitetään jatkossa edelleenkin.

Lisäksi teollisuusalueen kaavoitus on aloitettu vuonna 2021 ja se saadaan päätökseen viimeistään vuonna 2023. Teollisuusalueella on paljon potentiaalia laajentua ja kehittää nykyisten yritystenkin toimintaympäristöä.

Kunnan elinvoimaisuuden lisääminen on yksi kärkihankkeiden tärkeimpiä tarkoituksia. Tähän yhtälöön nivoutuu kuitenkin myös mm. asuntotarjonnan parantaminen ja kotouttaminen, jotka aloitettiin myös vuonna 2021.

Keiteleellä on laadittu kuntastrategia vuosille 2021 – 2025. Jatkossa strategiaa on tarkoitus arvioida vuosittain. Uuden kuntastrategian läpileikkaava teema on paikkakuntamme vahvuus, puu. Tämä näkyy niin teollisuusalueen kuin kuntakeskustankin kehittämistyössä.

Lisäksi kunnassa on kehitetty vuonna 2021 hankkeen turvin PUUPOLKU, jonka tarkoitus on vastata työvoiman saatavuuden haasteisiin. PUUPOLKU on keiteleläisen lasten/nuorten oppimisen polku, jossa jaetaan tietoa metsästä, puusta, puurakentamisen mahdollisuuksista, alueen ammateista ja yrityksissä aina varhaiskasvatuksesta lähtien. On ilo huomata, että PUUPOLKU on herättänyt kiinnostusta mm. varhaiskasvatuksessa, Nilakan yhtenäiskoulussa, paikkakunnan yrityksissä ja alueen oppilaitoksissa. Puupolku on hienon yhteistyön tulos, josta kaikki voimme nyt nauttia!

Vuonna 2021 on valmisteltu tulevaa Pohjois-Savon hyvinvointialuetta, joka aloittaa toimintansa 1.1.2023. Hyvinvointialueelle siirtyvät pelastuslaitoksen palvelut sekä sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut. Valmistelu on vienyt paljon aikaa monelta kunnan työntekijältä ja työ jatkuu vuonna 2022. Toisaalta voi todeta, että Keiteleen työntekijät ovat olleet kiitettävän aktiivisia valmistelun suhteen mikä varmasti auttaa kuntaamme uuden hyvinvointialueen aloittaessa. Talouden näkymät ovat hyvinvointialueemme toiminnan suhteen kuitenkin hyvin tiukat, joten yhteisten säästöjen paineet voivat kohdistua myös Keiteleen alueelle.

Pelastuslaitoksen osalta tehtiin päätös, että Keiteleen paloasema siirtyy 24/7 valmiuteen vuoden 2022 aikana.

Haluan esittää kiitokset Keiteleen kunnan työntekijöille, kunnassa toimiville yrityksille, kuntalaisille ja kaikille yhteistyötahoille yhteisestä työstä ja panoksesta Keiteleen hyväksi! Jatkukoon työmme avoimessa yhteistyössä!

***Elämänpolkua reunustaa monta kultapuuta.
Naurun käpyjä niistä saa, ei iloon tarvita muuta.***

Keiteleellä 21.3.2022
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

Vuodet 2020 ja 2021 jäivät historiaan maailmanlaajuisesti COVID-19-pandemian leimaamina. Ensimmäinen tartunta todettiin Suomessa 29.1.2020 ja epidemian katsotaan alkaneen maaliskuun 2020 alkupuolella. Vuoden 2021 aikana pandemiatilanne aaltoili; rokotekattavuus Suomessa koheni ja uusia tautimuunnoksia ilmeni. Talouden yleiskuva pysyi kuitenkin melko vakaana huolimatta syksyn aikana kiihtyneestä pandemiasta.

Suomen kansantalous kääntyi huhtikuussa 2021 reippaaseen kasvuun alkuvuoden rajoitustoimien ja heikon talouskehityksen jälkeen. Ennakollisten suhdannetietojen mukaan talouskasvu jatkui koko loppuvuoden ajan, vaikka aaltoilevat koronartunnat, joulukuussa käyttöön otetut uudet rajoitustoimet, epävarmuuden lisääntyminen, inflaation kiihtyminen ja kustannuspaineiden nousu todennäköisesti vaikuttavat vuoden 2021 lopullisiin kasvulukuihin.

Tilastokeskuksen ennakotietojen mukaan bruttokansantuotteen volyymi kasvoi 3,3 prosenttia vuonna 2021. Eurostatin kokoamien ennakotietojen mukaa EU-alueen bruttokansantuote kasvoi viime vuonna 5,7 prosenttia.

Julkisen talouden alijäämä pieneni merkittävästi viime vuonna. Valtion ja kuntien verotulokertymät kasvoivat ripeästi edellisvuodesta, kun työllisyystilanteen paraneminen kasvatti ansiotuloverojen tuottoa ja yksityisen kulutuksen kasvu lisäsi valtion välillisistä veroista saamia tuottoja. Yritysten kohentuneet tulokset puolestaan kasvattivat reippaasti yhteisöveron tuottoa, ja omaisuustulojen kasvu yhdessä sosiaaliturvamaksujen palautumisen kanssa kohensi sosiaaliturvarahastojen rahoitusasemaa. Julkisen talouden kokonaistulojen arvioidaan kasvaneen 8 prosenttia edellisvuodesta.

Työllisiä oli vuoden 2022 tammikuussa 2 533 000 (virhemarginaali $\pm 32\,000$), mikä oli 88 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työllisiä miehiä oli 28 000 ja naisia 60 000 enemmän kuin vuoden 2021 tammikuussa.

Työllisyysaste eli työllisten osuus 15–64-vuotiaista oli vuonna 2021 72,3 prosenttia, kun se vuotta aiemmin oli 71,6 prosenttia.

Työttömiä oli Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan vuoden 2022 tammikuussa 205 000 (virhemarginaali $\pm 22\,000$), mikä oli 431 000 vähemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömiä miehiä oli 109 000 ja naisia 97 000.

Työttömyysaste oli tammikuussa 7,5 prosenttia, kun se vuotta aiemmin oli 8,8 prosenttia. Miesten työttömyysaste laski viime vuoden tammikuusta 1,6 prosenttiyksikköä 7,7 prosenttiin. Naisten työttömyysaste laski 1,0 prosenttiyksikköä 7,3 prosenttiin.

Työ- ja elinkeinotoimistoissa oli tammikuun 2022 lopussa kaikkiaan 273 700 työnvälityksen säädösten mukaisesti työttömäksi työnhakijaksi tilastoitua. Työttömien työnhakijoiden määrä oli 59 100 vähemmän kuin edellisen vuoden tammikuussa. Työttömistä työnhakijoista oli tammikuussa kokoaikaisesti lomautettuja 29 100, mikä on 28 600 edellisvuotta vähemmän.

Aktivointiasteeseen laskettavissa palveluissa oli tammikuun lopussa yhteensä 108 900 henkilöä, mikä oli 3 300 vähemmän kuin edellisen vuoden tammikuussa. Palveluiden piirissä oli 4 prosenttia työvoimasta.

Työttöminä työnhakijoina työ- ja elinkeinotoimistoissa oli 30 000 alle 25-vuotiaista työtöntä. Heidän määränsä oli 10 300 pienempi kuin edellisen vuoden tammikuussa. Työ- ja elinkeinotoimistoihin ilmoitettiin tammikuussa 125 100 uutta avointa työpaikkaa eli 41 500 enemmän kuin edellisen vuoden tammikuussa.

Pohjois-Savossa oli tammikuun 2022 lopussa 11 814 työtöntä työnhakijaa, mikä on 2 500 työtöntä vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta Pohjois-Savossa on 10,5%, mikä on 2,2% yksikköä alhaisempi kuin vuosi sitten. Nuoria, alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 1 400 eli 21% vähemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Pitkäaikaistyöttömiä oli 4 700, 4,5% edellisvuotta enemmän. Koko maan työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta on 10,4%.

KUNTATALOUDEN KEHITYS

Kuntatalouden vuoden 2021 ennakollisen tilinpäätösanalyysin mukaan näyttää siltä, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset säilyivät vahvoina toisenkin koronavuoden jäljiltä. Talous vahvistui myös kuntayhtymissä. Korona kasvattiosaltaan vuonna 2021 kuntien ja kuntayhtymien menoja voimakkaasti, vajaa 8 prosenttia edellisvuoden erityisen maltilliseen kasvuun verrattuna. Tulokehitys pysyi kuitenkin menojen kehityksessä mukana, kuntien verokehitys oli hyvää jo toista vuotta peräjäkeen. Kuntien tuloja lisäsivät myös korona-avustukset, jotka ovat olleet esimerkiksi välittömien koronasta johtuvien sosiaali- ja terveystoimen menojen osalta täysimääräisiä.

Verontilityslakia muutettiin jo vuonna 2020 siten, että kuntien pysyvää osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 2 prosenttiyksiköllä ja valtion jako-osuutta alennettiin vastaavasti. Korotuksella korvattiin kunnille varhaiskasvatusmaksujen alenemisesta johtuvia maksutulojen vähenemisiä. Lisäksi verovuosille 2020 ja 2021 kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä. Tämä korotus on osa koronaviruspandemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta. Lisäksi kunnille korvattiin ne yhteisöveron tuoton muutokset verovuosille 2021–2025, jotka johtuvat elinkeinoverotuksen veroperusteiden muutoksista.

Vuoden 2021 tilinpäätösarvotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien ulkoiset toimintakulut olivat 7,7 prosenttia edellistä vuotta suuremmat ja niitä oli yhteensä 42,7 miljardia euroa. Ulkoisten toimintatuottojen arvioitiin kasvavan peräti 21,4 prosenttia 11,1 miljardiin euroon. Toimintakate heikkeni 3,5 prosentilla -31,5 miljardiin euroon.

Verotuloja Manner-Suomen kunnat saivat vuonna 2021 yhteensä 25,4 miljardia euroa, mikä tarkoitti 6,5 prosentin kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Valtionosuuksia kunnat saivat omien arvioidensa mukaan yhteensä 10,0 miljardia euroa eli 8,4 prosenttia edellisvuotta vähemmän.

Kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2021 tilinpäätösarvioissa on noin 2,4 miljardia euroa valtion maksamia koronatukia kunnille, tukien määrä on vuosina 2020-2021 yhteensä yli 5 mrd. euroa.

Asukasta kohti laskettuna verotuloista ja valtionosuuksista muodostuva verorahoitus oli keskimäärin 6 443 euroa. Kuntien yhteenlaskettu vuosikate oli 4,4 miljardia euroa, pienennystä edellisvuoteen 6,4%. Vuosikate oli tilinpäätösarvioissa negatiivinen 13 kunnalla, kun edellisen vuoden toteutuneissa tilinpäätöksissä tällaisia kuntia oli 2 kappaletta. Kuntien yhteenlaskettu tulos pieneni 1,7 miljardista eurosta 1,5 miljardiin euroon. Negatiivisen tuloksen kuntia on arvion mukaan 66 kappaletta.

Kuntien omien arvioiden perusteella niiden yhteenlaskettu lainakanta oli vuoden 2021 lopussa 19,6 miljardia euroa. Tämä tarkoittaa 0,3 prosentin kasvua edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna. Asukasta kohden lainakanta oli 3 469 euroa. Investointimenoja kunnilla oli vuoden aikana 3,9 miljardia euroa. Vähennystä edellisvuodesta oli 9,9 prosenttia.

Manner-Suomen kuntayhtymien toimintakulut ilman sisäisiä eriä olivat vuonna 2021 tilinpäätösarvioiden mukaan 16,1 miljardia euroa. Toimintakulut kasvoivat edellisestä vuodesta 5,9 prosenttia. Toimintakate oli 0,9 miljardia euroa. Investointimenot pienenivät 4,8 prosenttia 1,4 miljardiin euroon. Yhteenlaskettu lainakanta kasvoi vuodessa 12,4 prosenttia ollen 6,1 miljardia euroa.

KEITELEEN KUNNAN TALOUDELLINEN JA TOIMINNALLINEN KEHITYS

Keiteleen kunnan talouden tasapainotustyö aloitettiin vuonna 2018 ja varsinainen tasapainotussuunnitelma hyväksyttiin vuoden 2019 talousarvion yhteydessä.

Tasapainotustyön keskeiset elementit ovat palvelutason uudelleenarvioinnit tarpeen mukaisesti, henkilöstökulujen pienentäminen eläköitymisten kautta, hankinta- ja ostopalvelusopimusten kilpailuttaminen ja kiinteistöratkaisut. Palveluja ei lakkautettu tai merkittävästi supistettu. Määrätietoisella toiminnalla vuosien 2019 ja 2020 tilinpäätökset muodostuivat ylijäämäiseksi. Vuoden 2021 ylijäämäisessä tilinpäätöksessä kertyneet alijäämät saadaan katettua ja talous siltä osin tasapainoon.

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 98,6 % eli muutettu talousarvio alittui 261 000 euroa. Vuoden aikana valtuusto hyväksyi talousarviomuutoksena käyttötalouteen 636 000 euroa. Käyttötalouden kulut kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 42 919 euroa eli 0,24%.

Talousarvioon verrattuna lähes kaikki menolajit alittuivat. Ainoastaan avustusten määräraha ylittyi selkeästi 16,4%. Ylitys aiheutui Pohjois-Savon sairaanhoitopiirille maksetusta alijäämän kattamisesta ja työmarkkinatuen kuntaosuuksista. Toimintakatteen toteutumaprosentti oli 98,1 eli toimintakate oli 307 000 euroa ennakoitua pienempi ja 225 000 edellisvuotta suurempi. Käyttötaloustulot ylittivät budjetoidun 1,6 prosentilla eli noin 45 000 eurolla, mutta olivat kuitenkin 182 000 edellisvuotta pienemmät.

Verotulot toteutuivat hyvin talousarviossa ennustetun mukaisesti. Toteumaprosentti oli 102,4 eli verotuloja kertyi 187 774 euroa enemmän kuin talousarviossa ennakointiin. Edelliseen vuoteen verrattuna kasvua oli 6,84%, 511 000 euroa. Kunnan tulovero ylitti budjetoidun 21 000 euroa ja kiinteistövero sen sijaan alittui 165 000 euroa. Poikkeama kiinteistöveron tuotossa on pääosin seurausta siitä, että verovuosien 2017-2019 kiinteistöverotusta on verottajan toimesta oikaistu lähes 123 000 euroa. Kiinteistöverotus siirtyi verovuodesta 2020 alkaen verovelvolliskohtaiseen joustavaan valmistumiseen. Tuloverotuksen jäännösverojen maksamisen tavoin myös kiinteistöverot erääntyvät joustavasti heinä-helmikuun välisenä aikana. Edellisinä vuosina kiinteistöverot erääntyivät syys- ja lokakuussa.

Osuus yhteisöveron tuotosta ylittyi 331 000 euroa, 23,3%. Yhteisöveron tuoton kasvun taustalla on 15.7.2020 voimaan tullut verontilityslain muutos Verontilityslakia muutettiin niin, että kunnat saavat vuosina 2020 ja 2021 yhteisöveron tuotosta 10 prosenttiyksikköä enemmän kuin aiemmin. Muutoksen jälkeen kuntien osuus on 42,13 prosenttia (aiemmin 32,13 %). Valtion osuus verosta alenee saman verran. Yhteisöveron jako-osuuden vaikutus kunnan yhteisöverotuottoon oli 233 512 euroa.

Valtionosuudet toteutuivat ennakoidusti. Valtionosuuksia kertyi noin 8 681 000 euroa, mikä on edelliseen vuoteen verrattuna 97 000 euroa vähemmän. Valtion maksamia koronatukia Keiteleen kunta sai 108 931 euroa eli yhteisöverotuoton kanssa yhteensä 342 443 euroa.

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

HENKILÖSTÖRAPORTTI 2021

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

Henkilöstön määrä

Henkilöstön määrällä tarkoitetaan 31.12.2021 palvelussuhteessa kuntaan olevien henkilöiden lukumäärää.

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

Palvelussuhde 31.12.2020	Naiset	Miehet	Yhteensä	Muutos- % edell.vuodesta
Vakinaiset	95	7	102	-11,30
Määräaikaiset	29	3	32	-5,88
joista työllistettyjä				
Yhteensä	124	10	134	-10,07

Voimassa olevia palvelussuhteita oli vuoden viimeisenä päivänä 127, joista 91 vakinaista ja 36 määräaikaista. Osa-aikaisia palvelussuhteista oli 13. Edellisvuoteen verrattuna palvelussuhteiden määrä pienentyi 5,2% (7 kpl).

Vakinaisen henkilöstön määrä on pienentynyt 11 henkilöllä ja määräaikaisia palvelussuhteita oli neljä edellisvuotta enemmän, näistä kaksi työllistettyä. Määräaikaisista palvelussuhteista 23 oli sijaisia. Sijaisten määrä pieneni edellisvuodesta viidellä henkilöllä.

Yleishallinnon palvelussuhteiden määrä pieneni kolmella ollen vuoden lopussa 13 henkilöä.

Perusturvan palvelussuhteiden määrä pieneni 62:sta 59:ään. Vakinaisesti täytettyjen palvelussuhteiden määrä pieneni viidellä. Sijaisten määrä pysyi ennallaan ja määräaikaisia palvelussuhteita ja työllistettyjä oli yksi edellisvuotta enemmän kumpaakin.

Sivistystoimessa palvelussuhteiden määrä pieneni yhdellä eli 54:een. Vakinaisia palvelussuhteita oli neljä vähemmän kuin edellisvuonna ja sijaisia kaksi edellisvuotta vähemmän. Määräaikaisia palvelussuhteita oli sen sijaan viisi 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
31.12.2021

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

KUNNAN PALKATUN HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ
31.12.2020

Toimintayksikkö	Vakinaiset	Sijaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Yleishallinto	12	4			16	16
Perusturva	44	15	3		62	62
Sivistystoimi	45	9	1		55	55
Ympäristö- ja tekniset palvelut	1				1	1
YHTEENSÄ	102	28	4		134	134

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 tietynä päivänä 31.12.

Henkilötyövuodet	Yhteensä	Muutos % edellisestä vuodesta
Henkilötyövuodet palvelussuhteessa	127,95	-0,91

Työajan jakautuminen

Henkilöstömäärä- ja henkilötyövuositunnuslukujen lisäksi tarvitaan tieto siitä, miten työntekoon tarkoitettua työaikaa todellisuudessa on käytetty.

Työajan jakautuminen KVTES

	työpäivät	% teoreett. säännöllisestä työajasta	1000 euroa	% palkka-kustannuksista
Kalenterivuoden päivät (365 tai 366)	38325			
- vähennetään lauantait, sunnuntait, työaikaa lyhentävät arkipyhät	9536			
= Teoreettinen säännöllinen vuosityöaika (työpäiviä)	28789	100	3484	
Vähennetään työpäivinä:				
- Vuosilomat ja muut lomat	-3073	-10,67		
- Terveysperusteiset poissaolot	-1306	-4,54	152	4,36
-				
Perhevapaat	-1112	-3,86	15	0,43
- Koulutus	-146	-0,51	3	0,09
- Muut palkalliset poissaolot	-58	-0,20	8	0,23
- Muut palkattomat poissaolot	-528	-1,83		
- Vapaana annetut työaikakorvaukset		0		
+ Rahana korvatut lisä- ja ylityöt				
= Tehty vuosityöaika	22566	78,38		

Työajan jakautuminen OVTES

Opetushenkilöstö	työpäivät	% teoreett. säännöllisestä työajasta	1000 euroa	% palkkakustannuksista
Kalenterivuoden päivät (365 tai 366)	8030			
- vähennetään lauantait, sunnuntait, työaika lyhentävät arkipyhät	2780			
= Teoreettinen säännöllinen vuosityöaika (työpäiviä)	5250	100	906	
Vähennetään työpäivinä:				
-Laskennallinen vuosiloma-aika	-650	-12,38		
-Terveysperusteiset poissaolot	-63	-1,20	6	0,66
-				
Perhevapaat	-24	-0,46	3	0,33
- Koulutus	-110	-2,10	15	1,66
- Muut palkalliset poissaolot	0	0,00	1	
- Muut palkattomat poissaolot	-450	-8,57		
= Tehty vuosityöaika	3953	75,30		

Naiset ja miehet

Vuoden vaihteessa kunnan henkilöstöstä 117 eli 92 % oli naisia ja 10 miehiä. Edellisvuoteen verrattuna naisten lukumäärä on pienentynyt 7 henkilöllä. Vakinaisesta henkilöstöstä 95,6 % on naisia.

Sukupuolijakauma 31.12.2020 ja 2021
toimintayksiköittäin

Toimintayksikkö	naiset		miehet	
	2020	2021	2020	2021
Yleishallinto	14	12	2	1
Perusturva	60	57	2	2
Sivistystoimi	50	48	5	6
Ympäristö ja tekniset palvelut			1	1
YHTEENSÄ	124	117	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 47,7 vuotta kun se edellisenä vuonna oli 45,6 vuotta. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on 48,7 vuotta, edellisvuoden vastaava luku oli 47,3 vuotta. Miesten keski-ikä 41,7 vuotta ja naisten 49 vuotta.

Ikärakenne 2021 koko henkilöstö

Ikä vuosina	Lukumäärä	%-osuus
alle 30	11	8,7
30-39	22	17,3
40-49	31	24,4
50-59	40	31,5
60-64	20	15,7
65 ja yli	3	2,4
Yhteensä	127	100,00 %
Keski-ikä	47,7	

Ikärakenne 2021 vakinainen henkilöstö

Ikä vuosina	Lukumäärä	%-osuus
alle 30	4	4,4
30-39	15	16,5
40-49	24	26,4
50-59	34	37,4
60-64	13	14,3
65 ja yli	1	1,1
Yhteensä	91	100,00 %
Keski-ikä	48,69	

Ikärakennetaulukosta nähdään, että vakinaisesta henkilöstöstä 15,4% (14 kpl) sijoittuu on yli 60-vuotiaita ja 37,4% (34 kpl) ikävuosien 50-59 välille eli puolet vakinaisesta henkilöstöstä on yli 50-vuotiaita.

Eläköityminen

Vuoden 2021 aikana kunnan henkilöstöstä neljä eläköityi. Osa-aikaeläkkeellä tai osatyökyvyttömyyseläkkeellä oli vuoden lopussa kolme kunnan työntekijää.

Vuoden aikana vuorotteluvapaalla ei ollut yhtään kunnan työntekijää.

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.

Vuoden 2012 alusta otettiin käyttöön Populus-ohjelmiston osa, joka hälyttää esimiehille automaattisesti poissaolokeskustelun kriteerien täyttymisestä.

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

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

Keskeytykset toimintayksiköittäin 2020

Toimintayksikkö	Sairausloma		Työtapaturma		Tilap.hoitovapaa	
	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv
Yleishallinto	61	85	68	100	1	1
Perusturva	582	802	65	94	6	6
Sivistystoimi	399	502	0	0	19	19
Ympäristö- ja tekn.palvelut	3	3				
Yhteensä	1045	1392	133	194	26	26

Sairauslomien, työtapaturmien ja tilapäisten hoitovapaiden perusteella tapahtuneiden keskeytysten määrä pieneni edellisestä vuodesta 14,7% eli 177 työpäivää ollen 1 381 työpäivää. Kalenteripäivinä laskettuna kasvua oli 16,2% eli 262 kalenteripäivää. Keskeytyksiä kertyi 1 874 kalenteripäivää. Palkattomia keskeytyksiä (äitiysvapaa, hoitovapaa, opintovapaa) oli yhteensä 1 118 työpäivää.

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

Työtapaturmat ja tilapäiset hoitovapaat mukaan lukien ainoastaan sivistystoimen sairauspoissaolot vähenivät. Perusturvassa ja yleishallinnossa vastaavasti tarkasteltu määrä sen sijaan kasvoi merkittävästi. Yleishallinnossa sairauslomat kasvoivat 94 työpäivää eli peräti 72,3% ja perusturvassa 129 työpäivää eli 19,7%. Sivistystoimessa sairauspoissaolot vähenivät 43 työpäivää eli 10,3%.

Työpäivistä tarkasteltuna yleishallinnon osuus kaikista sairauspoissaoloista on 16,2 %, perusturvan 56,6 % ja sivistystoimen 27,1 %.

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 2021

Toimintayksikkö	Sairauslomat 3pv ja alle			Sairauslomat yli 3 pv			Tilapäinen hoitovapaa		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

Sairauspoissaolojen kesto toimintayksiköittäin 2020

Toimintayksikkö	Sairauslomat 3pv ja alle			Sairauslomat yli 3 pv			Tilapäinen hoitovap		Työtapaturmat	
	TPV	KPV	kerrat	TPV	KPV	kerrat	TPV	KPV	TPV	KPV
Yleishallinto	13	15	5	48	70	8	1	1	68	100
Perusturva	118	140	78	464	662	51	6	6	65	94
Sivistystoimi	120	120	62	279	382	21	19	19	0	0
Ympäristö- ja tekn palvelut	3	3	1							
Yhteensä	254	278	146	791	1114	80	26	26	133	194

Lyhyiden sairauspoissaolojen kappalemäärä on pienentynyt edellisestä vuodesta 2% ollen 143 kpl, työpäivinä tarkasteltuna vähennystä on 3 työpäivää. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että lyhytaikaisen sairauspoissaolon keskimääräinen kesto on pysynyt lähes edellisvuoden tasolla ollen 1,76 työpäivää kun se 2020 oli 1,74 työpäivää.

Pitkien (yli kolme päivää) kestävien sairauslomien määrä on kasvanut 27,1 % eli 215 työpäivää, näiden sairauslomien kappalemäärä on vähentynyt yhdellä. Pitkien sairauslomien keskimääräinen pituus oli vuonna 2015 12,9 työpäivää, 2016 18,7 työpäivää, 2017 15,6 työpäivää, 2018 13,8 työpäivää, 2019 11,6 työpäivää, 2020 9,9 työpäivää ja 2021 12,7 työpäivää.

Tarkasteltaessa sairauslomien pituuksia työpäivinä vuonna 2021 huomataan, että lyhyiden ja pitkien sairauslomien prosentuaalinen osuus eri toimialoilla vaihtelee. Yleishallinnon osuus lyhyistä sairauslomista oli 13,5% ja pitkistä 13,6 %. Perusturvan osuus oli 62,9% lyhyistä ja 58,2 % pitkistä sairauspoissaaloista. Sivistystoimen osuus oli 23,9 % lyhyistä ja 28,1 % pitkistä sairauspoissaaloista.

Henkilöstömäärän suhteellisiin osuuksiin verrattuna perusturvassa ja yleishallinnossa on sairauspoissaoloja enemmän kuin henkilöstön prosentuaalinen osuus edellyttäisi. Sivistystoimessa pitkien poissaolojen prosentuaalinen osuus on suurempi kuin lyhyiden, kuitenkin molemmissa alle henkilöstön suhteellisen osuuden. Perusturvassa lyhyitä poissaoloja on enemmän kuin pitkiä, yleishallinnossa määrät ovat kutakuinkin samansuuruiset.

Kunnassa on ollut 16.2.2005 alkaen käytössä menettely, jonka mukaan esimies voi myöntää lyhyen, enintään kolmen kalenteripäivän mittaisen sairausloman, jonka syynä on tarttuva infektioauti (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 39,4% oli poissaoloja esimiehen luvalla työpäivinä tarkasteltuna, edellisen vuoden vastaava luku oli 48,4%

Vuoden lopussa työssä ollutta vakinaista henkilöä kohti sairauslomapäivä kertyi vuoden aikana keskimäärin 14,8 työpäivää edellisen vuoden vastaavan luvun ollessa 11,5 työpäivää. Koko henkilöstö huomioiden sairauslomapäiviä kertyi 10,6 työpäivää edellisen vuoden vastaavan luvun ollessa 8,8 työpäivää.

Sairauspoissaolot toimintayksiköittäin vakituista henkilöä kohti

	2017		2018		2019		2019		2021	
Toimintayksikkö	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv	työpäivä	kalenteripv
Yleishallinto	11,0	15,0	20,3	29,0	22,2	31,6	18,4	24,8	22,1	29,7
Perusturva	27,8	39,9	13,4	18,2	12,4	16,9	16,9	23,6	19,1	26,6
Sivistystoimi	9,1	11,8	9,5	12,2	9,3	12,0	7,6	10,0	8,4	11,0
Tekninen toimi	10,1	13,4	8,0	10,7	6,6	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0
VAKITUINEN	16,0	22,2	11,9	16,0	11,2	15,1	13,2	18,0	14,8	20,2

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 2021 olivat 28 401 euroa, josta osan Kela korvaa.

Henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannukset 1 000€

Menolaji	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Luottamushenkilöpalkkiot	40	38	43	39	35	44
Viranhaltijoiden kk-palkat	1721	1574	1727	1715	760	666
Työsuhteisten kk-palkat	2246	2206	2139	1802	2169	1951
Erilliskorvaukset	318	326	329	310	263	304
Sijaisten palkat	428	519	577	487	305	584
Tunti- ja urakkapalkat	36	32	30	0		
Muut palkat	49	92	82	51	10	29
Työllisyyskustannukset	61	29	10	0	0	14
Oppisop.koul.palkat						
Sotu,tapat. ja tyött.vak.	230	150	123	170	203	200
Eläkekulut	1267	1236	1235	1152	1130	1158
Kunnan maksamat eläkkeet						
Sairausvakuutuskorvaukset	44	44	39	23	0	52
Tapaturmakorvaukset		8	4	16	0	5

Henkilöstön koulutukseen käytettiin vuonna 2021 noin 14 500 euroa eli keskimäärin 159 € vakituista työntekijää kohti. Matkakorvauksia maksettiin yhteensä 20 566 euroa.

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 3 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.

Vuonna 2020 alussa käynnistynyt ja 2021 edelleen jatkunut Korona-pandemia on osoittanut, että maailmanlaajuiset riskit voivat realisoitua lyhyellä aikavälillä. Pandemian vaikutuksia on vaikea ennakoida, mutta selvää on, että vaikutukset ovat laaja-alaisia.

Venäjän hyökkäys Ukrainaan 24.2.2022 heikensi radikaalisti Euroopan turvallisuustilannetta. Tällä oli välittömiä vaikutuksia myös Suomessa. Kunnan varautumissuunnitelmien ajankäytön arviointi aloitettiin.

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 2021 on ylijäämäinen. Taseessa ollut kumulatiivinen alijäämä on poistunut ja taseeseen muodostui ylijäämää. Voidaankin todeta, että Keiteleen valtuuston joulukuussa 2018 hyväksymä talouden tasapainotussuunnitelman on toteutunut.

Väestön 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 kuitenkin merkittäviä riskejä.

Vuoden 2021 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.

Valtio on turvannut peruspalvelujen järjestämistä jatkamalla kuntatalouden tukitoimia vielä vuonna 2021. Koronapandemian merkittävimmät taloudelliset vaikutukset muodostuvat sen perusteella, kuinka pitkään epidemiaan liittyvät rajoitustoimet ja epävarmuus kehityksen kulusta jatkuvat.

Toiminnalliset riskit

Organisaation supistuessa entisestään soteuudistuksen 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. Vuosi 2022 onkin määritelty henkilöstön hyvinvoinnin teemavuodeksi.

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. Päästösten 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 2021

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 2 814 312,25 euroa mikä on 45 352,25 euroa eli 1,64% talousarviossa ennakoitua enemmän. Edelliseen vuoteen verrattuna tulot pienenevät 6,1 % eli 182 268 euroa. Toimintatuotot kattavat 15,4 % ulkoisista toimintakuluista.

Toimintakulut

Kunnan ulkoiset käyttötalouden toimintakulut olivat tilinpäätöksen mukaan 18 271 874,51 euroa, mikä on 261 515,49 euroa ja 1,41% talousarviossa ennakoitua vähemmän. Edelliseen vuoteen verrattuna käyttötalouden menot kasvoivat 42 919,47 euroa eli ainoastaan 0,24%

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.

Toimintakatteen muodostui – 15 457 562,26 euroa. Talousarvioon verraten toimintakate on 306 867,74 euroa ennakoitua pienempi ja 225 187,82 euroa eli 1,48% edellisvuotta suurempi. Rahoituserien jälkeen vuosikatteen muodostui 1 397 218,51 euroa, mikä on 547 148,51 euroa talousarviossa ennakoitua parempi. Poistojen jälkeen tilikauden tulos muodostui 635 579,84 euroa positiiviseksi.

TULOSLASKELMA 2021

	1-12 / 2021		1-12 / 2020	
TOIMINTATUOTOT				
MYYNтитUOTOT	1 136 859		1 215 680	
MAKSUTUOTOT	770 972		829 128	
TUET JA AVUSTUKSET	301 307		213 851	
MUUT TOIMINTATUOTOT	605 174	2 814 312	737 922	2 996 581
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-4 390 260		-4 393 573	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-1 158 028		-1 152 412	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-200 509		-170 572	
PALVELUJEN OSTOT	-11 090 754		-10 985 351	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-376 489		-445 678	
AVUSTUKSET	-654 327		-721 791	
MUUT TOIMINTAKULUT	-401 508	-18 271 875	-359 580	-18 228 955
TOIMINTAKATE		-15 457 562		-15 232 374
VEROTULOT		7 979 774		7 468 719
VALTIONOSUUDET		8 681 566		8 779 035
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	778		229	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	181 627		163 133	
KORKOKULUT	11 833		-812	
MUUT RAHOITUSKULUT	-798	193 441	-3 831	158 718
VUOSIKATE		1 397 219		1 174 098
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT				
ARVONALENTUMISET	-1 014	-761 639	0	-571 691
TILIKAUDEN TULOS		635 580		602 407
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		635 580		602 407

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	15,4	16,4
Vuosikate / Poistot, %	183	205
Vuosikate, € / asukas	666	545
Asukasmäärä 31.12.	2 099	2 156

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakatteeksi muodostui 15,45 milj. euroa. Toimintakate kasvoi edellisestä tilinpäätöksestä 225 187,82 euroa eli 1,48%

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, 2020 ja 2021 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 jaksetettujen 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 tulo-rahoituksen 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

TOIMINNAN RAHAVIRTA

VUOSIKATE	1 397 219		1 174 098	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	42 612	1 439 831	-151 320	1 022 779

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

INVESTOINTIMENOT	-666 833		-741 474	
RAHOITUSOSUUDET	60 788		79 650	
INVESTOINTIMENOIHIN PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	25 887	-580 159	179 041	-482 783

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

859 672 **539 995**

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	22 804	22 804	22 804	22 804
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-598 288	-598 288	-259 640	-259 640
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-32 824		-28 914	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	9 166		7 262	
SAAMISTEN MUUTOS	-204 659		150 182	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-11 748	-240 066	-27 173	101 357

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA RAHAVAROJEN MUUTOS

-815 550 **-135 479**
44 122 **404 516**

RAHAVARAT

31.12. 1 452 173 **1 408 050**
1. 1. 1 408 050 **44 122 1 003 534** **404 516**

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	282 179	-435 204
Investointien tulorahoitus, %	230,5	177,4
Laskennallinen lainanhoitokate	1,6	1,2
Lainanhoitokate	2,4	4,5
Kassan riittävyys, pv	27	27
Asukasmäärä 31.12.2020	2 099	2 156

Investoinnit**Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €**

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

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

Investointien tulorahoitus,%

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

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

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + 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

Kassan riittävyys (pv)

= 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 2021 JA 2020

	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	46 013	25 299
AINEETTOMAT OIKEUDET	46 013	25 299
AINEELLISET HYÖDYKKEET	11 120 179	11 361 092
MAA- JA VESIALUEET	2 294 052	2 157 078
RAKENNUKSET	5 808 499	6 148 277
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 785 042	2 738 751
KONEET JA KALUSTO	197 525	235 474
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	35 061	81 512
SIOITUKSET	3 386 336	3 413 034
OSAKKEET JA OSUUDET	3 288 919	3 292 813
MUUT LAINASAAMISET	91 216	114 020
MUUT SAAMISET	6 201	6 201
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	14 552 528	14 799 424
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	516 696	516 836
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	516 696	516 836
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAIUUS	67 225	76 390
AINEET JA TARVIKKEET	67 225	76 390
SAAMISET	1 511 699	1 307 040
PITKÄAIKAISET SAAMISET	191 171	215 919
MUUT SAAMISET	191 171	215 919
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 320 528	1 091 121
MYYNNTISAAMISET	309 018	300 390
MUUT SAAMISET	116 814	88 956
SIIRTOSAAMISET	894 696	701 775
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 452 173	1 408 050
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 031 096	2 791 480
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 100 320	18 107 741

	2021	2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	7 582 348	7 582 348
ARVONKOROTUSRAHASTO	791 466	791 466
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	-37 552	-639 959
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	635 580	602 407
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 971 842	8 336 262
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	359 865	392 829
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	70	70
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	359 935	392 899
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	2 805 514	3 334 838
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	2 325 000	2 854 324
MUUT VELAT	480 514	480 514
LYHYTAIKAINEN	5 963 029	6 043 741
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	4 700 000	4 768 964
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	656 913	520 265
MUUT VELAT	97 356	94 705
SIIRTOVELAT	508 760	659 807
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 768 544	9 378 580
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	18 100 320	18 107 741

TASEEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	49,6	46,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	45,0	48,7
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 euroa	598	-38
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	285	-17
Lainakanta 31.12., 1000 euroa	7 025	7 623
Lainakanta 31.12., euroa/asukas	3 347	3 536
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 euroa	7 322	7 974
Lainat ja vuokravastuut 31.12., euroa/asukas	3 488	3 699
Lainasaamiset, 1000 euroa	91	114
Asukasmäärä	2 099	2 156

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

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

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, %

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

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)

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + 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 määrä. 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	2 814 312	TOIMINTAKULUT	18 271 875
VEROTULOT	7 979 774	KORKOKULUT	-11 833
VALTIONOSUUDET	8 681 566	MUUT RAHOITUSKULUT	798
KORKOTUOTOT	778	TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	181 627	- PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN	-42 612
INVESTOINNIT		INVESTOINNIT	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	60 788	INVESTOINTIMENOT	666 833
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN	25 887	RAHOITUSTOIMINTA	
LUOVUTUSTULOT		PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	598 288
RAHOITUSTOIMINTA		KOKONAISMENOT YHTEENSÄ	19 483 348
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	22 804		
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ	19 767 536		

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 19 767 536 - 19 483 348 =
284 188

Rahavarojen muutos -

Muut maksuvalmiuden muutokset = 44 122 - (-240 066) =
284 188

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 2021

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. Vuoden 2021 aikana Itä-Suomen Päihdehuollon kuntayhtymä lakkautui ja näin ollen kunnan tilinpäätöksessä yhdisteltyjen kuntayhtymien määrä pieneni yhdellä.

Vuoden 2020 alussa toimintansa aloittanut Palveluyhtiö Viisarit Oy, josta Keiteleen kunta omistaa 35%, yhdisteltiin konsernitilinpäätökseen osakkuusyhtiönä.

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. Erityistä ohjausta vaativissa tilanteissa kunnanhallituksen nimeämä hallintoryhmä toimii konserniohjausta linjaavana valmistavana toimijana.

Konserniohje on valmistelussa.

Olenaiset 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 2021 omistusosuus oli 56,99%

As Oy Keiteleen Satamanpuisto on sisällytetty konsernitilinpäätökseen vuodesta 2013 lukien. Vuonna 2017 kunta sai testamenttilahjoituksena yhden osakehuoneiston osakkeet, jolloin kunnan omistusosuus nousi 58,27 %:iin. Vuonna 2020 kunnan omistusosuus laski 49,15 prosenttiin ja yhtiö muuttui konsernissa osakkuusyhteisöksi.

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

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

Itä-Suomen Päihdehuollon kuntayhtymä purkautui vuoden 2021 aikana ja poistui kunnan konsernitilinpäätöksestä.

Tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2021 talousarviossa määriteltiin Kiinteistö Oy Nilakanrannalle seuraavat tavoitteet:

- Yhtiön asuntojen käyttöaste 95%
- 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 81,13 %, edellisenä vuonna 82,9%
- Taloyhtiön keskivuokra oli 9,78 €/m²/kk. Tilastokeskuksen määrittelemä arava-asuntojen keskivuokra (ilman pääkaupunkiseutua) oli vuoden 2021 4. neljänneksellä oli 11,2€/m²/kk.
- Yhtiön huoneistoissa tehtiin maalauksia ja lattiapinnoitteiden uusimisia vuokralaisten vaihtuessa. Mittavin korjaustoimenpide oli Viehepolku 2 rivitalojen lämmitysjärjestelmän vaihto öljykeskuslämmityksestä maalämpöön. Tilikaudella tehtiin normaaleja vuosikorjauksia, joihin käytettiin 30128,07 euroa ja korjauksia aktivoitiin taseeseen yhteensä 50026,46 euroa. Yhtiön oli tarkoitus toteuttaa vuoden 2021 aikana Alasintie 17 rivitalojen sisäremontit, mutta johtuen koronapandemian aiheuttamista haasteista ja kilpailutuksen viivästymisestä tullaan remontit kilpailuttamaan ja toteuttamaan vuoden 2022 aikana.
- Uudisrakennuskohteiden käynnistämisen vaihtoehdot selvitetään vuoden 2022 aikana, jonka myötä voitaisiin tarjota uusia, kohtuuhintaisia ja viihtyisiä asuntoja

- Kiinteistö Oy Nilakanrannan Asukasuutiset ilmestyi kaksi kertaa, vuotuinen normaali Asukkaiden kokous 16.12.2021.
- Yhtiön hallinnon osaamisen parantamiseksi toimitusjohtaja suoritti vuonna 2021 aikana isännöitsijän ammattitutkinnon.

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 2021 ja 2020

	2021	2020
TOIMINTATUOTOT	10 017 604	9 860 860
OSUUS OSAKK.YHT.	-158 940	42 832
VOITTO/TAPPIO		
TOIMINTAKULUT	-25 198 327	-24 954 826
TOIMINTAKATE	-15 339 663	-15 051 135
VEROTULOT	7 964 866	7 468 719
VALTIONOSUUDET	9 232 038	9 330 943
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	109 829	95 736
KORKOTUOTOT	4 178	4 940
MUUT RAHOITUSTUOTOT	203 268	215 708
KORKOKULUT	-68 722	-99 469
MUUT RAHOITUSKULUT	-28 895	-25 443
VUOSIKATE	1 967 069	1 844 264
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 443 926	-1 182 142
SUUNNITELMAN MUKAISET	-1 442 101	-1 181 337
POISTOT		
ARVONALENTUMISET	-1 825	-805
SATUNNAISET ERÄT	80 129	1 216
TILIKAUDEN TULOS	603 272	663 338
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	3 514	1 143
Tilikauden verot	-1 146	-2 100
Laskennalliset verot	-4 433	-4 803
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-3 373	-3 004
TILIKAUDEN	597 834	654 574
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

(lasketaan samalla periaatteella kuin kunnan vastaavat tunnusluvut)

	2021	2020
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	39,8	39,5
Vuosikate / Poistot, %	136	156
Vuosikate, € / asukas	937	855
Asukasmäärä 31.12	2 099	2 156

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2020 ja 2021

TOIMINNAN RAHAVIRTA	2021	2020
VUOSIKATE	1 967 068,81	1 844 263,87
SATUNNAISET ERÄT	80 129,09	1 215,59
TILIKAUDEN VEROT	-1 145,66	-2 099,82
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	184 181,30	-152 340,89
	2 230 233,54	1 691 038,75
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-1 456 140,15	-1 433 934,62
RAHOITUSOSUUDET	68 247,59	99 808,25
INVESTOINTIMENOIHIN PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	82 798,00	218 815,35
	-1 305 094,57	-1 115 311,02
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	925 138,97	575 727,72
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-797,58	-943,61
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	121,63	0,00
	-675,95	-943,61
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	173 515,08	40 883,56
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-801 004,53	-434 553,53
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	47 817,12	-1 302,31
	-579 672,33	-26 972,29
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	59 660,69	164 433,75
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-32 661,03	-31 230,54
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	9 484,94	1 832,68
SAAMISTEN MUUTOS	-165 857,97	69 182,19
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	139 346,54	-93 486,11
	-49 687,53	-53 701,78
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-570 375,12	82 816,06
RAHAVAROJEN MUUTOS	354 763,85	658 543,79
RAHAVAROJEN MUUTOS		
RAHAVARAT 31. 12.	2 884 484,94	2 529 721,10
RAHAVARAT 1.1.	2 529 721,10	1 871 177,30
	354 763,85	658 543,79

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

(lasketaan samalla periaatteella kuin kunnan vastaavat tunnusluvut)

	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	-147 088	-1 011 566
Investointien tulorahoitus, %	141,7	138,2
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	0,9
Lainanhoitokate	2,5	3,6
Kassan riittävyys, pv	38	34

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 086 150,53	24 503 808,80
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	213 367,68	205 374,03
AINEETTOMAT OIKEUDET	207 054,98	158 020,62
MUUT PITKÄAIKAISET MENOT	6 222,43	6 402,05
ENNAKKOMAKSUT	90,26	42 951,35
AINEELLISET HYÖDYKKEET	22 448 907,61	22 584 981,92
MAA- JA VESIALUEET	2 504 628,71	2 374 505,91
RAKENNUKSET	15 339 348,82	16 079 297,42
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 886 188,95	2 857 014,64
KONEET JA KALUSTO	679 331,98	744 067,35
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	135 752,66	130 841,33
ENNAKKOMAKS JA KESKENER	901 658,50	
HANKIN		399 235,28
SIJOITUKSET	1 425 875,23	1 713 472,85
OSAKKUUSYHTEISÖOSUUDET	131 027,92	1 688 392,27
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	1 269 090,77	1 253,07
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	1 253,07	0,00
MUUT SAAMISET	24 503,47	23 827,52
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	593 195,74	634 791,12
VALTION TOIMEKSIANNOT	42 817,43	82 440,54
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	543 872,15	543 172,13
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 506,15	9 178,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 092 152,78	4 581 015,90
VAIHTO-OMAISUUS	142 841,10	152 328,04
AINEET JA TARVIKKEET	124 604,34	127 769,67
KESKENERÄISET TUOTTEET	0,00	835,38
MUU VAIHTO-OMAISUUS	18 238,77	23 720,99
SAAMISET	2 064 828,74	1 898 968,76
PITKÄAIKAISET SAAMISET	191 260,30	215 955,33
MUUT SAAMISET	191 170,50	215 918,78
SIIRTOSAAMISET	89,80	36,55
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 873 568,44	1 683 013,43
MYYNTISAAMISET	545 393,38	657 442,00
LAINASAAMISET	48 347,31	4 550,55
MUUT SAAMISET	194 815,00	158 030,32
SIIRTOSAAMISET	1 085 010,75	862 990,55
RAHOITUSARVOPAPERIT	194 655,31	45 549,76
MUUT ARVOPAPERIT	194 655,31	45 549,76
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 689 829,63	2 484 171,33
VASTAAVAA YHTEEN SÄ	29 771 499,05	29 719 615,82

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	9 262 262,73	8 708 432,06
PERUSPÄÄOMA	7 582 348,17	7 582 348,17
LIITTYMISMAKSURAHASTO	254,50	254,50
ARVONKOROTUSRAHASTO	798 418,49	798 418,49
MUUT OMAT RAHASTOT	473 039,23	434 456,93
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	-189 632,10	-761 620,52
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	597 834,44	654 574,49
VÄHEMMISTÖOSUDET	862 095,80	827 928,74
VÄHEMMISTÖOSUDET	862 095,80	827 928,74
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS	0,00	0,00
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	249 877,73	263 776,17
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	249 877,73	263 776,17
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	440 189,79	514 595,56
VALTION TOIMEKSIANNOT	43 869,96	83 483,30
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	387 261,03	419 388,29
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	9 058,81	11 723,97
VIERAS PÄÄOMA	18 957 073,00	19 404 883,28
PITKÄAIKAINEN	10 936 946,12	11 555 530,71
LAINAT RAHOITUS- JA	6 522 428,43	6 948 787,59
VAKUUTUSL		
LAINAT MUILTA	3 924 439,37	4 112 822,05
LUOTONANTAJILTA		
MUUT VELAT	480 514,41	480 514,41
SIIRTOVELAT	9 563,91	13 406,66
LYHYTAIKAINEN	8 020 126,88	7 849 352,57
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	46 572,83	0,00
LAINAT <u>RAH-</u> JA	5 054 167,73	5 069 221,02
VAKUUT.LAITOKS.		
SAADUT ENNAKOT	82 573,39	81 238,11
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	1 032 477,14	861 926,97
MUUT VELAT	370 679,49	388 376,63
SIIRTOVELAT	1 373 393,59	1 384 685,39
LASKENNALLISET VEROVELAT	60 262,70	63 904,45
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	29 771 499,05	29 719 615,82

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	34,1	32,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	69,4	72,5
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 909	7 971
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	16 602	17 186
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 euroa	400	-107
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), euroa/asukas	191	-50
Konsernin lainat, euroa/asukas	7 407	7 482
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 euroa	15 548	16 131
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	1	1
Kunnan asukasmäärä	2 099	2 156

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 2021 lopussa kunnan taseessa on edellisiltä vuosilta kertynyttä kumulatiivista alijäämää 37 552,19 euroa.

Tilikauden tulos on 635 579,84, euroa ylijäämäinen.

Kunnanhallitus esittää, että kunnan ylijäämä 635 579,84 euroa siirretään omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/ alijäämä tilille.

Kunnan taseeseen ei jää kattamatonta alijäämää.

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	Ta muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	1 088 932	165 000	1 253 932	1 136 859	-117 073	90,66%
MAKSUTUOTOT	759 400	0	759 400	770 972	11 572	101,52%
TUET JA AVUSTUKSET	160 988	0	160 988	301 307	140 319	187,16%
MUUT TOIMINTATUOTOT	676 040	-81 400	594 640	605 174	10 534	101,77%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 685 360	83 600	2 768 960	2 814 312	45 352	101,64%
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-5 669 590	-150 000	-5 819 590	-5 748 796	70 794	98,78%
PALKAT JA PALKKIOT	-4 335 760	-150 000	-4 485 760	-4 390 260	95 500	97,87%
HENKILÖSIVUKULUT	-1 333 830	0	-1 333 830	-1 358 536	-24 706	101,85%
ELÄKEKULUT	-1 130 470	0	-1 130 470	-1 158 028	-27 558	102,44%
MUUT	-203 360	0	-203 360	-200 509	2 851	98,6%
HENKILÖSIVUKULUT						
PALVELUJEN OSTOT	-10 842 675	-543 500	-11 386 175	-11 090 754	295 421	97,41%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-421 675	27 500	-394 175	-376 489	17 686	95,51%
AVUSTUKSET	-592 200	30 000	-562 200	-654 327	-92 127	116,39%
MUUT TOIMINTAKULUT	-371 250	0	-371 250	-401 508	-30 258	108,15%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-17 897 390	-636 000	-18 533 390	-18 271 875	261 515	98,59%
TOIMINTAKATE	-15 212 030	-552 400	-15 764 430	-15 457 562	306 868	98,05%
VEROTULOT	7 792 000	0	7 792 000	7 979 774	187 774	102,41%
VALTIONOSUJEDET	8 682 000	0	8 682 000	8 681 566	-434	100,0%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	3 000	0	3 000	778	-2 222	25,94%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	156 000	0	156 000	181 627	25 627	116,43%
KORKOKULUT	-15 000	0	-15 000	11 833	26 833	-78,89%
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 500	0	-3 500	-798	2 702	22,79%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	140 500	0	140 500	193 441	52 941	137,68%
VUOSIKATE	1 402 470	-552 400	850 070	1 397 219	547 149	164,37%

POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN	-539 892	0	-539 892	-760 624	-220 732	140,88%
MUKAISET POISTOT						
ARVONALENTUMISET	0	0	0	-1 014	-1 014	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-539 892	0	-539 892	-761 639	-221 747	141,07%
TILIKAUDEN TULOS	862 578	-552 400	310 178	635 580	325 402	204,91%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	862 578	-552 400	310 178	635 580	325 402	204,91%

Verotulot

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

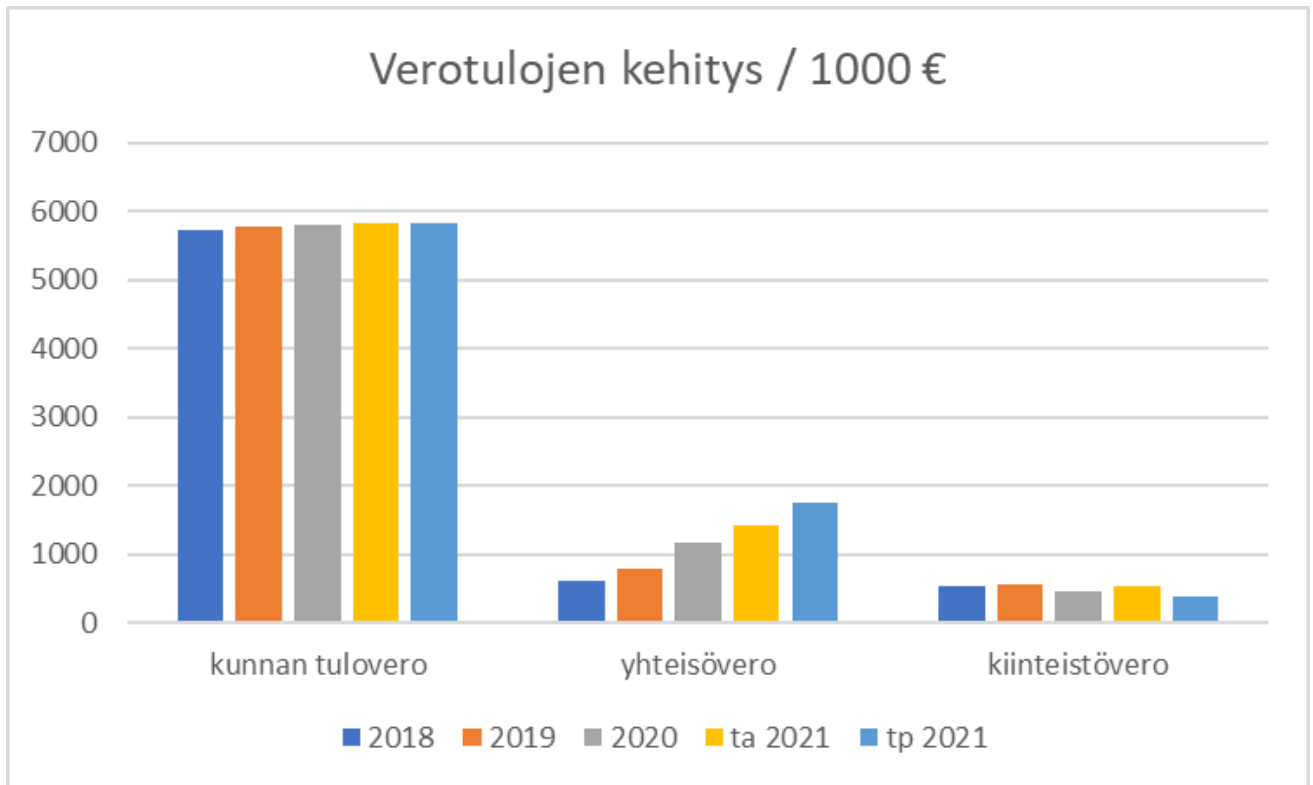
Kiinteistöveroprosentit ovat:

- 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 7,98 milj.euroa, mikä on 335 000 euroa eli 6,8% edellisvuotta enemmän. Kunnan tuloveroa kertyi 27 756 euroa eli 0,4% edellisvuotta enemmän. Osuus yhteisöveron tuotosta kasvoi 568 852 € eli 47,9% ja kiinteistöveron tuotto pieneni 18,1 % eli 85 883 €. Talousarvioon verrattuna verotulot olivat kokonaisuudessaan 187 774 euroa eli noin 2,4 % ennakoitua suuremmat.

Verotulojen kehitys vuosilta 2018 – 2021 on esitetty oheisessa taulukossa.

Verolaji (1000 €)	2018	2019	2020	ta 2021	tp 2021
-kunnan tulovero	5 714	5 769	5 811	5 817	5 838
-yhteisövero	618	804	1 186	1 423	1 754
-kiinteistövero	542	560	472	552	387
Yhteensä	6 874	7 133	7 469	7 792	7 979



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 kahdesta osasta:

- valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) 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.

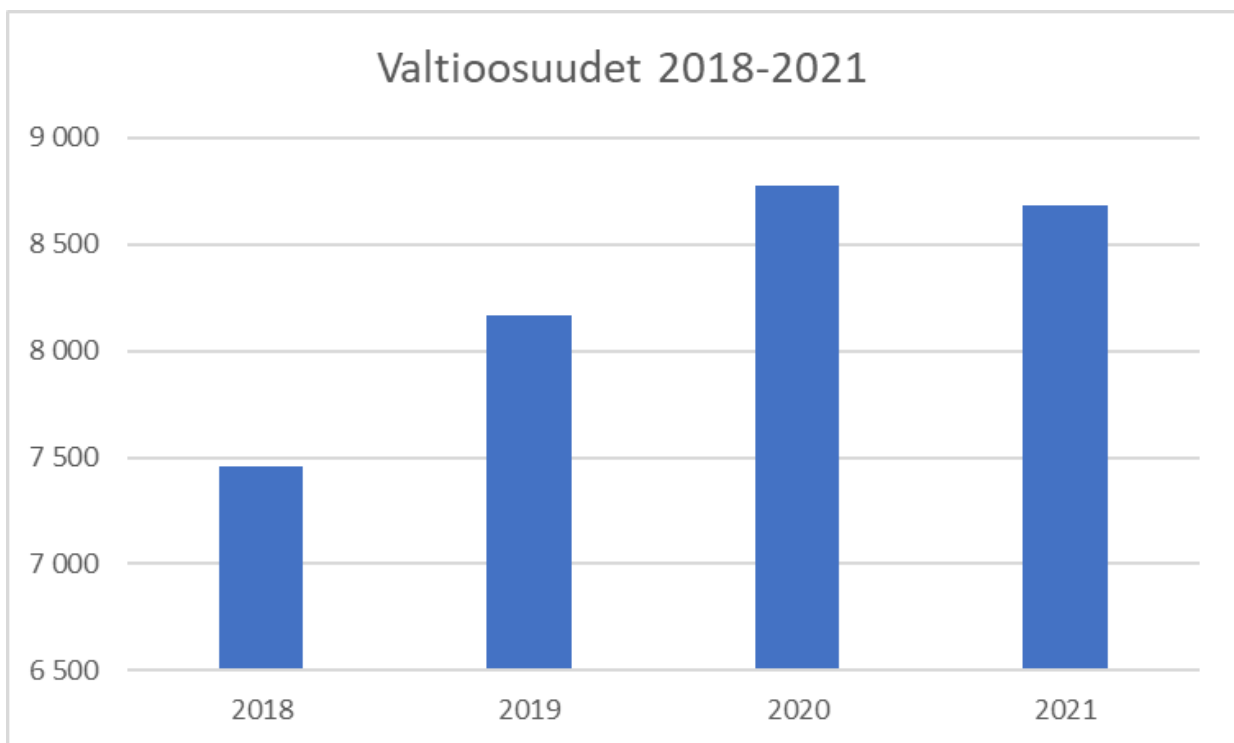
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen rahoituksen euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä yksikköhintarahoitus:

- lukiokoulutukseen
- ammatilliseen koulutukseen ja
- ammattikorkeakouluille.

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

Valtionosuudet 2019 - 2021 (1000€)

	2019	2020	ta 2021	tp 2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	8624	7 913	7 807	7 796
Verotulomenetysten korvaus		1 332	1 341	1 352
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-455	-466	- 466	-466
Harkinnanvarainen valtion- osuuden korotus	0	0	0	0
Yhteensä	8 169	8 779	8 682	8 681



INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2021

1120	MAA- JA VESIALUEIDEN HANKINTA	-90 000	-55 000	-145 000	-145 844	-844
Menot		-90 000	-55 000	-145 000	-145 844	-844
Tulot		0	0	0	0	0
1130	MAA- JA VESIALUEIDEN MYYNTI	0	0	0	8 870	8 870
Menot		0	0	0	0	0
Tulot		0	0	0	8 870	8 870
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	8 870	8 870
1131	KIINTEISTÖJEN MYYNTI	0	0	0	12 330	12 330
Menot		0	0	0	0	0
Tulot		0	0	0	12 330	12 330
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	12 330	12 330
1135	OSAKKEET	0	0	0	-1 808	-1 808
Menot		0	0	0	-1 808	-1 808
Tulot		0	0	0	0	0
1140	KUNTAYHTYMÄOSUUDET	0	0	0	4 687	4 687
Menot		0	0	0	0	0
Tulot		0	0	0	4 687	4 687
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	4 687	4 687
1222	AUTOMAATIOPÄIVITYKSET	-55 000	0	-55 000	-52 445	2 555
Menot		-55 000	0	-55 000	-52 445	2 555
Tulot		0	0	0	0	0
2101	HILKKA-JÄRJESTELMÄ	-32 000	0	-32 000	-24 507	7 493
Menot		-32 000	0	-32 000	-24 507	7 493
Tulot		0	0	0	0	0
2102	PRO CONSONA OMNI	-30 000	0	-30 000	-9 757	20 243
Menot		-30 000	0	-30 000	-9 757	20 243
Tulot		0	0	0	0	0
2501	TK POISTUMISTIEJÄRJESTELMÄ	-10 000	0	-10 000	-6 557	3 443
Menot		-10 000	0	-10 000	-6 557	3 443
Tulot		0	0	0	0	0
3111	NYK LUKITUSJÄRJESTELMÄ	-45 000	15 000	-30 000	0	30 000
Menot		-45 000	15 000	-30 000	0	30 000
Tulot		0	0	0	0	0

3121	NYK PALOILMAISINLAITTEET	-15 000	0	-15 000	-11 231	3 769
Menot		-15 000	0	-15 000	-11 231	3 769
Tulot		0	0	0	0	0
3224	URHEILUPUISTO	-100 000	0	-100 000	-53 719	46 281
Menot		-100 000	0	-100 000	-53 719	46 281
Tulot		0	0	0	0	0
3229	VIRKISTYSREITTI	-50 000	-28 000	-78 000	-34 382	43 618
Menot		-50 000	-105 000	-155 000	-95 170	59 830
Tulot		0	77 000	77 000	60 788	-16 212
Rahoitusosuudet		0	77 000	77 000	60 788	-16 212
3302	KIRJASTON/KUNNANTMS.ILMALÄ MPÖP	-15 000	0	-15 000	-14 402	598
Menot		-15 000	0	-15 000	-14 402	598
Tulot		0	0	0	0	0
3303	OMATOIMIKIRJ.JA LAINAUSAUTOM.	-20 000	0	-20 000	-10 480	9 520
Menot		-20 000	0	-20 000	-10 480	9 520
Tulot		0	0	0	0	0
3402	OPETUSTIL.MUUTOSTYÖT TEKN+KÄS.	-20 000	0	-20 000	0	20 000
Menot		-20 000	0	-20 000	0	20 000
Tulot		0	0	0	0	0
3501	SATAMAPALVELUT JA - RAKENNUKSET	-30 000	0	-30 000	-7 762	22 238
Menot		-30 000	0	-30 000	-7 762	22 238
Tulot		0	0	0	0	0
3602	NUORISOTILOJEN MTS	-10 000	0	-10 000	-3 450	6 550
Menot		-10 000	0	-10 000	-3 450	6 550
Tulot		0	0	0	0	0
4140	LIIKENNEVÄYLIEN PERUSKORJAUS	-80 000	0	-80 000	-61 747	18 253
Menot		-80 000	0	-80 000	-61 747	18 253
Tulot		0	0	0	0	0
4141	KATUJEN ASFALTOINTI	-45 000	0	-45 000	-17 884	27 116
Menot		-45 000	0	-45 000	-17 884	27 116
Tulot		0	0	0	0	0

4142	VIITASAARENTIEN PERUSK. JA SUU	-150 000	0	-150 000	0	150 000
Menot		-150 000	0	-150 000	0	150 000
Tulot		0	0	0	0	0
4147	KATUVALAISTUSTEN UUSIMINEN	-15 000	0	-15 000	0	15 000
Menot		-15 000	0	-15 000	0	15 000
Tulot		0	0	0	0	0
4151	ANKKURINAPIN VANH.PUOLEN KUNN.	-10 000	0	-10 000	-8 742	1 258
Menot		-10 000	0	-10 000	-8 742	1 258
Tulot		0	0	0	0	0
4152	LIIKENNETURV.KEHITTÄMINEN	-20 000	0	-20 000	0	20 000
Menot		-20 000	0	-20 000	0	20 000
Tulot		0	0	0	0	0
4220	WANHAN MEIJERIN PALOILMAISINLA	-10 000	0	-10 000	0	10 000
Menot		-10 000	0	-10 000	0	10 000
Tulot		0	0	0	0	0
4223	W.MEIJERI JA LÄÄK.TALO KALUSTE	-30 000	0	-30 000	-16 233	13 767
Menot		-30 000	0	-30 000	-16 233	13 767
Tulot		0	0	0	0	0
4230	TEOLLISUUSALUEEN KEHITTÄMINEN	-30 000	0	-30 000	-8 337	21 663
Menot		-30 000	0	-30 000	-8 337	21 663
Tulot		0	0	0	0	0
4300	KOHDISTAMATON KORJ.RAHA KIIINT.	-30 000	-15 000	-45 000	-53 232	-8 232
Menot		-30 000	-15 000	-45 000	-53 232	-8 232
Tulot		0	0	0	0	0
4401	KATOVALOKESKUSTEN UUSIMINEN	-10 000	0	-10 000	-5 827	4 173
Menot		-10 000	0	-10 000	-5 827	4 173
Tulot		0	0	0	0	0

4502	VEDENHANKINTASUUN.LUOMI- NEN	-20 000	15 000	-5 000	0	5 000
Menot		-20 000	15 000	-5 000	0	5 000
Tulot		0	0	0	0	0
4517	VERKOSTON SANEERAUS	-15 000	-15 000	-30 000	-33 000	-3 000
Menot		-15 000	-15 000	-30 000	-33 000	-3 000
Tulot		0	0	0	0	0
4602	VARAUTUMINEN (AIDAT, AGREG.YM)	-15 000	0	-15 000	0	15 000
Menot		-15 000	0	-15 000	0	15 000
Tulot		0	0	0	0	0
4605	JV-PUHD.LAITEUUSINNAT	-40 000	0	-40 000	0	40 000
Menot		-40 000	0	-40 000	0	40 000
Tulot		0	0	0	0	0
4606	JV-PUHD.ILMASTIMEN KORJ.	-10 000	0	-10 000	-9 207	793
Menot		-10 000	0	-10 000	-9 207	793
Tulot		0	0	0	0	0
4607	VIEMÄRISANEERAUS	-15 000	0	-15 000	-12 883	2 117
Menot		-15 000	0	-15 000	-12 883	2 117
Tulot		0	0	0	0	0
4700	KOHDISTAM.KORJ.RAHA VESI- VIEM.	-30 000	0	-30 000	-2 611	27 389
Menot		-30 000	0	-30 000	-2 611	27 389
Tulot		0	0	0	0	0

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama
RAPORTTI YHTEENSÄ	-1 097 000	-83 000	-1 180 000	-580 159	599 841
Menot	-1 097 000	-160 000	-1 257 000	-666 833	590 167
Tulot	0	77 000	77 000	86 675	9 675
Rahoitusosuudet	0	77 000	77 000	60 788	-16 212
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	25 887	25 887

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten kunnan menot on rahoitettu.

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	1 402 470	-552 400	850 070	1 397 219	547 149	164,37%
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	0	0	0	42 612	42 612	
	1 402 470	-552 400	850 070	1 439 831	589 761	169,38%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-1 097 000	-160 000	-1 257 000	-666 833	590 167	53,05%
RAHOITUSOSUDET	0	77 000	77 000	60 788	-16 212	78,95%
INVESTOINTIMENOIHIN PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	0	0	0	25 887	25 887	
	-1 097 000	-83 000	-1 180 000	-580 159	599 841	49,17%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	305 470	-635 400	-329 930	859 672	1 189 602	-260,56%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET						
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	0	0	0	22 804	22 804	
	0	0	0	22 804	22 804	
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	0	0	0	-598 288	-598 288	
	0	0	0	-598 288	-598 288	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	-32 824	-32 824	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0	0	0	9 166	9 166	
SAAMISTEN MUUTOS	0	0	0	-204 659	-204 659	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	-11 748	-11 748	
	0	0	0	-240 066	-240 066	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0	0	0	-815 550	-815 550	
RAHAVAROJEN MUUTOS	305 470	-635 400	-329 930	44 122	374 052	-13,37%
RAHAVARAT	31.12.	1 452 173				
	1.1.	1 408 050		44 122		

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN TOIMIELIMET

	TA 2021	Toteutunut 2021	Tot %	TP2020
10 Keskusvaaliitk				
Tuotot	0	2 587	*****	0
Kulut	-9 290	-9 634	103,7	0
Netto	-9 290	-7 047	75,9	0
11 Tarkastusltk				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-12 010	-9 767	81,3	-10 768
Netto	-12 010	-9 767	81,3	-10 768
12 Valtuusto				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-23 260	-25 390	109,2	-15 795
Netto	-23 260	-25 390	109,2	-15 795
15 Kunnanhallitus				
Tuotot	528 922	503 391	95,2	507 153
Kulut	-2 283 205	-2 217 301	97,1	-2 232 642
Netto	-1 754 283	-1 713 910	97,7	-1 725 489
20 Perusturvalautakunta				
Tuotot	1 492 800	1 544 695	103,5	1 802 529
Kulut	-12 040 460	-11 980 618	99,5	-12 004 357
Netto	-10 547 660	-10 435 923	98,9	-10 201 828
30 Sivistyslautakunta				
Tuotot	280 438	348 785	124,4	285 043
Kulut	-3 687 765	-3 544 829	96,1	-3 466 114
Netto	-3 407 327	-3 196 044	93,8	-3 181 070
50 Ympäristölautakunta				
Tuotot	30 800	16 139	52,4	33 305
Kulut	-146 400	-134 830	92,1	-121 333
Netto	-115 600	-118 691	102,7	-88 028
90 Vesi ja viemärilaitos				
Tuotot	436 000	398 715	91,4	368 550
Kulut	-331 000	-349 506	105,6	-377 945
Netto	105 000	49 209	46,9	-9 395

TALOUSARVION TOTEUTUMA TULOSALUEET

	TA 2021	Toteutunut 2021	Tot %	TP2020
100 Vaalit				
Tuotot	0	2 587	*****	0
Kulut	-9 290	-9 634	103,7	0
Netto	-9 290	-7 047	75,9	0
110 Tilintarkastus				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-12 010	-9 767	81,3	-10768
Netto	-12 010	-9 767	81,3	-10768
112 Valtuusto				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-23 260	-25 390	109,2	-15795
Netto	-23 260	-25 390	109,2	-15795
120 Keskushallinto				
Tuotot	270 390	213 073	78,8	264719
Kulut	-1 115 470	-1 061 865	95,2	-1133760
Netto	-845 080	-848 792	100,4	-869041
180 Ruokapalvelu				
Tuotot	118 332	92 336	78	109366
Kulut	-454 635	-441 155	97	-491785
Netto	-336 303	-348 818	103,7	-382419
200 Sosiaalihallinto				
Tuotot	0	496	*****	466
Kulut	-143 860	-153 025	106,4	-141815
Netto	-143 860	-152 528	106	-141350
220 Sosiaali ja perhetyö				
Tuotot	109 300	108 994	99,7	181164
Kulut	-850 830	-895 527	105,3	-1068711
Netto	-741 530	-786 533	106,1	-887547
230 läkkäiden palvelut				
Tuotot	1 054 800	1 113 027	105,5	1209826
Kulut	-3 675 110	-3 632 435	98,8	-3577421
Netto	-2 620 310	-2 519 408	96,1	-2367594
240 Vammais ja erityispalvelut				
Tuotot	59 000	53 561	90,8	70312
Kulut	-804 460	-818 336	101,7	-1007202
Netto	-745 460	-764 775	102,6	-936889
250 Perusterveydenhuolto				
Tuotot	247 000	246 529	99,8	317760
Kulut	-2 823 200	-2 693 710	95,4	-2991983
Netto	-2 576 200	-2 447 181	95	-2674223
260 Ympäristöterveydenhuolto				
Tuotot	22 700	22 087	97,3	22706
Kulut	-171 100	-164 424	96,1	-149149
Netto	-148 400	-142 337	95,9	-126443

270 Erikoissairaanhoito

Tuotot	0	0	0	295
Kulut	-3 571 900	-3 623 161	101,4	-3068077
Netto	-3 571 900	-3 623 161	101,4	-3067782

300 Peruskoulutus

Tuotot	172 100	242 541	140,9	183995
Kulut	-2 371 520	-2 275 777	96	-2225592
Netto	-2 199 420	-2 033 236	92,4	-2041597

320 Muut koulutuspalvelut

Tuotot	0	1 212	*****	310
Kulut	-63 100	-74 378	117,9	-85487
Netto	-63 100	-73 167	116	-85178

330 Kirjasto ja kulttuuripalvelut

Tuotot	1 750	2 019	115,3	1543
Kulut	-263 875	-245 160	92,9	-234923
Netto	-262 125	-243 142	92,8	-233379

350 Liikuntatoimi

Tuotot	4 400	3 622	82,3	6963
Kulut	-123 970	-135 690	109,5	-113986
Netto	-119 570	-132 068	110,5	-107023

360 Nuorisotoimi

Tuotot	21 300	20 762	97,5	17730
Kulut	-64 800	-58 563	90,4	-53012
Netto	-43 500	-37 802	86,9	-35282

370 Varhaiskasvatus

Tuotot	80 888	78 630	97,2	74502
Kulut	-800 500	-755 259	94,3	-753113
Netto	-719 612	-676 630	94	-678611

400 Tekninen jaosto

Tuotot	71 200	128 032	179,8	63260
Kulut	-457 000	-457 959	100,2	-352105
Netto	-385 800	-329 927	85,5	-288845

440 Palo ja pelastustoimi

Tuotot	69 000	69 949	101,4	69807
Kulut	-256 100	-256 322	100,1	-254993
Netto	-187 100	-186 373	99,6	-185185

500 Rak.valvonta ja ymp.suojelu

Tuotot	30 800	16 139	52,4	33305
Kulut	-146 400	-134 830	92,1	-121333
Netto	-115 600	-118 691	102,7	-88028

900 Vesilaitos

Tuotot	216 000	199 968	92,6	177745
Kulut	-168 000	-161 431	96,1	-195687
Netto	48 000	38 537	80,3	-17942

910 Viemärlaitos

Tuotot	220 000	198 747	90,3	190805
Kulut	-163 000	-188 075	115,4	-182259
Netto	57 000	10 672	18,7	8547

10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

100 VAALIT

1. PERUSTEHTÄVÄ

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

Kuntavaaleissa keskusvaalilautakunnan tulee huolehtia kaikista vaalien käytännöllisistä valmistelutöistä sekä ennakkoäänestyksen toimittamisesta.

Keskusvaalilautakunta huolehtii kuntavaalien järjestämisestä huhtikuussa 2021.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Koronapandemian vuoksi kuntavaalit siirrettiin järjestettäväksi poikkeuksellisesti 13.6.2021. Ennakkoäänestyksen ajanjaksoa pidennettiin kahteen viikkoon ajalle 26.5.-8.6.2021.

Äänioikeutettuja oli 1 848 ja äänestysprosentiksi muodostui 61,9%.

Uuden valtuuston toimikausi alkoi 1.8.2021.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VAALIT	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	8 320		0	2 587	2 587
Toimintakulut	-7 044		-9 290	-9 718	428
Toimintakate	1 276		-9 290	-7 130	2 160
Poistot					
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2099	-103
€ / asukas netto	1	-5	-6	-3	-3

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA

110 TILINTARKASTUS

Tarkastuslautakunnan jäsenet 1.1.2021 – 31.7.2021

Viisi kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Jauhiainen Jaana	puheenjohtaja	5
Laitinen Liisa	varapuheenjohtaja	5
Karhunen Esa		0
Savolainen Birgitta		5
Savolainen Pekka		5
Saastamoinen Oiva	varahenkilö	5

Tarkastuslautakunnan jäsenet 1.8.2021 – 31.12.2021

Kolme kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Laukkanen Jari	puheenjohtaja	3
Ryhänen Eero	varapuheenjohtaja	1
Andersson Sari		3
Savolainen Birgitta		3
Selkäinaho Kirsi		3

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestäminen, hallinnon ja talouden tarkastusta koskevien asioiden valmistelu valtuustolle ja valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteidentoteutumisen seuranta.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet – mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestäminen.	Säännölliset tapaamiset tilintarkastajan kanssa, kunnan taloustilanteen seuranta ja viranhaltijoiden sekä asianosaisten säännöllinen kuuleminen. Toteutunut suunnitellun mukaisesti.
Valtuuston asettamien tavoitteiden arviointi kunnan toimintastrategia huomioon ottaen.	Arviointisuunnitelman mukainen toiminta. Suunnitelmaa on toteutettu ja tehty suunnitelma tälle toimikaudelle
Talouden tasapainotuksen seuranta ja sen realistisuuden arvioiminen.	Tilanteen aktiivinen seuraaminen. Suoritettu arviointikertomuksen yhteydessä.
Työohjelman suunnitelman mukainen tarkastelu ja arviointi.	Suunnitelman toteuttaminen. Toteutunut suunnitellusti sekä laadittu uusi työohjelma, jota lähdetty toteuttamaan.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

TILINTARKASTUS	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	0	0	0		0
Toimintakulut	-10 128	-10 805	-12 010	-9 819	2 191
Toimintakate	-10 128	-10 805	-12 010	-9 819	2 191
Poistot					
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2099	-57
€ / asukas netto	-5	-5	-6	-5	-1

12 VALTUUSTO

115 VALTUUSTO

Valtuuston jäsenet 1.1.2021 – 31.7.2021

Kolme kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Pellikka Minna	puheenjohtaja	3
Andersson Anna-Riikka		1
Jauhiainen Jaana		3
Kaunisaho Ari		3
Koskinen Saara		3
Kärkkäinen Matti		1
Laitinen Liisa		3
Laukkanen Matti		3
Metso Marko		3
Paananen Antti		3
Paananen Jari		3
Paananen Markku		3
Räty Eeva		3
Savolainen Pekka		3
Tabell Helena		3
Tirkkonen Mirja		3
Tuhkanen Anna-Liisa		3
Vesterinen Pekka		2
Vuorela Olli		3
Kolari Juhani	varahenkilö	2
Qvick-Ruuskanen Maarit	varahenkilö	2

Valtuuston jäsenet 1.8.2021 – 31.12.2021

Kolme kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Vesterinen Pekka	puheenjohtaja	3
Hirviheimo Marjut		1
Kaunisaho Ari		3
Kaunisaho Lauri		3
Koskinen Saara		3
Kärkkäinen Matti		2
Laitinen Liisa		3
Laukkanen Jari		2
Metso Marko		3
Nuutinen Ari		3
Paananen Jari		2
Paananen Markku		3
Pellikka Minna		3
Ryhänen Eero		3
Räty Eeva		3
Tabell Helena		3
Tyni Sirpa		3
Utriainen Joni		3
Vuorela Olli		2
Laulainen Jaana	varahenkilö	3

Jauhiainen Mikko	varahenkilö	1
Ylitalo Jarmo	varahenkilö	1
Vänskä Jorma	varahenkilö	1

1. PERUSTEHTÄVÄ

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 pitkántähtäimen tavoitteiden ja päämäärien hahmottaminen ja linjaaminen.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 *Elinvoiman kehittäminen*

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet – mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Kuntastrategian arviointi	Vuonna 2021 valittava valtuusto perehtyy strategiaan ja arvioi toimintaedellytyksiä strategian toteuttamiseksi, tekee tarvittaessa päivityksiä Valtuusto aloitti toimikautensa 1.8.2021, päivitystä strategiaan ei tehty
Talouden tasapainotussuunnitelman toteuttaminen	Säästötoimenpiteiden toteutumisen seuranta, osavuosisiraportit talouden toteutumaraportit ja osavuosisikatsaus tilanteesta 6/2021.
Uudistuksiin vastaaminen ja valmistautuminen	Luottamushenkilörakenteen tarkastelu. Tekninen jaosto lakkautettiin 1.8.2021 alkaen ja tehtävät siirrettiin kunnanhallitukselle ja viranhaltijoille. Luottamushenkilöiden koulutus. Uusille luottamushenkilöille järjestettiin yhteistyössä SavoGrow kuntien kanssa koulutussarja, joka koostui viidestä eri osiosta. Koulutus toteutettiin etäyhteyksin.

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 esim. valtuustoseminaarilla Valtuustoseminaari 30.9.2021 Puuhybridikerrostalon tilaohjelman viimeistely, puupolun valmistelu ja toteutus. Puukylä-hanke Yhteistyö Savonia AMK:n ja Ratkaisu on puussa – hankkeen kanssa

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. Yhteistyö mm. SavoGrow ja Viisarit Oy

3. **KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA**

4. **TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

VALTUUSTO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	0	0	0	0	
Toimintakulut	-16 960	-15 966	-23 260	-25 855	-2 595
Toimintakate	-16 960	-15 966	-23 260	-25 855	-2 595
Poistot					
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-57
€ / asukas netto	-10	-7	-11	-12	+1

15 KUNNANHALLITUS

120 KESKUSHALLINTO

Kunnanhallituksen jäsenet 1.1.2021 – 31.7.2021

8 kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Tuhkanen Anna-Liisa	puheenjohtaja	7
Paananen Markku	varapuheenjohtaja	7
Andersson Anna-Riikka		7
Kaunisaho Ari		6
Koskinen Saara		8
Laukkanen Matti		8
Metso Marko		8
Qvick-Ruuskanen Maarit	varahenkilö	1
Räty Eeva	varahenkilö	1
Vuorela Olli	varahenkilö	1
Vesterinen Pekka	varahenkilö	1

Kunnanhallituksen jäsenet 1.8.2021 – 31.12.2021

6 kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Pellikka Minna	puheenjohtaja	6
Kaunisaho Ari	varapuheenjohtaja	6
Laitinen Liisa		6
Metso Marko		6
Paananen Jari		6
Paananen Markku		6
Tabell Helena		5
Savolainen Maritta	varahenkilö	1

1. PERUSTEHTÄVÄ

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.

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 tasapainotussuunnitelman toimeenpano	-asetuksen mukaiset raportoinnit poikkeamiin reagointi Talousraportointi VM:lle toteutettu ajallaan maalis-, kesä- ja syyskuun toteutumien mukaisesti
Elinkeinopolitiikan kokonaisvaltainen kehittäminen	-maankäytön ja kaavoituksen kehittäminen -maanhankinta Hankittu Lintula, Pohjois-Korpi ja Metsäkuusela nimiset tilat kunnan omistukseen -tiehankkeet ja yhteiskuntavaikuttaminen Edistetty kaavoitusta -kuntakeskustan kehittäminen Puukylä-hankkeella visioitu kuntakeskuksen kehitystä
Asuntokannan kunnostaminen, uusien asumismuotojen kartoittaminen	-asuntojen peruskorjaus -uudisrakentaminen -ei toimenpiteitä 2021

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 Opinnäytetyönä luonnosteltu puukerrostaloa keskustaan
Aktiivinen osallistuminen puualan verkostoihin	Yhteistyö yritysten, hankkeiden ja muiden tahojen kanssa Yhteistyö paikkakunnan teollisuuden kanssa Ratkaisu on puussa-hanke
Aktiivinen viestintä ja markkinointi	Markkinointiviestinnän uudistaminen Aktiivinen tiedottaminen verkkosivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Aja-Souda-Kävele -mainoslaulun julkistaminen TE-live lähetyksissä avoimien työpaikkojen esittely

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 -ohjelma valmistelussa, kyselyllä pyritty selvittämään työhön liittyviä ongelmakohtia.
Kuntalaisten sitouttaminen ja osallistaminen kunnan kehittämistyöhön	Yhdistysten talon toiminnan aloitus Yhdistysten talon toiminta käynnistyi projektipäällikön rekrytoinnilla kesäkuussa 2021 Kuntalaisillat ja muut tapahtumat
Viisarit Oy:n toiminnan vakiinnuttaminen ja kehittäminen	Tiivis yhteistyö -tiedottaminen ja jatkuva vuoropuhelu -toiminnan seuranta ja suuntaaminen

Joukkoliikenne

ELY-kekuksen 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.

Tavoitteet – mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
A Palvelutasotavoitteen mukaisten joukkoliikenneyhteyksien kehittäminen olemassaolevien resurssien puitteissa	Osallistuminen Pohjois-Savon ELY-keskuksen, alueen henkilöliikennetyöryhmän sekä alueen muiden toimijoiden väliseen yhteistyöhön Osallistuttu suunnitelman mukaisesti.
B Keiteleen kunnan sisäisen ostoliikenteen järjestäminen	Joukkoliikenteen kehittäminen MT551 ja VT77 suuntiin, joista jatkoyhteydet kaupunkikeskuksiin. Ei toimenpiteitä

ELINKEINOTOIMINTA

Kehitysyhtiö SavoGrow Oy

1. TOIMINNAN KUVAUS

SavoGrow toimii alueemme parhaaksi yritysten kilpailukyvyn ja alueemme elinvoiman kehittämiseksi. SavoGrow kokoaa yhteen omistajakuntien elinkeino- ja kehittämis-resurssit 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 Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Uusia yritysaihiota kuntaan 1-2 kpl ja 1-2 kpl uusia liiketoiminta-aihiota. Hankerahoituksella liiketoimintaa, yhteistyötä ja osaamista Keiteleelle. Tielinjausten ja kaavoituksen kehittäminen teollisuusalueella.	Osuustoiminnasta pidettiin webinaarikoulutus Tuottava Mökki hankkeen tuella. Sivuvirtoja ja niiden hyödyntämistä liiketoiminnassa selvitettiin SavoGrow:n materiaali- ja logistiikka-selvityksessä. Keiteleen tapahtumatuotannon kehittäminen- yritysryhmähankkeeseen saatiin rahoitus ja hankkeessa edistettiin matkailualan yritysten tapahtumien ja elämyspalvelutuotteiden kehittämistä. Keiteleläiset yritykset ovat hyödyntäneet mm. SOPIEN hankkeen ja IHAN DIGINÄ hankkeen palveluja aktiivisesti. Kaavoitusprosessi eteni suunnitellusti. Yhtä yritysaihiota ja yhtä liiketoiminta-aihiota uudelle teollisuusalueelle on selvitelty vuoden aikana.
Kunnan yrittäjäystävällisyyden kehittäminen tavoitteena, että Keitele on Pohjois-Savon yrittäjäystävällisin kunta 2023.	Kunnan viranhaltijoille ja yrityksille järjestettiin hankintakoulutusta ja yrityksille kunnan hankintainfo. Yritysten tilantarpeista sekä kehittämistarpeista on tehty sähköiset kyselyt yrityksille. Yrityksille on tiedotettu yritystuista, koulutuksista jne. säännöllisesti. Kunta on käynyt jatkuvaa tiivistä vuoropuhelua yritysyhdistyksen kanssa.
SavoGrown hanke- ja elinvoimatyö hyödyttämään kuntaa.	Keiteleläiset yritykset ovat hyödyntäneet mm. TUOTTAVA MÖKKI -hankkeen, SOPIEN hankkeen ja IHAN DIGINÄ hankkeen ja LAKELAND 2 hankkeen palveluja aktiivisesti. RATKAISU ON PUUSSA -hanke on ollut aktiivisesti mukana Keiteleen puukerrostalo ja Keiteleen Puukylä hankkeissa.

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.	Puukerrostalon edistäminen kuntakeskustassa yhteistyössä Savonia AMK:n kanssa. Keiteleen Puukylä hankkeen rahoituksen haku ja aloitus FCG kanssa. Yhteistyö lisääminen alueellisten ja valtakunnallisten verkostojen ja osaajien sekä ”ratkaisu on puussa” hankkeen kanssa. Tutustuminen (J-P) puurakentamiseen mm. Pyhtäällä. PuupolkuV1.0 kehitettiin yhdessä alueen yritysten ja oppilaitosten kanssa. TET-harjoittelun tuotteistamista jatkettiin NYK toimesta.
Tuottava mökki hankkeella uusia omatoimi- ja luontomatkailijoita Keiteleelle. Pilottimökkejä 5-10 kpl, 5 yritystä palveluverkostoon.	Tuottava mökki hanke käynnistettiin ja Keiteleellä lähialueineen on aloitettu pilotoida mökkivuokrausta. Verkosto mökeille palveluja tuottavista yrityksistä ja elämyspalveluyrityksistä on työn alla.
Keitele tutuksi puusta ja puuhun nojaavasta teollisuudesta.	Keiteleen raitti AR polun avajaiset kesäkuussa. Keiteleen Puupolun avajaiset lokakuussa. Rekrytoinnit TE-livessä. Aktiivinen some viestintä kunnan sivuilla.

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

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Kuhinaa keskustaan yhdistysten talolla ja osuuskuntatoiminnalla.	Yhdistysten talo hanke käynnistyi. Hankkeen toimenpiteet ovat käynnistyneet. Keiteleen kylätalon käyttö on aktiivista. Kunnan tapahtumia suunnitellaan ja kehitetään hankkeessa.
Tekemistä kuntalaisille ja matkailijoille	Keiteleen raitti AR polku otettiin käyttöön kesäkuussa ja uusi virkistysreitti, jossa Keiteleen Puupolku sisältö lokakuussa. Rantasaunat on remontoitu. Beachvolleykenttä on investointiohjelmassa.
Kunnan ja yrittäjien tarjoamat palvelut helposti löydettäväksi.	Mainostornin mainokset on päivitetty ja Digitaalista Infotaulua selvitetty. Yritysten palvelujen löydettävyyttä on kehitetty Visitkeitele.fi sivuston myötä. Kunnan nettisivujen kehittämisestä on käyty keskustelua.

3. **KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA**

MAASEUTUELINKEINOT

Tukipalvelut

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Tukihallintoyksikkö

Keiteleen ja Pielaveden kunnat ja Kiuruveden kaupunki ovat muodostaneet 1.1.2012 alkaen maaseutuhallinnon yhteistoiminta- alueen, jossa järjestäjä kuntana toimii Kiuruveden kaupunki. Maaseudun tukihallintoyksikkö tuottaa ja turvaa toimintaedellytykset maataloustukijärjestelmän kuntakohtaiseen hoitamiseen, maaseutuväestön tarvitsemiin hallinnon alaan liittyviin palveluihin, sekä maaseutuelinkeinoviranomaiselle kuuluviin muihin viranomaistehtäviin lähipalveluina yhteistoiminta-alueen jokaisessa kunnassa.

Maaseudun tukihallintoyksikkö huolehtii toimialansa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä tasapuolisesti ja tasa-arvoisesti kaikissa yhteistoiminta-alueen kunnissa. Maatalouden tukihallintoyksikön jaettavat kustannukset jaetaan yhteistoiminta-alueen kuntien kesken 1.7.2021 tukea hakeneiden tilojen suhteessa. Tukea hakeneita tiloja vuonna 2021 oli Kiuruvedellä 376, Pielavedellä 180 ja Keiteleellä 65.

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
Viljelijätukihakemukset käsitellään ja tallennetaan siten, että maksatukset voidaan toteuttaa valtakunnallisessa aikataulussa.	Varmistettiin riittävät henkilöresurssit, jolloin hakemusten käsittely oli sujuvaa. Huolehdittiin, että maaseutuhallinnossa työskentelee helposti lähestyttävä ja asiantunteva henkilöstö.
Tuenhakijoille tiedotetaan maatalouden tukijärjestelmien muutoksista tavoitteena EU:n ja kansallisten tukien täysimääräinen hyödyntäminen.	Tiedotettiin vapaista tukioikeuksista. Henkilöstö osallistui säännöllisesti Ruokaviraston järjestämiin koulutustilaisuuksiin. Pystyttiin tekemään tiivistä yhteistyötä tuottajajärjestön kanssa ja tiedotettiin viljelijöitä ajankohtaisista asioista. Lisättiin verkostoitumista.
Huolehditaan, että nykyiset yhteistoiminta-alueen toimipisteet säilyvät alueen jokaisessa kunnassa.	Varmistettiin, että nykyiset toimipisteet säilyivät jokaisessa yhteistoiminta-alueen kunnassa.

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.	Vahvistettiin positiivista tulevaisuuskuvaa, jaettiin tietoa. Luotiin kannustavaa asiakaspalvelun ilmapiiriä. Tiedottamisessa käytettiin sosiaalista mediaa, varmistettiin asioinnin helppous.
Positiivinen maaseutukuva.	Korostettiin maa- ja metsätalouden positiivista merkitystä maaseudulla.

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.	Järjestettiin henkilöstöpalavereita, jaettiin työkuormaa eri toimipisteiden välillä. Kannustettiin työntekijöitä oman kunnan ylläpitämiseen vapaa-ajalla.
Saumattoman yhteistyön vaaliminen maatalouden toimijoiden kanssa.	Lisättiin yhteistyötä maatalouden eri toimijoiden kanssa.

3. **KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA**

Tukihallintoyksikkö

EU:n ohjelmakausi tuo jatkuvasti paljon muutoksia maatalouden monimutkaisiin tukijärjestelmiin, koska tukiehdot muuttuvat tai tarkentuvat vuosittain. Muutokset aiheuttavat henkilöstölle jatkuvaa kouluttautumistarvetta. Tukiehtojen sisäistäminen henkilöstölle on tärkeää voidaksemme palvella asiakkaitamme jatkossakin joustavasti, laadukkaasti ja asiantuntevasti.

Valtaosan vuoden 2021 viljelijätukihakemuksista pystyi tekemään sähköisesti, mutta mm. tukioikeussiirrot ja vuokrasopimukset joudutaan tekemään vielä paperisena, jolloin kiinteän toimipisteen ja henkilökohtaisen palvelun tarve oli todella suuri viljelijöiden kannalta. Vaikka tukien hakeminen on mahdollista sähköisesti, oli vielä n. 4 % viljelijöitä, jotka palauttivat tukihakemukset paperilomakkeilla. Tiedotimme viljelijöitä aktiivisesti vapaista tukioikeuksista, jotka toinen viljelijä pystyi käyttämään hyödykseen. Mikäli viljelijät eivät käytä vapaita tukioikeuksiaan, ne siirtyvät varantoon. Varannossa olevat tukioikeudet eivät ole enää kaikkien viljelijöiden käytettävissä ja varantoon menetettyjen EU- tukien määrästä voi tulla merkittävä.

Vuonna 2021 henkilöresurssit olivat käytössä täysimääräisesti, että tukihallintoyksikkö selviytyi maksajavirastosopimuksen vaatimuksista ja muista velvoitteistaan. Kesäaikaisella lisätyövoimalla pystyttiin takaamaan se, että tukihakemukset saadaan valmiiksi käsitellyiksi ennen syksyn viljelijätukimaksatuksia. Tukihallintoyksikölle siirtyi uusia työtehtäviä, joten henkilöresursseista ei ole vara tinkiä tulevaisuudessa; henkilöstön jaksamiseen kiinnitettiin jatkuvasti huomiota. Kun henkilöresurssit ovat täysimääräisesti käytössä, ne vaikuttavat myönteisesti henkilöstön työssä jaksamiseen, työilmapiiriin ja sairauspoissaoloihin.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

KESKUS- HALLINTO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	141 106	266 571	270 390	215 703	-54 687
Toimintakulut	-1 047 054	-1 135 437	-1 115 470	-1 064 195	-51 275
Toimintakate	-905 948	-868 867	-845 080	-848 491	-3 411
Poistot		-65 289	-59 850	-212 882	153 032
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-411	-403	-384	-404	20

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*

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Palvelujen taloudellinen tuottaminen	kustannusseuranta – tuloja enemmän kuin suunniteltu. Palkoissa ja palveluissa tapahtui vähän ylitystä.

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
Palveluista tiedottaminen asiakkaille, infoa ajankohtaisista asioista säännöllisesti	Ruokapalvelut facebookiin/instagramiin – Ruokapalvelujen vienti someen ei toteutunut ruokatuotantojärjestelmän Aromi14 päivityksen suuren työmäärän johdosta. Ruokalista voi seurata ruokapalvelusivujen kautta.

2.3 *Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta*

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Motivoitunut ja sitoutunut henkilöstö	Työyksikköviestintä – aamukahvilla sekä 1 x kuukaudessa koko koulun tukipalveluja tekevän henkilökunnan kanssa paikalla tai teamsilla Palaverit - hyvinvointialueen suunnittelua sekä asiakasryhmien kanssa palvelujen suunnittelua ja uuden Aromi14 koulutus- ja neuvottelutilaisuudet

Ruokaraadit	Palautteet – palautteita suoraan asiakkailta palautelaatikkoon tai yhteydenottoina henkilökunnalta sekä ruokapalvelun sivuilta palautekysely. Asiakastyytyväisyyskyselyt – hoivan asiakkaille sekä oppilaskyselyt tyytyväisyyskyselyt tehty. Palaverit asiakasryhmien kanssa
Ruokalistojen kehittäminen	Seudullisen ja kotimaisten raaka-aineiden lisääminen – kotimaisissa marjoissa tapahtui käytön lisäämistä Aromi tilausjärjestelmän päivittäminen ja web version käyttöönotto – Aromi14 päivittäminen alkoi vk 11 ja saimme toimintakuntoon lokakuun loppuun. Teemme edelleen päivittämistä reseptiikassa.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Jouduimme muuttamaan palvelujen tarjontaa koronan vuoksi, esim koululaisten välipalojen tarjoaminen supistetusti. Vuodeosaston sulkeutuminen aikaistetusti jo tammikuun puolella välissä.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

RUOKAPALVELU	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	608 180	524 597	498 782	516 939	-18 157
Toimintakulut	-483 594	-491 971	-454 635	-441 198	13 437
Toimintakate	124 587	32 625	44 147	75 741	-30 594
Poistot	-27 877	-26 339	-27 967	-26 318	1 649
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	57	15	20	36	16

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Nilakka suoritemäärä	53 157	41 358	46 875	44 983	-15 786
Nilakka suoritearvo	2,90	3,32	3,05	3,05	0
Tk suoritemäärä 7pv. keittiö	82 368	84 237	63 137	61 376	-1 761
Tk suoritearvo	4,19	4,69	4,19	4,19	-0,50
Henkilöstö	7	7	7	6	-1

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

200 SOSIAALITOIMEN HALLINTO

Perusturvalautakunnan jäsenet 1.1.– 31.12.2021

9 kokousta kaudella,
joihin osallistuminen:

Metso Marko	puheenjohtaja	9
Savolainen Maritta	varapuheenjohtaja	5
Utriainen Joni	varapuheenjohtaja	4
Hirviheimo Marjut		3
Häkkinen Kari		5
Isoaho Timo		4
Laulainen Jaana		4
Nuutinen Teijo		9
Qvick-Ruuskanen Maarit		5
Räty Eeva		9
Vesterinen Pekka		3
Saastamoinen Oiva	varahenkilö	2

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Sosiaalipalvelujen hallinnon tehtävänä tuottaa kuntalaisille sosiaalista hyvinvointia, toimintakykyä ja osallisuutta edistäviä peruspalveluja ja erityispalveluja tilanteissa, joissa yleiset palvelut eivät ole riittäviä.

Tulosalueen tehtävänä on toimia palvelujen koordinoijana, lainsäädännön asettamien velvoitteiden toteutumisen mahdollistajana ja sosiaalipalvelujen henkilöstön työhyvinvoinnin edistäjänä. Sosiaalihallinnosta vastaa perusturvalautakunta yhdessä perusturvaa johtavan viranhaltijan kanssa. Lisäksi perusturvalautakunnan talousarvio sisältää perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon ja ympäristöterveydenhuollon tulosalueet.

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 oppisopimuskoulutuksen ja työelämälähtöisen opiskelun lisäämistä.	Tiivistetään yritysten ja TE-palveluiden kanssa tehtävää yhteistyötä. Työllisyystyöryhmä kokoontui vuoden aikana säännöllisesti. TE-toimiston vahvan palvelun ja toimialatiimin edustajat ovat olleet mukana yhteistyöpalaverissa.
Kehitetään kunnan ja yritysten yhteistyötä sekä yhteydenpitoa.	Osallistutaan Sopien 2.0 -hankkeen koulutuksiin ja tapahtumiin. Osallistuttiin Etäjohtamisen huomisen soteen -webinaarivalmennukseen ja yrittäjien tupailtaan.
Järjestetään kustannustehokkaita ja vaikuttavia palveluita.	Osallistutaan hankintayhteistyöhön ja Sansian organisoimiin kilpailutuksiin tarpeen mukaan.

	Asumispalveluiden kilpailutus ei toteutunut vuonna 2021. Hyödynnetään ostopalveluita tarkoituksenmukaisesti. Toteutui tavoitteiden mukaisesti. Arvioidaan palveluratkaisujen taloudellisia vaikutuksia. SOSRAKE-hankkeen puitteissa järjestettiin Teams-palaveri sosiaalihuollon asiakasdokumenttien analyysistä sekä pohdittiin tietojen hyödyntämismahdollisuuksia Keiteleellä. Toteutetaan palveluiden rakenteellista kehittämistä yhteistyössä eri hallintokuntien kanssa. Kasvatus- ja perheneuvonnan palveluihin SavoGrow-alueelle palkattiin ammatillinen esihenkilö edistämään rakenteellista kehittämistä Johtamisen pilotti -hankkeessa. Perheneuvola oli mukana maakunnallisessa POSOTE20 palvelujen saatavuus -osioon liittyvässä kehittämisessä. Kehitetään sosiaalipalveluiden palveluprosesseja systemaattisesti. Pitkäaikaistyöttömien palveluiden kehittämiseen liittyvät palaverit käynnistettiin Kysterin kanssa. Kehitetään etätöön ja etäosallistumisen mahdollisuutta. Toteutui tavoitteiden mukaisesti. Huomioidaan kaikessa toiminnassa talouden tasapainotusohjelman tavoitteet. Järjestettiin välttämättömät lakisääteiset palvelut.
--	---

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
Selkeytetään sosiaalipalveluiden tiedottamista ja viestintää.	Päivitetään ja laaditaan asiakasohjeita, jotka tallennetaan kunnan nettisivuille. Ajankohtaiset asiakasohjeet olivat nähtävillä internetsivuilla. Päivitetään nettisivuja aktiivisesti ja huolehditaan, että yhteystiedot ovat ajan tasalla. Yhteystietoja päivitettiin tarpeen mukaan. Osallistutaan viestintätiimin toimintaan. Toteutui tavoitteiden mukaisesti. Huomioidaan tiedonhallintalain edellyttämät toimenpiteet. Paperimuodossa saapuneita asiakirjoja on skannattu asiakastietojärjestelmään.

	Osallistutaan viestintään kunnan yhteisillä some-kanavilla. Viestinnässä ja tiedottamisessa huomioitiin esimerkiksi asiakasmaksulain muutos.
--	--

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

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Kehitetään henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa.	Järjestetään sisäisiä koulutuksia yhteistyössä muun muassa Kysterin kanssa. Osallistuttiin Kysterin koronainfoihin HVA-valmisteluun liittyviin tilaisuuksiin. Osallistutaan eri tahojen järjestämiin koulutuksiin aina mahdollisuuksien mukaan etänä. Toteutui suunnitelmien mukaisesti. Otetaan henkilöstö mukaan oman työnsä kehittämiseen. Nilakan alueen sosiaalityöntekijöiden ja Pohjois-Savon lastenvalvojien työkokouksiin osallistuttiin säännöllisesti. Varmistetaan laadukas opiskelijaohjaus. Sosiaalitoimiston harjoittelijalta saatiin positiivista palautetta ohjauksesta. Pidetään kehityskeskustelut säännöllisesti. Toteutuivat vuonna 2020.
Kehitetään etätiimityötä ja etätyön johtamista	Osallistutaan johtamismallin kehittämiseen ja pilotointiin SavoGrow-alueella. Hanke edistyi suunnitelmien mukaisesti. Teams-palavereja hyödynnettiin aktiivisesti moniammatillisessa työssä.
Tuotetaan laadukkaita palveluita.	Arvioidaan palveluratkaisujen hyvinvointia lisääviä vaikutuksia. Palveluratkaisuja on arvioitu osana HVA-valmisteluun liittyvää työskentelyä. Järjestetään lakisääteisiä peruspalveluita määräajassa. Sosiaalipalvelut pystyttiin järjestämään lakisääteisessä määräajassa. Hyödynnetään toiminnan sujuvuutta tukevaa teknologiaa. Laadittiin Pro Consona Sosiaalityön ja Lastenvalvoja – ohjelmien käyttäjärekisterit. Toteutettiin 1. vaihe Pro Consona Sosiaalityön päivittämisessä OMNI360:een. Laaditaan/päivitetään omavalvontasuunnitelmat, rekisterit ja keskeiset lomakkeet. Päivitettiin sosiaalitoimen omavalvontasuunnitelma, rekisteri- ja tietosuojaselosteet sekä rekisteritietojen korjaus-

	ja tarkastuspyyntölomakkeet vastaamaan sosiaalitoimen tarpeita. Päivitettiin myös yksityisten sosiaalipalvelujen tuottajien rekisteri. Kartoitettiin ja kirjattiin kaikki Pohjois-Savon hyvinvointialueelle siirtyvät sopimukset Cloudia-järjestelmään.
--	---

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Perusturvalautakunnan neljännesvuosiraportin 9-2021 perusteella sosiaalihallinnon tulosalueen menoarviota pienennettiin 14 000 euroa. Muutetun talousarvion toimintakate ylittyi 9 318 euroa.

Hyvinvointialueen väliaikaisen valmistelutoimielimen (VATE) toiminta käynnistyi syyskuussa 2021. Hyvinvointialueen toiminnan valmisteluun osallistuttiin vastaamalla erilaisiin tietopyyntöihin ja osallistumalla alatyöryhmien työskentelyyn.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

SOSIAALI-HALLINTO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	121	466	0	496	496
Toimintakulut	-141 764	-141 915	-143 860	-153 178	-9 318
Toimintakate	-141 643	-141 450	-143 860	-152 682	-8 822
Poistot			-		
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2099	-103
€ / asukas netto	-64	-66	-65	-73	-8

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Henkilöstö	2,16	2,16	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. Tulosalue sisältää 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*

- Yritysten toimintaedellytysten parantaminen
- Tasapainoinen kuntatalous
- Asuminen ja eläminen

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Tuetaan yksilöitä ja perheitä kokonaisvaltaisesti ennaltaehkäisevän ja varhaisen tuen palveluissa sekä haastavissa elämäntilanteissa erityisen ja tehostetun tuen palveluissa.	Moniammatillinen työ on palvelun sisäisenä toimintatapana sosiaali- ja perheneuvolatyössä. Perhekeskustoimintamallin työstäminen käynnistettiin. Tehdään moniammatillista työtä eri tahojen kanssa (mm. koulu, perheneuvola, varhaiskasvatus, mt-neuvola, lapsiperheiden kotipalvelu, neuvolat, kouluterveydenhuolto ja erikoissairaanhoido, lasten ja nuorisopsykiatria). Työttömien terveystarkastuksia hyödynnettiin aktiivisemmin osana pitkäaikaistyöttömien palvelukokonaisuutta. Perhekeskusverkoston kuukausittaiset kokoontumiset aloitettiin ns. yhteisellä ajalla.
Asuminen ja perustoimeentulo pyritään turvaamaan täydentävän/ehkäisevän toimeentulotuen suunnitelmallisella käytöllä.	Pidetään tiimipalaverit viikoittain. Toteutui tavoitteen mukaisesti. Käsitellään Kelan välittämät ilmoitukset sekä hakemukset kontaktoimalla asiakasta. Otettiin yhteyttä asiakkaisiin, joista Kela välitti ilmoituksia ja tehtiin palvelutarpeen arvioita asiakkaiden elämäntilanteen edellyttämässä laajuudessa. Asunnottomuuden uhkaa pystyttiin ehkäisemään toimeentulotuen suunnitelmallisella käytöllä ja vuokratulojen maksusuunnitelmien laatimisen avulla.

	Myönnetään maksusitoumuksia ensisijaisesti paikallisiin yrityksiin. Toteutui tavoitteiden mukaisesti.
--	---

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
Luodaan työllistymistä edistävä yhteistyöpolku paikallisten puuteollisuusyritysten kanssa.	Luodaan toimintamahdollisuuksia puutalouden parissa sosiaalisessa kuntoutuksessa, työkokeilussa ja palkkatukityössä. Markkinoitiin aktiivisesti puuteollisuuden rekrykoulutuksia työttömille työnhakijoille. Hyödynnetään KOTELO-hankkeen resursseja sekä TE-palveluiden palvelukanavia. Yhteistyötä KOTELO-hankkeen ja TE-palveluiden kanssa tehtiin mahdollisuuksien mukaan, muun muassa kartoitettiin työkokeilupaiikkoja kunnan yksiköistä sekä Keiteleellä sijaitsevista yrityksistä. TE-palvelut osallistuivat aktivointi- ja työllistymissuunnitelmien laatimiseen pääsääntöisin kerran viikossa, etäyhteyden välityksellä.
Huomioidaan luonto- ja järjestyminen monine virkistytymismahdollisuuksineen perheiden/kuntalaisten hyvinvoinnin lisäajana.	Keskusteltaessa hyvinvoinnista perheiden ja asiakkaiden kanssa pidetään luontoarvoja esillä (harrastusmahdollisuudet ja luonnossa liikkuminen ym.). Kuntouttavan työtoiminnan ulkotyöryhmät toteutuivat suunnitellusti ja toiminnassa hyödynnettiin luonnossa liikkumista hyvinvointia lisäävänä tekijänä ja huolehdittiin luonnon siisteydestä roskia keräämällä.

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

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Vahvistetaan lapsiperheiden kokonaisvaltaista tukea.	Kehitetään varhaisen tuen palveluja esim. lastenneuvolan kanssa. Osallistuttiin sisote-yhteistyössä Keiteleen perhekeskustoimintamallin kehittämiseen. Kehitetään perhetyön porrasteisuutta (osittain ostopalveluina). Perheneuvola oli tiiviisti mukana valtakunnallisessa (THL) perheneuvolatyön kehittämisessä. Hyödynnetään Lapset puheeksi- menetelmää eri perhepalveluissa.

	Toteutui tavoitteiden mukaisesti.
Pyritään ennalta ehkäisemään elämäntilanteiden kriisiytymistä.	Järjestetään kuntouttavaa työtoimintaa osallisuuden lisäämiseksi ja taloudellisen tilanteen tukemiseksi. Tammi-joulukuun aikana kuntouttavassa työtoiminnassa oli 15 eri henkilöä. Kuntouttava työtoiminta järjestettiin pääsääntöisesti kunnan omissa yksiköissä tai ulkotyöryhmässä. Lisäksi työtoimintaa tuotti Keiteleen helluntaiseurakunta. Koronan vuoksi kuntouttavan työtoiminnan paikat vähentyivät, mikä heijastui toimintaan ohjautuvien henkilöiden määrään. Loppuvuodesta 2021 toiminnan järjestämiseen vaikutti TE-palveluiden asiantuntijan vaihtuminen. Järjestetään mahdollisuus henkilökohtaiseen asiointiin kohtuullisessa ajassa. Toimistoasiointia edellyttävä ajanvaraus pystyttiin järjestämään 2–3 arkipäivän kuluessa yhteydenotosta. Järjestetään neuvontaa, tukea ja palveluohjausta esimerkiksi Kela-asioinnissa ja velkaneuvonnassa. Palveluohjausta ja neuvontaa järjestettiin Kela-asioinnissa asiakkaiden tarpeiden mukaisesti sekä avustettiin etuuksien hakemisessa.
Kehitetään asiakaslähtöisiä palveluita.	Osallistutaan SOSRAKE-hankkeeseen. SOSRAKE-osaamisverkoston työtilan viikoittainen seuranta ja materiaaleihin tutustuminen toteutui tavoitteiden mukaisesti. Osallistutaan lastensuojelun systemisen toimintamallin koulutukseen. Koulutuksen suorittivat perheneuvolan ja sosiaalitoimiston sosiaalityöntekijät sekä perusturvajohtaja. Laaditaan Keiteleen perhekeskustoimintamalli yhteistyössä eri tahojen kanssa. Toteutui tavoitteiden mukaisesti. Hyödynnetään asiakaspalautetta toimintojen kehittämisessä. Toiminnoissa huomioitiin yksilölliset palautteet, mutta laajempaa asiakastytytyväisyyskyselyä ei toteutettu.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Sosiaalityöntekijän virkaa ei ole saatu vakituisesti täytettyä syksystä 2021 alkaen. Palveluita jouduttiin hankkimaan yksityisen suorarekrytointipalvelun kautta. Sosiaalityöntekijän virka täytettiin määräaikaisesti loppuvuodesta. Myös vastaavan sairaanhoitajan virassa työskenteli määräaikainen sijainen rekrytointivaikkeuksien vuoksi. Nilakan perheneuvolan psykologin viran täyttäminen ei ole onnistunut viime vuosina, joten virkaan rekrytoitiin määräaikainen sosiaalipsykologi.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden ylitys oli ennakoitua pienempi. Tiivistä yhteistyötä tehtiin TE-palveluiden, KOTELO-hankkeen, Kelan ja terveydenhuollon kanssa, jotta pitkäaikaistyöttömille löytyisi soveltuvia palveluita. Kuntouttavan työtoiminnan paikat ovat kunnassa vähentyneet teknisen palveluyhtiön käynnistymisen jälkeen.

Kun joitakin talousarviossa suunniteltuja ostopalveluja jäi toteutumatta, neljännesvuosiraportin 9-2021 perusteella sosiaali- ja perhetyön tulosalueen menoarviota pienennettiin 160 000 euroa. Toimintakuluja toteutui loppuvuonna kuitenkin ennakoitua enemmän, joten muutetun talousarvion toimintakate ylittyi - 45 776 euroa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

SOSIAALI- JA PERHETYÖ	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	67 891	181 916	109 300	108 994	-306
Toimintakulut	-570 929	-1 071 692	-850 830	-896 301	-45 471
Toimintakate	-503 038	-889 776	-741 530	-787 306	-45 776
Poistot		-3 963			
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-228	-413	-337	-375	-38

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Täydentävää toimeentulotukea saaneet	26	24	35	23	-12
Ennaltaehkäisevää toimeentulotukea saaneet	35	19	25	16	-9
Kuntouttavan työtoim. piirissä olevat asiakkaat	22	14	25	15	10
Lastensuoj. sijaishuollon vuorokaudet (sis. huostaanotetut ja jälkihuollossa olevat)	581 Sij.3 jh 4	408 jh9	730 jh 4	85 sij2 jh 8	-645 2 4
Nilakan perheneuvolan asiakaskäynnit (Keitele, Tervo ja Vesanto)	486 (koko Nilakka)	768 (Kei 284, Ter 93 ja Ves 391)	400 (Keitele)	934 K 367 T 209 V 358	-33
Päihdehuollon hoitovuorokaudet		402	400	377	-23
Henkilöstö	3	5	5	5	0
Perhetyön as. perheet	3	6	6	4	-2
Lastenvalvoja/ isyys selvitykset	3	7	0	7	7
Lastenvalvoja/ elatussopimukset	25	40	20	12	-8
Lastenvalvoja/ huolto- ja tapaamissopimukset	8	12	10	12	2
Lastenvalvoja/ virka-apupyynnöt	13	6	5	11	6
MT-palveluiden hoitovuorokaudet		1054		1005	

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.

Iäkkäiden palveluiden tulosalueeseen sisältyvät kotihoito ja erilaiset tukipalvelut, iäkkäiden omais- ja perhehoito, sosiaalihuoltolain mukaiset kuljetuspalvelut sekä iäkkäiden asumispalvelut. Kotihoidolla tarkoitetaan sosiaalihuoltolain 19 §:n mukaisen kotipalvelun ja terveydenhuoltolain 25 §:n mukaisen kotisairaanhoidon tehtävien muodostamaa kokonaisuutta.

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 omissa yksiköissä. Nopeiden kotiutusten vuoksi joillekin asiakkaille ostettiin lyhytaikaista asumispalvelua.
Pyritään lisäämään kuntalaisten valinnanvapautta palveluita järjestettäessä.	Osallistutaan palvelusetelin käyttöönnoton valmisteluun. Valmistelu ei käynnistynyt vuonna 2021, koska SawoGrow-kunnat päättivät hakea Ikääntyvien asumisen MasterPlan -hankkeeseen.

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
Huomioidaan puutuotteiden käyttömahdollisuudet toiminnassa.	Hyödynnetään iäkkäiden päivätoiminnassa puu- ja luonnonmateriaaleja. Koronaepidemia vaikutti päivätoiminnan järjestämiseen.
Pyritään tuomaan luontoa lähemmäksi iäkkäiden arkea.	Ulkoillaan yhdessä lähimaastoissa. Ulkoilua järjestettiin säännöllisesti ulkoiluystävien ja SPR:n ystävätoiminnan sekä asumisyksiköiden henkilöstön avulla.

	Hyödynnetään asumisyksiköiden viriketoiminnassa luonnonmateriaaleja. Viriketoimintaa pystyttiin järjestämään pienimuotoisesti yksiköiden sisällä. Kerhohuoneen viihtyisyyttä lisättiin muun muassa koristelemalla luonnonmateriaaleilla. Ehostetaan asumisyksiköiden pihapiirejä viihtyisämmiksi (mm. kouluyhteistyötä hyödyntämällä). Pihoja saatiin ehostettua kukkaistutuksilla sekä pienillä hyötykasveilla.
Kehitetään viestintää.	Sosiaalisen median avulla tuodaan toimintaa näkyväksi. Sosiaalisessa mediassa julkaistiin ajankohtaisia tapahtumia.

2.3 Hyvinvoiva ja viihtyvä kuntalainen sekä yhteisöllinen kunta

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Edistetään työntekijöiden hyvinvointia.	Järjestetään Tyhy –toimintaa Henkilöstölle järjestettiin kerran viikossa jumppa oman fysioterapeutin ohjauksella ja pikkujoulutapahtuma. Tehdään yhteistyötä työterveyshuollon kanssa. Työterveyshuollon työpaikkaselvitykset tehtiin keväällä -21 asumisyksiköihin ja kotihoitoon. Samalla päivitettiin haitta – ja vaaratapahtumien arvioinnit. Pidetään kehityskeskustelut säännöllisesti. Keskustelut toteutetaan vähintään joka toinen vuosi. Kehitetään autonomista työvuorosuunnittelua. Autonomisen työvuorosuunnittelun kokeilu käynnistettiin. Kehitetään työryhmien toimintaa ja asiakastietojen kirjaamista Hilikka-järjestelmän avulla. Hilikka-järjestelmä otettiin käyttöön syksyllä -21. Ylläpidetään ja vahvistetaan esimiehen tukea. Autonominen työvuorosuunnittelu vapautti esihenkilöiden resursseja muihin tehtäviin.
Kehitetään monialaista yhteistyötä.	Suunnitellaan yhteistä toimintaa eri hallintokuntien kanssa iäkkäiden viriketoiminnassa. Kukkakarkelot järjestettiin yhteistyössä Voimaa vanhuuteen -hankkeen ja Sirkka Ikäläisen testamenttihankkeen puitteissa. Palvelutalo Pehtoorin juhannusjuhlien toteutuksessa oli mukana Keiteleen Eläkeläiset ry. Palveluasumisyksiköissä aloitettiin säännölliset tilaisuudet yhteistyössä seurakunnan kanssa.

	Hyödynnetään eri ammattiryhmien osaamista kotona asumisen tukemisessa ja palveluiden järjestämisessä. Ikästrategian laatimisen yhteydessä kartoitettiin monialaisesti iäkkäiden osallisuuden lisäämistä.
Järjestetään oikea-aikaisia ja riittäviä palveluita.	Laaditaan ja kehitetään mittareita palvelutarpeen arvioimiseen. Lakisääteisen RAI-järjestelmän käyttöönotto siirtyy HVA:n vastuulle. Jatketaan ennalta ehkäiseviä kotikäyntejä. Ei toteutunut henkilöstövajeesta johtuen. Vahvistetaan omaishoitajien tukea. Omaishoitajien ryhmä kokoontui kerran kuukaudessa vaihtelevin teemoin. Kiertävä omaishoitajien sijaishoitaja aloitti lomittamisen vuoden -21 lopussa. Jatkossa omaishoitajien vapaita voidaan järjestää myös omaishoitoperheen kodissa entistä joustavammin. Kotihoidon ja tehostetun palveluasumisen toimintayksikköjen henkilöstön välitöntä asiakasaikaa ja -työtä lisätään toimintatapoja uudistamalla. Tehostetun palveluasumisen yksikköön palkattiin palkkatuella henkilö, joka huolehti välilliseen työhön kuuluvista tehtävistä. Toisessa yksikössä oli kuntouttavassa työtoiminnassa henkilö, jonka vastuulla oli muun muassa astioiden tiskaus. Muutoksia tuli myös siihen, että hoitajat eivät enää lämmittäneet ruokia, koska keittiö toimitti lämpimän päivällisen viikon jokaisena päivänä. Osallistutaan iäkkäiden perhehoitoa kehittävään PerhEke-hankkeeseen. Toteutui tavoitteiden mukaisesti.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Kotihoidon hoitotunnit lisääntyivät lähes puolella vuoteen 2020 verrattuna, minkä vuoksi tarvittiin ennakoitua enemmän henkilöstöresursseja. Lisäksi vanhuspalvelulain muutos edellytti hoitajamitoituksen tarkistamista sekä välittömän ja välillisen hoitotyön erottamista toisistaan tehostetussa asumispalvelussa. Myös koronatilanne lisäsi sijaisten tarvetta. Pitkäaikaisen asumispalvelun ostopalveluita pyrittiin ehkäisemään tehostamalla kotihoitoa ja tuottamalla intervallijaksoja mahdollisuuksien mukaan omissa yksiköissä. Hilkka-järjestelmä otettiin käyttöön kotihoidossa syksyllä -21. Uudistunut asiakasmaksulaki tuli voimaan 1.7.2021. Maksuperusteiden muutoksen vuoksi asiakkaille tehtiin yksilölliset laskelmat ja uudet viranhaltijapäätökset asiakasmaksusta.

Muutostalousarviossa läkkäiden palveluiden tulosalueen tuloarviota korotettiin 165 000 euroa ja menoarviota korotettiin 460 000 euroa. Tuottoja kertyi koko vuodelta ennakoitua enemmän, joten muutetun talousarvion toimintatuotot ylittyivät 58 634 euroa. Muutetun talousarvion toimintakulut alittuivat 8 463 euroa ja toimintakate alittui 67 096 euroa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

IÄKKÄIDEN PALVELUT	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toiminta- tuotot	1 196 489	1 191 380	1 054 800	1 113 434	58 634
Toimintakulut	-3 460 932	-3 785 583	-3 847 095	-3 838 632	8 463
Toimintakate	-2 264 433	-2 594 203	-2 792 295	- 2 725 199	-67 096
Poistot	-8 006	-4 534	-500	-5 570	5 070
Asukkaita	2 202	2156	2 202	2099	-103
€/asukas netto	-1 028	-1203	-1 268	-1 298	-30

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Kotihoitoavun vrk käyntikerrat	28 476	30 831	25 000	29 296	4 296
Hoitotunnit	10 751	9265	7 500	13 691	6 191
Kotipalvelua saa- neet kotitaloudet	67	92	70	96	26
Ateriapalveluasiakkaat	98	92	120	61	-13
Muut tukipalveluasiakkaat (vaateh, ylläp. turvap. päiväk.)	139	134		110	
SHL-kuljetuspalvelu- asiakkaat	15	16	20	19	-1
Omaishoito iäkkäät asiak.	46	41	35	31	-4
Tehostetun asumispalvelun hoitopäivät	16 463 (13 481) (2 982)	17 539	16 000	9 300 tehostettu 1095 tehostettu	-5 605 oma osto
Palveluasumisen hoitopäivät (oma)				1 153	(Kotikuja)
Palveluasumisen hoitopäivät (osto)				5 856	
Lyhytaikaishoito oma				1 633	
Henkilöstö	36	36	36	37	1
Oppisopimusopiskelija	2	2	2	2	0
Työllistetty	0	0	0	1	1

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 laitoshoido, henkilökohtainen apu, muu tuki ja palvelut sekä vammaispalvelulain 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 oman kunnan yrityksiä.	Tehdään tarvittavat palvelut ja hankinnat aina mahdollisuuksien mukaan omasta kunnasta. Kunnassa ei ole tarjolla erityisryhmien asumispalveluita. Muita palveluita ostettiin tarpeen mukaan oman kunnan yrityksiltä.
Tehdään hankinnat harkiten ja maltillisesti.	Tehdään ostopalveluiden tarpeen ja vaikutuksen arviointia huolellisesti. Henkilökohtaista apua ostettiin joillekin asiakkaille avustajien heikentyneen saatavuuden vuoksi.
Tuetaan asiakkaiden itsenäistä asumista eri keinoin.	Varmistetaan ohjaajien kokonaisvaltainen tuki ja ohjataan/tuetaan asiakkaita osallisuuteen. Asiakkaat osallistettiin erilaisiin toimintoihin kuten päivätoiminnan muuttoon liittyviin järjestelyihin ja uuden toimintakeskuksen nimeämiseen (Toimintakeskus Omppu on asiakkaiden valitsema nimi). Osallistutaan palvelusetelin käyttöönoton valmisteluun. Valmistelua ei käynnistetty vuonna 2021.

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
Hyödynnetään puumateriaaleja toiminnassa.	Suunnataan askartelua ja myymälän tuotteiden valmistamista puutuotteisiin. Hyödynnettiin puumateriaaleja esimerkiksi valmistamalla tuotteita joulumyyjäisiin.
Kehitetään luontoaiheisia teemoja eri toiminnoissa.	Järjestetään luontoaiheisia virikkeitä, tapahtumia tai tilaisuuksia eri asiakasryhmille. Korona rajoitti tilaisuuksien järjestämistä. Luonnossa liikuttiin viikoittain. Luontoon liittyviä teemoja toteutettiin myös askarrellen.
Tuodaan näkyville luontoaiheista toimintaa päivä- ja työtoiminnassa	Tuodaan toimintaa esiin sosiaalisessa mediassa. Sosiaalisessa mediassa esiteltiin päiväkeskuksen toimintaa.

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

- Henkilöstö
- Yhteisöllisyys ja osallisuus
- Palvelut

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet – miten suunniteltu on toteutunut
Edistetään työntekijöiden hyvinvointia.	Järjestetään Tyhy –toimintaa. Pikkujoulutapahtuma toteutui suunnitellusti. Tehdään yhteistyötä työterveyshuollon kanssa. Toteutui tavoitteiden mukaisesti. Pidetään kehityskeskustelut säännöllisesti. Toteutettiin edellisen kerran vuonna 2020. Kehitetään autonomista työvuorosuunnittelua. Työntekijät suunnittelivat omat työvuoronsa. Ylläpidetään ja vahvistetaan esihenkilön tukea. Palveluvastaava suoritti johtamisen erikoisammattitutkintoa perusturvajohtajan toimiessa mentorina.
Edistetään asiakkaiden hyvinvointia.	Järjestetään palveluita yhteistyössä asiakkaiden ja yhteistyötahojen kanssa. Toimintakeskuksessa vietettiin vappujuhla ja kesäkuussa vietettiin juhannusjuhla yhdessä palvelutalo Pehtoorin asukkaiden ja työntekijöiden kanssa. Viikoittain tehtiin yhteistyötä Lastu-projektin, kunnan liikunnanohjaajan ja vapaaehtoistoimijoiden kanssa. Lisätään asiakkaiden osallisuutta toiminnan suunnittelussa. Asiakkaat osallistuivat toiminnan suunnitteluun.

Laaditaan vammais- ja erityispalveluiden myöntämisperusteet ja soveltamisohjeet. Palveluvastaava laati alustavia ohjeita osana johtamisopintojaan.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Vaikeavammaisten henkilökohtaista apua jouduttiin ostamaan, koska avustajien saatavuus heikentyi. Henkilökohtaista apua pystyttiin tuottamaan myös kunnan omana toimintana. Erityisryhmien päivä- ja työtoiminta siirtyi remontoituihin tiloihin (Mutkatie 11 A), ja nimeksi valikoitui Toimintakeskus Omppu. Päivätoiminnan yhteydessä järjestettiin kuntouttavaa työtoimintaa sekä avotyötoimintaa. Alle 65-vuotiaiden omaishoidon tuki on siirtynyt vammais- ja erityispalvelujen tulosalueelle, mutta palvelun organisointi ja käytännön järjestelyt kuten palvelutarpeen arvioinnit, päätöksenteko, omaishoidon tuen vapaiden järjestelyt ja omaishoitoa tukevat palvelut toteutettiin kuitenkin läkkäiden palvelujen tulosalueella vuonna 2021. Joitakin talousarviossa suunniteltuja ostopalveluita jäi toteutumatta. Neljännesvuosiraportin 9-2021 perusteella Vammais- ja erityispalveluiden tulosalueen menoarviota pienennettiin 170 000 euroa. Muutetun talousarvion toimintakulut ylittivät 12 842 euroa ja toimintakate ylittyi 18 281 euroa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VAMMAIS- JA ERITYISPALVELUT	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	89 929	70 463	59 000	53 561	-5 439
Toimintakulut	-934 825	-1 019 487	-813 725	-826 567	12 842
Toimintakate	-844 896	-949 025	-754 725	-773 006	-18 281
Poistot		-10 673	-10 680	-12 162	-1 482
Asukkaita	2 202	2156	2202	2099	-103
€ / asukas netto	-384	-440	-343	-368	-25

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Vammaispalvelu- asiakkaat	32	46	35	43	-8
Henkilöstö	2,5	2,5	2,5	2,5	0
Työ- ja päivätoimintapäivät/ Toimintakeskus Omppu ja avotyötoiminta	2759	1742	1500	1263	-237
Työ- ja päivätoimintapäivät/ ostopalvelut				746	
Avohuollon yksilö- työ/kerta	893	623	2000	612	-1 388
Perhehoito vrk	730	795	730	863	133
Palveluasuminen/ ostopalvelut, vrk	4458	3551	3285	2944	-341
Henkilökohtaisen avun hoitotunnit	7928	5419	8100	5231	-2 869
Vaalijala; laitoshoido	0	208	0	0	0
Kehitysvammapolikli- nikan käynnit	16	10	15	13	-2
Omaishoidon alle 65-v. asiakkaat		9		7	

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

250 PERUSTERVEYDENHUOLTO

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Perustehtävänä on järjestää väestön terveydentilan seuranta, terveyden edistämistä ja sen osana terveysneuvontaa ja terveystarkastuksia, suun terveydenhuoltoa, lääkinnällistä kuntoutusta, työterveyshuoltoa, ympäristöterveydenhuoltoa sekä päivystystä, avosairaanhoitoa, kotisairaanhoitoa, 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

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Perusterveydenhuollon tulosalueella vuokratulot toteutuivat 70 000 euroa talousarviota pienempinä, koska Keiteleen entisen vuodeosaston tilat jäivät pois Kysteri-liikelaitoksen käytöstä. Neljännesvuosiraportin 9-2021 perusteella tulosalueen tuloarviota pienennettiin 70 000 euroa ja menoarviota korotettiin 50 000 euroa. Keiteleen ennakko vuonna 2021 oli 2 510 448 euroa ja lopullinen jäsenkuntakorvaus on 2 437 523,48 euroa, joten Keitele saa palautusta 72 924,52 euroa. Muutetun talousarvion toimintakulut alittuivat palautus huomioiden 124 796 euroa ja toimintakate alittui 124 325 euroa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

PERUS- TERVEY- DEN- HUOLTO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toiminta- tuotot	0	317 760	247 000	246 529	-471
Toiminta- kulut	-2 734 004	-2 986 449	-2 823 200	-2 698 404	-124 796
Toiminta- kate	-2 734 004	-2 668 689	-2 576 200	-2 451 875	-124 325
Poistot		-46 254	-44 750	-44 503	-247
Asukkaita	2 202	2156	2202	2099	-103
€ / asukas netto	-1 241	-1 238	-1 170	-1 168	2

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

Keiteleen kunta sai yhteistoiminta-alueen kuntakorvauksista palautusta 3 183,31 euroa vuodelta 2021.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

YMPÄRISTÖ- TERVEYDEN- HUOLTO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	0	22 706	22 700	22 087	-613
Toimintakulut	-124 902	-149 322	-171 100	-164 616	-6 484
Toimintakate	-124 902	-126 616	-148 400	-142 529	-5 871
Poistot		-1736	-1 500	- 1 476	-24
Asukkaita	2 202	2156	2202	2099	-103
€ / asukas netto	-57	-59	-67	-68	-1

20 PERUSTURVALAUTAKUNTA

270 ERIKOISSAIRAANHOITO

2. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

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

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

1. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Neljännesvuosiraportin 9-2021 perusteella tulosalueen tuloarviota pienennettiin 11 400 euroa ja menoarviota korotettiin 470 000 euroa. Muutetun talousarvion toimintakulut ja toimintakate ylittyivät 51 261 euroa. Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin valtuuston päätöksen 21.6.2021 § 12 mukaisesti kunnilta perittiin lisäkantoa alijäämien 2020 kattamiseen peruspääoman suhteessa. Keiteleen kunnalta perittiin lisäkantoa 101 501,96 euroa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

ERIKOIS- SAIRAAN- HOITO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toiminta- tuotot	0	295	0	0	0
Toiminta- kulut	-2 865 961	-3 068 077	-3 571 900	-3 623 161	-51 261
Toimintakate	-2 865 961	-3 067 782	-3 571 900	-3 623 161	-51 261
Poistot					
Asukkaita	2 202	2156	2202	2099	-103
€/asukas netto	-1 240	-1 423	-1 622	-1 726	-104

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA

300 PERUSKOULUTUS

Sivistyslautakunnan jäsenet 1.1.2021 – 31.7.2021

4 kokousta, joihin osallistuminen

Koskinen Saara	puheenjohtaja	4
Kortelainen Samuli		4
Leinonen Jarkko		4
Paananen Aune	varapuheenjohtaja	4
Paananen Jari		4
Tabell Helena		4
Vesterinen Krista		2

Sivistyslautakunnan jäsenet 1.8.2021 – 31.12.2021

4 kokousta, joihin osallistuminen

Tabell Helena	puheenjohtaja	4
Andersson Kerttu		3
Jauhiainen Mikko		3
Kortelainen Samuli		4
Siekinen Veli-Matti		4
Turpeinen Ensio		3
Tyni Sirpa	varapuheenjohtaja	4
Qvick-Ruuskanen Maarit	varahenkilö	1
Nuutinen Teijo	varahenkilö	1

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)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Korkealaatuinen esi- ja perusopetus, johon huoltajat luottavat ja joka toimii vetovoimatekijänä	Laatutyön päivityksestä nousevat tavoitteet ja toimenpiteet Seuraavien lukuvuosien (2021-2025) kehittävän arvioinnin kehittämiskohteet valittu: *Tiimirakenne muutettiin pedagogiikkaa tukevaksi. Tiimit muodostettiin seuraavien vuosiluokkien kanssa työskentelevistä henkilöstön jäsenistä: esi-3., 4.-6. ja 7.-9. lk *Prosessien kehittäminen joiden painopisteet sijoittuvat eri lukuvuosille -ohjaus lv 2021-22, jota SG Ohjauksella Omalle Polulle-Hanke tukee) -Hyvinvointi -Liikkuva koulu -Osallisuus -Digitaidot lv 2021-25

	Prosessien kehittämiseen ja lukuvuoden arkeen liittyvien vastuiden hoitoon tehtiin työryhmät opettajien kehityskeskusteluissa tehdyn kiinnostuskartoituksen perusteella. Lukuvuoden 2021-22 aikana arvioidaan tiimi- ja työryhmärakenteen onnistumista. Tämä on vararehtorin oppisopimus-opiskelun (Tuotekehityksen erikoisammattitutkinto) kehittämishankkeen aiheena.
Oppilaiden yrittäjyysosaamisen parantaminen	Esi-3. "Ohjelmatuotanto" 7. ja 8. lk Meidän luokka OY kurssin kehittäminen Koronarajoitusten takia ohjelmatuotanto ei ole edistynyt lukuun ottamatta esi-3. luokan tekemää karttaa Puupolun oppimisympäristöistä. ML OY tunneilla on ollut 4H-yrittäjyys esittely ja "Yrittäjyys on yksi ammatinvalinnan vaihtoehto"-sessio. TET-tuotteistamiseen on osallistunut kolme eri yritystä ja mallista on kiinnostuttu myös maakunnan laajuisesti.
Ympäristöllisesti ja taloudellisesti toteutetut kestävät TVT ratkaisut	Opetustilojen näyttöratkaisu 3/3 TVT-strategian päivittäminen Kaikissa opetustiloissa on LED-tykit. 8. ja 9. luokilla on käytössään Chromebookit. Opetushenkilöstön "kakkos"-laite uusittu niille, jotka sitä käyttävät (13 kpl iPad ja 1 kpl Chromebook).

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Laatutyöstä nousevat tavoitteet	Koulun edustajan resursointi SOME-tiimiin Tehtävää yritettiin saada koulunuorisotyöntekijän (määräaikainen hanke) työnkuvaan, mutta se ei onnistunut. Toisaalta voi olla hyväkin niin koska hankkeen loputtua tilanne olisi taas auki.
Keiteleen puupolkuun osallistuminen	TET-tuotteistaminen Puupolku-valinnaisaine Konkreettisesta puupolusta oppimisympäristö Puupolku avattiin 20.10.2021 ja siihen sisältyy 4 kpl samaan ilmeeseen tehtyä oppimisympäristötaulua. Loput 5 kpl oppimisympäristöä ovat toiminnassa mutta niissä on väliaikaiset taulut (TA 22 on varauduttu näiden päivittämiseen samaan ilmeeseen). TET- tuotteistamisia on tehty kolmen yrityksen kanssa ja kahden kanssa on jo sovittu jatkosta.

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Kouluyhteisön jäsenten hyvinvointi	Osallisuus Yhteishengen ja osaamisen ylläpitäminen

	Huoltajien ja henkilöstön mielipidettä tulevan lukuvuoden työpäiviin kysyttiin ja työpäivät päätettiin kyselyn tulosten mukaisesti. ORH teki oppilaille kouluhyvinvointi-kyselyn, josta mahdolliset toimenpiteet tehdään kevään 2022 aikana. OPH Arviointikoulutukseen osallistuttu laajasti. Rehtori suoritti ja vararehtori aloitti Tiimimestari-koulutuksen (oppisopimuskoulutus tuotekehityksen erikoisammattitutkinto). Joidenkin ryhmien työrauhahaasteita on ratkottu yhdessä huoltajien kanssa. Yksittäisten oppilaiden epäasialliseen käyttäytymiseen on puututtu oppilashuollollisin ja kurinpidollisin keinoin.
VAKA ja esi-perusopetuksen palvelukokonaisuuden kehittäminen Vakanssit	Vakanssin SIV 23 (FKM tuntiopettaja) täyttämisestä päättäminen VAKA ja koulun henkilöstön yhteiskäyttö Samanaikaisopetuksen tuloksellinen käyttö (Suunnittelu, joustavuus ja vastuullisuus) Tiimirakenteesta päättäminen ks 2.1 Yhteistyö VAKAn kanssa on tiivistynyt (esim. yksi yhteinen työntekijä sijainen, VAKAsta on tultu koululle apuun, jos heillä on ollut lapsia sairaana). Koulunkäynninohjaajien lomista päättäminen on viivästynyt (esioppilaiden koulunloma-aikojen VAKA-palvelun tarve selviää vasta edellisinä päivinä), mikä on aiheuttanut tyytymättömyyttä. SIV 23 (FKM tuntiopettaja) vakanssi on hoidettu kevään 2021 aikana sisäisin poikkeusjärjestelyin ja sivutoimisen tuntiopettajan palkkauksella. Vakanssi SIV 23 täytettiin määräaikaista koska kelpoista henkilöä ei saatu. VAKA työntekijä sijaistaa lukuvuoden 2021-22 koulunkäynnin ohjaajaa. Samanaikaisopetuksen tehokkuudessa on saatu parannusta aikaan toimintakulttuurin muutoksella ja suuntaamalla yhteissuunnittelu-aikaa (3h/vko /opettaja) pedagogiikkaan (tiimirakenteen uudistus). Suuri osa sijaisuuksista hoidetaan samanaikaisopetus-resurssin kautta mikä aiheuttaa epävarmuuden tunnetta samanaikaisopetuksen suunnitteluun ja haittaa toteutusta.
Laatutyöstä nousevat tavoitteet	Kehittämiskohteet lukuvuodelle 2021-22 ovat OHJAUS (Ohjauksella Omalle Polulle -SG hanke) ja DIGI-taidot. Koko kunnan painotus vuodelle 2022 on työhyvinvointi.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Koulurakennuksiin suunnitellut investoinnit (lukituspäivitys ja kuulutusjärjestelmä) eivät toteutuneet.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

PERUS-KOULUTUS	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	207 217	186 248	172 100	243 788	70 441
Toimintakulut	-2 044 621	-2 350 218	-2 500 770	-2 411 084	-89 686
Toimintakate	-1 837 405	-2 163 971	-2 328 670	-2 167 296	-161 374
Poistot		-81 302	81 100	90 766	9 666
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-834	-1 004	-1 057	-969	-88

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Oppilasmäärä	187	182	180	170,5	-9,5
joista esiopetusoppilaita	18	17	17	14	-3
€ / oppilas netto	9 826	11 898	12 929	12 712	-217
Keskimääräinen opetusryhmäkoko (jakotunnit huomioitu)					
Esiopetus	6,6	6,0	5,8	5,1	-0,7
Esi-9 yleisopetus	14,2	12,4	11,1	11,3	0,2
Esi-9 yleis- ja erityisopetus	10,6	9,5	8,7	8,8	0,1
Esi-9 esi-, erityis- ja tukioetus	10,5	9,4	8,6	8,7	0,1
Tuntikehys/viikko	461	468	470	453	-17
Tuntikehys/oppilas/viikko	2,47	2,57	2,61	2,66	0,05
Kuljetusoppilaiden määrä	91	88	86	77,5	-8,5
€/kuljetusoppilas	2 973	2 632	3 232	3 596	364
Aamu- ja iltapäivätoiminta					
€ netto/os.	597	1 119	1 337	1 873	536
Osallistujamäärä aamu	17	12	15	9	-6
Osallistujamäärä ilta	29	23	23	20	-3
Henkilöstömenot					
€/asukas	651	667	698	518	
Opetushenkilöstön määrä	21,5	20	20	19,5	-0,5
*resurssi säännöllisen työajan mukaan	21,8	20	20	19,5	-0,5
Muun henkilöstön määrä	7	7	7	7	0
*resurssi säännöllisen työajan mukaan	7	7	7	7	0

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA

320 MUUT KOULUTUSPALVELUT

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Kansalaisopisto (Pielavesi) ja musiikkiopisto (Viitasaari) palvelut ostetaan.

Kansalaisopisto tarjoaa monipuolisia oppimisen ja kehittymisen mahdollisuuksia alueen väestölle. Eri-ikäisille suunnatun vetovoimaisen, laadukkaan ja monipuolisen opetuksen painopistealueina ovat keskeiset taideaineet, käden taidot ja liikunta.

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.

2. TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KANSALAIPOISTO

2.1 *Elinvoiman kehittäminen*

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Monipuolinen kurssitarjonta	Kerätään ympäri vuoden palautetta/toiveita/ ideoita niin opettajilta kuin oppilailta. Seurataan lähialueiden kansalaisopistojen tarjontaa. Kerättiin palautetta opiskelijoilta kevätkauden päätteeksi. Palautetta saatiin runsaasti, mutta kaikki palautteenantajat olivat naisia. Miten saada miehet osallistettua palautteen antamiseen on haaste. Vuodelle 2021 suunnitellulla 1460 tunnilla taattaisiin vain nykyisten liikunta- ja kädentaitotuntien toiminta, esim. syksyiltä 2020 keväällä 2021 jatkuvat kurssit vievät jo nyt noin 800 tuntia. Tämän takia ei voida toteuttaa yhtään uusia kursseja keväällä, kuten hygieniapassikurssi, ensiapukurssi, kirjansidonta jne. Vuoden 2021 lopullinen tuntimäärä oli 1668. Kurssit sujuivat koko vuonna hyvin koronasta huolimatta. Kevät- ja syyskausi saatiin pidettyä ilman keskeytyksiä. Kevätnäyttely toteutettiin vaihtuvana näyttelynä Osuuspankin omistaman liikehuoneiston näyteikkunassa. Pankki antoi tämän liiketilan ilmaiseksi opiston käyttöön. Lisäksi töitä oli esillä paikallislehdessä ja kirjaston- ja kulttuurin FB-sivuilla.
Eri ryhmien huomiointi kurssitarjonnassa	Suunnitellaan muun muassa kursseja, joiden sisältö on suunnattu muun muassa senioreille, miehille, nuorille.

	Otettu huomioon muun muassa nuorten kesätyöllistyminen järjestämällä ensiapu- ja hygieniapassikursseja.
Etäopiskeluun varautuminen koronan vuoksi.	Opettajia on koulutettu erilaisten yhteydenpitoalustojen käyttämisessä (esim. Teams ja Whatsapp) siltä varalta, että etäopetukseen pitää siirtyä nopeasti. Myös oppilaita tiedotetaan etäopetukseen varautumisesta kaiken varalta. Opettajia opastettiin etäopetuksen järjestämiseen, mutta siihen ei tarvinnut turvautua vuonna 2021. Ryhmäkokoja piti pienentää hieman ja järjestellä esim. liikuntaryhmien pukuhuoneiden käyttöä osoittamalle tietyille ryhmille tietyt kopit. Tästä tuli jonkin verran negatiivista palautetta asiakkailta, jotka eivät olisi halunneet tätä toteuttaa. Monesti myös toivottiin, että olisi ollut maskipakko suositusten tilalla.

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Ajantasainen ja selkeä viestintä	Some, nettisivut, Wilman käyttö tiedottamisessa ja lehti-ilmoittelu. Näitä kaikkia tapoja hyödynnettiin, kun tiedotettiin opiston asioista. Lisäksi lähetettiin tekstiviestejä ryhmäkohtaisesti, joissa ohjeistettiin esim. maskisuosituksesta.

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Kansalaisopiston hallinnollisen toiminnan nivoutuminen osaksi kirjaston ja kulttuurin työtä	Keväällä 2021 arviointi siitä, miten asiat ovat sujuneet. Viekö kansalaisopistotyö enemmän aikaa kuin alun perin on arvioitu, jne. Keskustelu käyty ja todettu, että kuvio toimii hyvin. Syytä vuosittain keskustella ja tarkastella tilannetta.

MUSIIKKIOPISTO

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Budjetissa pysyminen	Tilinpäätökseen perustuvan loppulaskun aikaan saaminen ajoissa. Musiikkiopiston v. 2021 toteuma oli 99,4 % (ei vahvistettu tilinpäätös) joten kokonaisbudjetissa on pysytty. Tarkka seuranta ja oppilaspaikkojen määrää sopeutetaan varattuun määrärahaan.

Tarjotaan edellytykset edetä musiikin ammattiopintoihin	Opetussuunnitelma Opetussuunnitelmaa päivitetään syventävien opintojen osalta keväällä 2022.
Etäopetuksen kehittäminen jonka myötä instrumenttivalikoiman monipuolistaminen	Laitehankinnat ja opettajien koulutus OKM avustusrahoilla Laitteet ovat ajantasaiset ja opettajilla on hyvät valmiudet etäopetukseen.

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Ajantasainen ja laadukas viestintä	Ajantasaiset nettisivut ja some Nettisivut ovat ajantasaiset ja sosiaalista mediaa (Facebook ja Instagram) päivitetään viikoittain.

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Hyvinvointia musiikin harrastamisesta	Osallistuminen toimintaan Opetus on voitu toteuttaa kokonaisuudessaan lähiopetuksena.
Laadukas opetus	Ammattitaitoinen henkilöstö, hyvät tilat ja opetusvälineet Tilat ja välineet ovat ajantasaiset. Opettajat saivat lisäkoulutusta Sävellyspedagogiikan hankkeen myötä ja hanke jatkuu edelleen keväällä 2022.
Yhteisöllisyys ja yhteinen tekeminen	Tapahtumat, kuten konsertit ja harrastemessut Korona on rajoittanut muihin tapahtumiin kuin konsertteihin osallistumista. Keiteleellä järjestettiin kaksi oppilaskonserttia.

3. **KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA**

Kansalaisopiston kuluja nostavat vuokratulot, jotka ovat jääneet pois aiemmista talousarvioista vuosilta 2020 ja 2021.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

MUUT KOULUTUS- PALVELUT	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	0	310	0	1 212	1 212
Toimintakulut	-73 483	-85 487	-67 900	-74 378	6 478
Toimintakate	-73 483	-85 487	-67 900	- 73 167	-5 267
Poistot					
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-33	-40	-31	-37	6

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Musiikkikoulutus					
Oppilaita musiikkiopistossa	10,5	9	9	9	0
Oppilaita mus.leikkikoulussa	14	16	19	16	-3
Musiikkikoulutus €/netto	20 949	16 111	16 400	14 611	-1 789
Musiikkikoulutus €/as. netto	9,5	7,3	7,3	7,0	-0,3
Kansalaisopisto					
Opiskelijoita	374	403	390	363	-27
€/opiskelija	141	171	132	177	45
Opetustunteja	1 685	1 679	1 650	1 668	18
€/opetustunti	31	41	35	38,4	3,4
Kansalaisopisto €/netto	52 763	69 066	51 500	64 063	12 563
Kansalaisopisto €/as. netto	24	31,4	23,4	30,5	7,1

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, ennakkoluulottomuus, 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 tavoitteeseen päästään
Ajanmukaiset laitteet ja toimivat tilaratkaisut	Omatoimikirjaston automaation ja lainausautomaatin päivittäminen tähän päivään. Nykyinen systeemi on ensimmäisiä, jotka on asennettu Pohjois-Savon alueella ja on tulossa käyttöikänsä päähän. Summa arvioitu investoinneissa. Omatoimikirjaston järjestelmä ja lainausautomaatti uusittiin maaliskuussa. Samalla käyttöön pystyttiin ottamaan kännykässä toimiva mobiilikirjastokortti, joka ei ole toiminut vanhoilla laitteilla. Huhtikuussa Rutakon kirjastoverkkoon liittyivät Rautalampi ja Rautavaara, jonka takia kirjasto oli kiinni. Yhdistämisessä ilmeni kuitenkin ongelmia, jonka vuoksi 10 pv sulku venyi 14 päivään. Lisäksi kirjastolla uusittiin info-tv:n tietokone ja tilattiin lehtisaliin uudet asiakaskoneet, joiden toimitus on siirtynyt vuoteen 2022, koska koneita ei ole Istekillä saatavilla johtuen globaalista tilanteesta.
Aholan talomuseon toiminnan jatkamisen arviointi	Nykyinen sopimus Aholasta on vuoden 2027 loppuun. Vuonna 2021 täytyy arvioida, voiko Aholan toiminta jatkua ja millä edellytyksillä (korjaustarpeet jne.) vai lopetetaanko Aholan museotoiminta, kun vuokrasopimus loppuu. Selvitetään eMuseo-palvelun soveltuvuutta Aholan museon kohdalla. Aholalle tehtiin Kotiseutuliiton tukemat eMuseo-sivut. Työn toteutti museon kesätyöntekijä. Museolla järjestettiin kesällä perinneruokanäyttely ja yhteislaulutilaisuus. Kävijöitä oli vähemmän kuin aikaisemmin.
Talligallerian sisälämpötilaongelmien ratkaisu	Nykyisellään varsinkin talvisin talligallerian lämpötila laskee 15-17 asteeseen, joten lämpötilaongelma on ratkaistava koska viileys leviää galleriasta kirjaston muihin

	tiloihin. Talligalleriaan asennettiin huhtikuussa kaksi ilmalämpöpumppua, joiden ansiosta lämpötila on ollut tasainen ja tilaa on voitu käyttää enemmän hyödyksi kylmien säiden aikana.
--	--

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Selvitetään kirjojen muovittamattomuuden hyödyt ja haitat	Seurataan tilannetta muissa kirjastoissa, kuten Kuopion kaupunginkirjasto, jossa aineistoa jo jätetään muovittamatta. Tulokset vaikuttavat rohkaisevalta. Jo nykyisellään osaa aineistoa ei muoviteta (vähälainaiset kirjat). Selvitetään, onko se mahdollista ja miten esimerkiksi seutulainakuljetukset vaikuttavat kirjojen kuntoon. Tähänastiset tulokset ovat rohkaisevia. Kirjoja ei ole tarvinnut hävittää sen vuoksi, että niitä ei ole muovitettu ja näin ollen olisi ollut kohtelu kovempaa. Kirjojen biomuovilla päällystäminen aloitettu syksyllä 2021.
Kulttuuripolku	Hyödyntäminen kulttuuritoiminnassa. Keiteleen raitti valmistui kesäkuussa ja siinä on kuusi lokaatiota, jossa esitellään Keiteleen historiaa ja kehitystä. Lisäksi Puupolussa on lokaatio puutaiteesta. Puupolun tauluihin on mahdollisuus lisätä AR-sisältöä tulevaisuudessa. Jatkohanketta kulttuuripolusta ideoidaan.
Keiteleen kirjasto osallistuu Pohjois-Karjalan ja Pohjois-Savon AKE-kirjastojen yhteiseen "Lukutaito kuuluu kaikille" -hankkeeseen	Kirjaston henkilökunta toimii kontaktilinkkinä hanketyöntekijöiden ja koulun välillä. Johtuen koronatilanteesta paikan päälle jalkautuminen ei onnistunut, sen sijaan jaettiin kirjaston somessa hankkeen tuottamia nettitapahtumia.

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

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Jaksava ja hyvinvoiva henkilökunta	Avoin viestintä ja työilmapäiri. Tyhy-toiminta. Toteutettiin tyhy-reissuna tutustuminen Kuopion kaupunginkirjastoon. Lisäksi pidetään viikkokokouksia siitä missä mennään ja miten voidaan. Kirjastonjohtaja opiskelee tapahtumantuotannon perusteita ammattitaidon kasvattamiseksi. Opinnot saatu päätökseen toukokuussa.
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut mahdollisimman hyvin saatavissa huomioiden mahdolliset poikkeusolot	Kirjaston eri palveluista tiedottaminen, esim. Mobiilikirjasto ja Rutakko-kirjastoverkko. Opastettu ihmisiä mobiilikirjastokortin ja mobiilikirjaston käytössä. Haettu ja saatu hankerahaa AVI:lta vuodelle 2022 kirjaston tarjoamien digipalveluiden esilletuomiseen. Tarkoitus järjestää opastushetkiä kirjastonkäyttäjille ja koululaisille ja tuottaa materiaalia. Hankerahalla myös hankitaan iso tabletti kirjastolle e-lehtien lukemista varten.

	Viestitään maakunnan ja koko valtakunnan alueen etänä saatavista kulttuuripalveluista, erityisesti poikkeusolojen sattuessa. Osallistuttu Tehhään Virtaa Yhdessä -hankkeeseen, jossa tehtiin yhteistyötä sotepuolen kanssa. Hankkeessa kartoitettiin kulttuuriin parissa työskentelevien osaamista digitaalisten sisältöjen luomiseen, yhteistyötä sote- ja vanhuspalvelun kanssa ja mietittiin miten yhteistyötä voi kehittää. Järjestetty Aile Duon –konserttikiertue yhdessä Ylä-Savon kuntien kanssa vanhusten asumisyksikköihin kesällä. Yhteisten kiertueiden järjestämistä on tarkoitus jatkaa vuonna 2022.
Kulttuurin palvelut	Toteutetaan tapahtumia mahdollisuuksien mukaan yhdessä muun muassa Vakan, nuorisotoimen ja järjestöjen kanssa. Nuorisotoimen kanssa suunniteltu KeiteleFest täytyi perua Keiteleen koronatilanteen vuoksi. Elokuvatoiminnan tulevaisuuden arviointi Keiteleellä. Poikkeuksellisista oloista huolimatta elokuvailta voitiin järjestää Keiteleellä elokuussa. Esityksessä oli kaksi elokuvaa, mutta kävijöitä oli vain 30 kappaletta yhteensä. Elokuvatoiminnan jatkosta ei vielä tietoa. Harrastemessut 2021. Siirtyneet vuoteen 2022. Yhteydenpito järjestöihin koronakriisin aikana. Hyvinvointirukkasten järjestäminen vuonna 2021 tilanteen ja olosuhteiden sen salliessa. Hyvinvointirukkanen järjestettiin syyskuussa. Paikalla oli 16 henkeä eri järjestöistä.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Kesäkuun alusta palattu normaaliin aukioloon omatoimikirjaston osalta (ma-pe klo 7-22 ja la-su ja pyhäpäivisin klo 9-22.)

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.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

KIRJASTO- JA KULTTUURI- PALVELUT	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	17 587	1 543	1 750	2 019	269
Toimintakulut	-214 229	- 236 604	- 263 875	-247 174	-16 701
Toimintakate	-196 642	-235 061	-262 125	-245 155	-16 970
Poistot			-18 400	-18 330	-70
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-89	-109	-119	-117	-2

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Kirjastopalvelut					
Käynnit/asiakas	19,4	10,6	17	13,06	-3,94
Lainat/asukas	16,1	12,58	15	14,2	-0,8
Lainaajien määrä	825	740	910	702	-208
Lainaajat/asukasluku %	36	33,6	40,5	33,44	-7,06
Aukiolotunnit	5 189	2 878	5 229	4 303	-926
henkilöstöllinen	1 600	1 318	1 632	1 567	-65
omatoiminen	3 589	1 560	3 597	2 736	-861
Aineistohankinta kpl	1 438	1 602	1 900	1 566	-334
Aineistohankinta €/as.	14,2	17,25	21,3	18,96	-2,34
Tilatut paperilehdet kpl	323	380	380	380	0
Verkkokäynnit	7 405	6 283	7 500	7 404	-96
Chat-asioinnit	10	5	10		
Henkilöstö	2,4	2,4	2,4	2,4	0
Kulttuuripalvelut					
Kirjasto- ja kulttuuripalvelu tapahtumat	115	180	100	110	10
Kävijät tapahtumissa	3 101	781	4 000	1 554	-2 446
Kulttuuritoimen avustukset €	3 850	2 930	3 500	3 944	444
Avustetut järjestöt kpl	6	4	6	7	1
Museokäynnit /v	222	239	250	121	-129
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)	Rotevat-ryhmään lisäyksi, tai uuden ryhmän kokoaminen jonka tavoitteena saada liikunnasta osa arkea, ravintoneuvonta, KOORDINOINTI =>erilaiset ” Polut” Liikuntaryhmä on toiminut alkuvuodesta 2021. Ryhmän jäseniä kannustettu integroitumaan yleiseen toimintaan mukaan uuden liikunnanohjaajan toimesta. Liikuntaneuvonta starttaamassa uusittuna vuonna 2022.
Liikunnallisten tapahtumien lisääminen (kaikki ikäryhmät huomioiden)	Perhetapahtumat, hyvinvointipäivä suunnitteilla syksyelle työikäisille, tapahtumat koululaisille (liikunnalliset kisailut, uudet lajikokeilut) Ice skating tour, vanhusten liikuntatapahtumat Liikuntatoimi oli mukana järjestämässä syksyn Senioreiden hyvinvointiaamua tasapainotestien merkeissä. Nuorisotoimen kanssa järjestettiin marraskuussa reissu Kalpa-otteluun koko perheelle. Uuden jääkiekkokaukalon avajaistapahtumaa vietettiin 27.12. Tapahtuma keräsi väkeä vauvasta vaariin. Kesällä järjestettiin yleisurheilun viikkokisoja.
Uuden kuntosalin rakentaminen? Uusi sali monipuolistamassa treenaamista, turvallisuus ja käytännöllisyys (seniorit)	Uuden kuntosalin rakentamisen aloittaminen vuonna 2021? Ilmainen kuntosalin ja liikuntahallin käyttö kokeilu alkaen 1.6.2021 Uuden kuntosalin investointia siirretty vuosille 2023 ja 2024.

2.2 Luonto ja kestävä kehitys

(Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Uusia liikuntareittejä, uuden kodan käyttäminen kuntalaisten retkeilymahdollisuutena/virkistymistila isuuksissa	Lisää liikuntareittejä esim. Pekantien läheisyyteen, Leppäselkään, Pikonharjuun Kotaa käytetty senioreiden keskiviikkokävelyissä sekä liikunta- ja nuorisotoimen hiihtoretkissä. Puupolku avattiin

	lokakuun lopussa ja siitä muistuteltu somessa sekä kuvasuunnistuksessa.
Ulkoliikuntapaikkojen hyödyntäminen liikuntaryhmissä	Kuntoportaajat ja ystävyiden puiston ulkoliikuntapaikka liikuntaryhmien käytössä, uusi kiipeilyteline ystävyiden puistossa käyttöön Sulan maan aikana kuntoportaajat sekä ystävyidenpuiston ulkoliikuntapaikka liikuntaryhmien aktiivisessa käytössä.
Viestinnän lisääminen ja tehostaminen	Liikuntapalveluiden someissa ja kunnan verkkosivuilla lisää tietoa liikuntaryhmistä ja liikuntapalveluista sekä vinkkejä ja motivoivaa materiaalia liikkumiseen Liikuntaryhmistä tietoa somessa sekä verkkosivuilla viikoittain. Aktivoivia liikkumisohjeita jaettu somessa varsinkin korona-aikana.

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 Korona-aika rajoittanut toimintaa sekä uusi liikunnanohjaaja aloittanut 1.10. Kouluttautumiseen mahdollistaminen Uusi liikunnanohjaaja aloitti 1.10.
Yhteisöllisyyden ja osallistaminen lisääminen	Enemmän yhteistyötä seurojen kanssa mahdollistamalla monipuoliset harrastusmahdollisuudet Viikkokisat yleisurheilussa urheiluseurojen kanssa yhteistyönä. Kyselyt kuntalaisille palveluiden tarjonnasta (tyytyväisyys ja uudet ideat) Yläasteikäisille harrastamisen kysely toteutettiin lokakuussa, jonka pohjalta heille tarjottiin kuntonyrkkeilyä kerhotoimintana. Tiivistä yhteistyötä nuorisotoimen kanssa tapahtumien ja loma-aikojen aktiviteettien suunnitteluissa Kesäloman päiväleiritoiminta, syysloman aktiviteetit, Kalpan ottelu -reissu sekä kaukalon avajaiset järjestetty yhteistyössä nuorisotoimen kanssa.
Palveluiden laatu ja saatavuus	Tarjotaan palveluita eri ikäryhmille monipuolisesti (valinnanvaraa liikuntamuodoissa) Ikäihmisille tuolijumppa sekä kiertoharjoittelu kuntosalilla, työikäisille kuntonyrkkeily ja toiminnallinen kahvakuulaharjoittelu, koululaisille liikuntakerhoja eri teemoin sekä päiväkotii-ikäisille temppurataa ja perheliikuntakerho. Ompun väen ohjattu liikunta kerran viikossa. Yläkoulu-ikäisten aktivoiminen liikkumaan Loppu vuodesta kuntonyrkkeily innosti yläkoululaisia liikkeelle.

	Harrastemessut Ei järjestetty koronarajoitusten vuoksi.
--	---

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

LIIKUNTATOIMI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	6 368	7 117	4 400	3 622	778
Toimintakulut	-52 194	-117 556	-123 970	-132 974	9 004
Toimintakate	-45 826	-110 440	-119 570	-129 352	9 782
Poistot		-15 684		-13 998	-13 988
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-21	-51	-54	-62	8

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Liikuntapaikkojen käyttöaste talvikaudella arkisin klo 15-21 ja la-su klo 9-21 (varaus %)					
- Liikuntahalli	81	75	75	87	12
- Nilakan koulun sali	47	44	40	62	22
Kuntosali					
Kuntosalimaksun maksaneita	150	160	150	49	-101
Liikuntatoimen avustukset	4 090	3 450	6 000	4 590	-1 410
Liikuntatoimen avustukset €	6	5	6	4	-2
Avustetut järjestöt kpl					
Ohjattu toiminta keskim.					
Kunta h/viikko	31		30	20	-10
Järjestöt h/viikko	31		30	35	5
Henkilöstö	1	1	1	1	

*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	Oppilaitosyhteistyö Yhteistyötä on tehty Nilakan yhtenäiskoulun, Sakkyyn, Poken ja Ysaon kanssa oppilaitostutustumisien ja etsivän nuorisotyön tiimoilta. Nuorten työllistäminen kesällä Nuoriso- ja liikuntatoimella oli kaksi yhteistä kesätyöntekijää. Kesätyöllistymistä tuettiin myös vapaiden paikkojen mainostamisella ja tuen tarjoamisella hakuprosessin aikana. Harjoittelupaikan tarjoaminen opiskelijalle, kuntoutujalle tai työttömälle Marraskuussa nuorisotoimella oli yksi nuori TET-jaksolla. Työllistymisen tukeminen etsivässä nuorisotyössä Kesätyöllistymisessä tuettu nuoria. Sosiaalitoimen kanssa yhteistyössä järjestettävä työttömien ryhmä ollut keväällä tauolla koronan takia. Syksyllä ryhmälle ei ollut tarvetta.
Nuorisopalveluiden tasainen laatu	Nuorisotoimen palveluiden arviointikysely ja palveluiden laadun kehittäminen sen pohjalta Arviointikyselyä ei ole tehty. Kyselyn tekeminen on siirretty vuodelle 2022. Tilojen aukiolo kolmena iltana viikossa Nuorisotilat ovat olleet avoinna pääosin kolmena iltana viikossa eri ikäisille nuorille. Nuorten yksilöllinen ja arvostava kohtaaminen koulu- ja vapaa-ajan arjessa sekä etsivässä nuorisotyössä Nuoria kohdattu yksilöllisesti toimistotapaamisissa ja ryhmissä nuorisotiloilla koulupäivän aikana sekä heidän vapaa-ajallaan.

Erilaisten palveluiden tavoittaminen	Eri palveluiden käytön ohjaus (verkossa (esim. Kela, TE-toimisto)) Etsivän nuorisotyön asiakkaita neuvottu nettipankkitunnuksien käyttämisessä, Kelan hakemuksien tekemisessä, Wilman käytössä sekä harrastusten varaamisessa netin kautta. Etätyön ja -opiskelun tukeminen Etätyön ja -opiskelun tukemiselle ei ollut tarvetta. Nuorten ääni harrastuspaikkojen ja -mahdollisuuksien sekä asuinympäristön kehittämisessä NuVa:n kanssa tehty aloite entisen Salen pohjan ostamisesta ja hyödyntämisestä nuorten vapaa-ajanvietto paikaksi. Nuorten mielipidettä kysytty myös lasten ja nuorten kulttuurirahaston käyttötavoista. Nuorten toiveesta uudet laseraseet hankitaan vuonna 2022.
---	--

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 Ryhmytymispäivä vietetty Lossisaareessa 8. luokkalaisten kanssa. Lomaohjelmiin sisällytetty tapahtumia ja retkiä Lossisaareen, Leppäselkään ja Pappilanrantaan. Somessa mainostettu luontokohteita. Erilaiset retket ja leirit Liikuntatoimen ja koulunuorisotyöntekijän kanssa yhteistyössä järjestetty kesällä päiväleiritoimintaa sekä retkiä mm. Leppäselkään, trampoliini-puistoon, KalPan peliin ja Matkukseen ostoksille. Pidetään yllä nuorten ääntä myös luontokohteiden suunnittelussa ja kehittämisessä Nuorilta ei ole tullut toiveita luontokohteiden kehittämiseen liittyen.
Markkinointi ja viestintä	Viestintätiimin toiminta, nettisivujen sisällön uudistaminen, vahva some Viestintätiimeihin osallistuttu mahdollisuuksien mukaan. Nettisivuille saatu käyttäjätunnukset ja perehdytystä päivittämiseen. Viikoittain päivitetty sosiaalisen median eri kanavia.

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 Osallistuttu useisiin erilaisiin koulutuksiin useimmiten Teamsin välityksellä. Osallistuttu myös etsivien ja

	nuorisotyöntekijöiden lähitapaamisiin Kuopiossa ja lisäalassa. Aikaisä -perehdytys suoritettu. Tarvittaessa työnohjaus Työnohjausta ei järjestetty. Työnohjaus tulossa vuonna 2022. Poikkihallinnollinen yhteistyö (työpari sosiaalitoimesta) Yhteistyötä on tehty muutamien etsivän nuorisotyön asiakkaiden kohdalla. Tyhy-toimintaan osallistuminen Tyhy-toiminta jäänyt hyödyntämättä.
Yhteisöllisyyden ja osallisuuden tukeminen ja mahdollistaminen	Kunnan tapahtumatiimi ja nuorisotoimen omat tapahtumat Tapahtumatiimiin osallistuttu mahdollisuuksien mukaan. Useita tapahtumia järjestetty, mm. rantapäivä Lössisaassa sekä Halloween tapahtuma ja pikkujoulut Keitele-talolla. Avustukset järjestöille Järjestöille on maksettu toiminta- ja tapahtuma-avustuksia sekä muutamia avustuksia yökahvilavalvonnoista. Järjestöjen ja kuntayhteisön kannustus ja opastus kerho- ja yökahvilatoiminnan toteuttajiksi Uusia valvoja on perehdytetty yökahvilatoimintaan. Yksi uusi valvoja saatu mukaan moottorikerholle. Uusia yökahvilavalvoja pyritty saamaan mukaan Keitele-talon yhdistysiltojen ja yhdistyskirjeen avulla. Nuorisovaltuustotoiminta ja nuorten kannustaminen vaikuttamiseen Nuorisovaltuusto toiminut aktiivisesti kevään ja alkusyksyn. Loppusyksystä toiminta hieman hiljentynyt nuorten opiskelukiireiden vuoksi. Yhteistyö ja tapahtumat kirjasto- ja kulttuuripalveluiden ja VAKA:n sekä koulun tapahtumatiimin kanssa Kesällä tiivis yhteistyö KirKu:n kanssa KeiteleFestin järjestämisen aikana. VAKAN kanssa jalkauduttu nuorten pariin ja tarjottu nuorille iltapalaa ja tietoa sijaisuuksista. Koulun tapahtumatiimin kanssa yhteistyö ollut vähäistä. Harrastemessut 2021 Ei toteutunut vuonna 2021. Keitele hakee yhdessä Savo Grown kuntien kanssa avustusta AVI:lta nuorisotyön osallisuuden kehittämiseen Tiivis yhteistyö Nuoret mukaan –hankkeen kanssa. Osallistuttu nuorten foorumeihin Vesannolla ja Tervossa. Yksi nuori on mukana myös hankkeen kansainvälisessä toiminnassa.

Ennaltaehkäisevä terveyden ja hyvinvoinnin tukeminen lasten, nuorten ja perheiden arjessa	Nuorisotilojen aukiolo Nuorisotiloilla kohdattu nuoria pääasiassa 4.-9. luokkalaisia ja muutamia toisen asteen opiskelijoita. Kts.2.1 Etsivän nuorisotyön toiminta Tavattu nuoria toimistotapaamisissa ja tuettu heitä erilaisissa haasteissa. Tavattu Pohjois-Savon etsiviä säännöllisesti. Suoritettu Aikalisätoiminta -koulutus sekä osallistuttu kutsuntoihin Vieremällä ja Tervossa. Yhteistyö koulun ja oppilaitosten kanssa Osallistuttu oppilashuoltoryhmän kokouksiin, oppilaskunnan toimintaan ja 7.-9. oppilaiden palavereihin. Käyty tutustumassa Sakkyllä oppilaiden kanssa sekä tehty oppilaitosten kanssa yhteistyötä etsivän asiakkaiden asioissa. Turvallisuus- ja hyvinvointikasvatus Liikenneturvallisuustyöryhmän kokouksiin osallistuttu. Järjestetty ohjelmaa elämänhallintapäivillä sekä ehkäisevän päihdetyön- ja nuorisotyön viikoilla. Koulunuorisotyöntekijä -hanke Vesannon kanssa Tiivis yhteistyö koulunuorisotyöntekijän kanssa. Yhdessä on järjestetty välituntiohjelmaa sekä lomaohjelmaa mm. yönuokku, rantatapahtuma ja shoppailureissu Kuopioon.
--	--

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Uuden työntekijän rekrytointi 15.3.2021 alkaen.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMA

NUORISOTOIMI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	23 631	17 730	21 300	20 762	-538
Toimintakulut	-57 762	-53 048	-64 800	-59 250	-5 550
Toimintakate	-34 131	-35 318	-43 500	-38 488	-5 012
Poistot		-2 224	-1 800	-1 779	-21
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-16	-16	-20	-18	-2

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Nuorisotila					
Aukiolo h / vuosi	425	350	450	450	0
Asiakkaita	100	80	100	70	-30
Kerhot					
Pidetyt kerhotunnit	70	70	0	80	80
Kerholaisia	8	15	0	10	10
Retket					
Retket kpl	7	3	6	4	-2
Osallistujat	115	50	100	80	-20
Tapahtumat					
Tapahtumia kpl	11	3	10	5	-5
Osallistujia	2 400	100	500	200	-300
Leirit					
Leirejä kpl	1	0	1	1	0
Osallistuneita	36	0	40	42	2
Avustukset					
Nuorisot. avustukset €	1 580	1 120	1 300	2 170	870
Avustetut nuorisojärjestöt kpl	2	1	3	4	1
Etsivä nuorisotyö					
Asiakkaat					
Yksilöasiakkaita	34	25	30	24	-6
Sovitut asiakastapaamiset	130	70	110	90	-20
Asiakaskäynnit	110	40	70	40	-30
Moniammatillinen asiakasyhteistyö	50	50	70	40	-30
Palveluohjaukset					
Palveluohjaukset yhteensä	50	60	80	60	-20
Koulutuspalvelut	13	8	10	5	-5
Työelämäpalvelut	9	4	2	2	0
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 vahvistaminen vuorohoidon ja tilapäisen hoidon keinoin.	Resurssien oikea-aikaisuus, suunnittelu ja markkinointi. Tilapäishoitoa on käytetty vuoden aikana kuukausittain viidestä kymmeneen päivää. Vuorohoidon tarpeellisuudesta on tehty kysely, jossa todettiin kahden perheen joskus tarvitsevan vuorohoitoa alle 10-vuotiaalle lapselleen.
Päiväkoti Ankkurinapin tilojen tehokas käyttö	Sijoitetaan lapset mahdollisuuksien mukaan Ankkurinappiin. Syksyn 2021 aikana kaikki lapset on sijoitettu päiväkoti Ankkurinappiin. Perhepäivähoidon tarpeellisuuden arviointi Perhepäivähoidon kyselyn perusteella 7 perhettä toivoisi perhepäivähoito/ryhmäperhepäivähoito -paikkaa lapselleen. Koska tällä hetkellä päiväkodin kapasiteetti riittää keiteleläisten lasten tarpeisiin, perhepäivähoitoa ei järjestetä. Asia tulee uudestaan harkintaan, kun päivittäin lasten määrä ylittyy yli 42 lasta päiväkodissa. Kotona oleville perheille tarkoitettu Avoinpäiväkoti aloitti syyskuussa 2021, ja kokoontuu joka perjantai Ankkurinapin tiloissa.

2.2 *Luonto ja kestävä kehitys*

(Puu, Luonto ja matkailu, Markkinointi ja viestintä)

Tavoitteet (enintään kolme) Mitä tavoitellaan	Toimenpiteet Miten tavoitteeseen päästään
Puupolku tutuksi lapsille	Liikunnallisen leikin vahvistaminen tv-tuominnan avulla Puupolku on lisännyt liikkuvuutta päiväkotimme arkeen. Laavulla käydyt retket makkarapaistoihin ja metsäretki-toiminta lisää lasten luontokasvatusta. Tv-taitoja on lisäksi vahvistettu Luontolive-sovelluksen kautta, jossa metsän eläinten elämään pääsee tutustumaan hyvin tarkasti päiväkodin tableteilla.

Metsämörri-toiminnan vahvistaminen ympärivuotiseksi	Partiolaisten lahjoittama tiipii-teltoa käyttöön talven leikkitilaksi ulos Tiipii-teltoa on ollut päiväkodin käytössä, mutta talvella sen käyttö ei onnistunut kosteuden vuoksi.
Sosiaalisen median käytön vahvistaminen	Facebook ja Instagram-tilien käyttö ahkerammin markkinoinnissa ja viestinnässä Päiväkodista tulee viestiä ja tiedotetta joka viikko sosiaaliseen mediaan. Tiedotteet koskevat toiminnan sisältöjä.

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	Koulutuksen vahvistaminen, urapolku, työsuhte-edut Kaksi työntekijää on sitoutunut käymään Toimiva lapsi ja perhe -koulutuksen, ja pitävät siihen liittyen vanhempien ryhmää kevään 2022 aikana. Varhaiskasvatusjohtaja käy koulutuksen Lapset puheeksi -menetelmän ohjaukseen, ja kouluttaa keiteleläisiä työntekijöitä kevään 2022 aikana lisää. Varhaiskasvatuksen lastenhoitajien kouluttautumista varhaiskasvatuksen opettajiksi on selvitelty ja vaihtoehtoja mietitty. Varajohtajan tehtävän perustaminen varhaiskasvatukseen Varajohtaja toimii päiväkodissa lähiesimiehenä sekä työvuorojen tarkastajana. Lisäksi hän toimii varhaiskasvatusjohtajan sijaisena. Harrastemessut 2021 Messut eivät toteutuneet. Kulttuuritapahtumia toteutetaan mahdollisuuksien mukaan yhdessä muun muassa kirjaston, liikunnan, nuorisotoimen ja järjestöjen kanssa Teatteri kirjaston kanssa koululla toteutui.
Vanhempien osallisuuden vahvistaminen varhaiskasvatuksessa	Avointa keskustelua esim. padlet-seinän avulla Padlet seinää ei toteutettu koska pidimme syksyllä ulkona vanhempainillan, jossa keskusteltiin kaikista käytännön asioista. Padlet seinän toteutus keväällä 2022.
7-10-vuotiaiden lasten vuorohoito kouluikäisille lapsille	Asiakaskysely Asiakaskyselyn tuloksena kolme perhettä ilmoitti, että voivat ehkä joskus tarvita vuorohoitoa 7-10-vuotiaalle lapselleen.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Ainoa toimessa ollut perhepäivähoitaja eläköityi kesän aikana. Perhepäivähoidon tarpeellisuutta arvioitiin asiakaskyselyllä.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMA

VARHAISKASVATUS	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	114 462	77 202	80 888	78 654	-2 234
Toimintakulut	-805 567	-821 427	-870 500	-846 624	-23 876
Toimintakate	-691 105	-744 225	-789 612	-767 970	-21 642
Poistot		-11 175	-10 360	-12 343	-1 983
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-314	-345	-359	-366	7

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama	
Päiväkoti						
Toimintapäivät vuodessa	365	366	365	365	0	
*kokoaik. läsnäolopäivät	5 433	4 497	4 800	6 916	2 116	
*osa-aik. läsnäolopäivät	1 480	1 030	1 600	1 410	-190	
Lapset/kokopäivähoito	38	37	19	20	1	
Lapset/osapäivähoito	15	15	26	39	13	
Perhepäivähoito						
Toimintapäivät vuodessa	260	351	260	260	0	
*kokoaik. läsnäolopäivät	1 075	498	700	232	-468	
*osa-aik. läsnäolopäivät	249	123	0	202	202	
Lapset/kokopäivähoito	10	3	3	3	0	
Lapset/osapäivähoito	2	2	2	2	0	
Kotihoidontukea saavat						
Perheet keskim./kk	23	18	15	12	-3	
Lapset keskim./kk	27	23	17	12	-5	
Henkilöstö						
Päiväkoti (42 paikkaa)	10,4	9,8	12	11,5	-0,5	
Perhepäivähoito	3,6	1,25	1	0,5	-0,5	
Nilakan yhtenäiskoulu / esikoululaisten päivähoitoryhmä						
Toimintapäivät vuodessa	260	366	260	260	0	
*kokoaik. läsnäolopäivät	0	0	0	70	70	
*osa-aik. läsnäolopäivät	1 837		1 700	950	-750	
Lapset/kokopäivähoito	0	7	0	0	0	
Lapset/osapäivähoito	12	3	10	8	-2	

40 KUNNANHALLITUS

400 TEKNINEN JAOSTO

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

Teknisen jaosto valmistelee Palveluyhtiö Viisarit Oy:ltä tilattavien erillispalveluiden asiat kunnanhallituksen päätettäväksi ja päättää muut hallintosäännössä määrättävät asiat. Tekninen jaosto avustaa määrärahojen puitteissa yksityisteitä kunnossapito- ja peruskorjausavustuksilla.

Tekninen jaosto toimi 1.1.-31.7.2021 välisinä aikana. Valtuusto päätti kokouksessaan 28.6.2021 25 § lakkauttaa teknisen jaoston teknisen jaoston. Tekninen jaosto perustettiin teknisen lautakunnan tilalle Palveluyhtiö Viisarit Oy:n aloitettua toimintansa ja teknisen toimialan siirryttyä yhtiön toiminnaksi. Kokemusten perusteella tekniselle jaostolle määritellyt tehtävät eivät ole tuoneet valmisteluun lisäarvoa vaan pikemminkin monimutkaistivat päätöksentekoa. Teknisellä jaostolla ollut päätös- ja toimivalta siirrettiin hallintosäännön muutoksen yhteydessä kunnanhallitukselle sekä rakennustarkastajalle.

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 suunnitellun mukaisesti. Kunta osti vuoden aikana teollisuusalueelta lisää maa-alueita, sekä aloitti kirkonkylän taajamaympäristön osayleiskaavan muutoksen ja laajentamisen teollisuusalueen osalta.

Viisarit Oy:n toiminnan kehittäminen.	Tiivis yhteistyö ja vuoropuhelu Viisarit Oy:n ja kunnan välillä. Viisareiden toimintatavat tutuksi kunnan henkilöstölle, kuntalaisille ja yrittäjille. Ei toteutunut täysin suunnitellun mukaisesti, koronarajoitukset osaltaan haittasivat Palveluyhtiö Viisarit Oy:n jalkautumista. Viisareita pyrittiin tuomaan kunnan työntekijöille tutuksi Teams-yhteydellä järjestettyjen ViisaritVarttien kautta.
Palvelusopimuksen toteutumisen seuranta ja päivittäminen.	Toiminnan ja talouden raportointi sopimusmallin kehittäminen yhteistyössä Viisarit Oy:n kanssa. Toteutus osittain suunnitellun mukaisesti. Palveluyhtiön talouden toteumaa seurattiin puolivuositain, 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. Ympäristöministeriöltä saatiin rahoitus Puukylähankkeeseen, jonka tarkoituksena on luoda suunnitelma Keiteleen kyläkeskustan uudistamiseksi ja kehittämiseksi nykyaikaiseksi, vetovoimaseksi kyläkeskukseksi, jossa puu materiaalina on tuotu monella tavalla esille ja otettu ohjaamaan kuntakeskustan kehitystä.

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, koronarajoitukset rajoittivat yleisötilaisuuksien järjestelmistä. Kirkonkylän taajamaympäristön osayleiskaavan osalta järjestettiin luonnosvaiheen kuulemistilaisuus kuntalaisille.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Teknisen jaoston kuluihin kuuluvat Palveluyhtiö Viisarit Oy:n palvelusopimuksen mukaiset kiinteistönhoitomaksut niiltä osin, kun kuluja ei ole siirretty suoraan tietyille hallintokunnalle. Tässä kohdassa on budjetoituna myös kunnan liikenneväylät sekä muut yhteiset alueet.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

TEKNINEN JAOSTO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	719 077	63 260	71 200	128 032	-56 832
Toimintakulut	-1 379 092	-353 672	-457 000	-460 886	-3 886
Toimintakate	-660 014	-290 412	-433 100	-332 854	-100 246
Poistot	-242 116	-167 999	-175 835	-202 277	26 442
Asukkaita	2 202	2 156	2 202	2 099	-103
€ / asukas netto	-110	-135	-197	-159	-38

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 suunnitellun mukaisesti.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

Pelastustoimen kulujen n.2 %:n vuotuinen korotus.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

PALO- JA PELASTUSTOIMI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2020	Poikkeama
Toimintatuotot	0	69 807	69 000	69 949	949
Toimintakulut	-224 795	-255 197	-256 100	-257 235	1 135
Toimintakate	-224 795	-185 390	-187 100	-187 286	186
Poistot		-12 152	-12 150	-12 152	2
Asukkaita	2 202	2 156	2 242	2 099	-103
€ / asukas netto	-102	-86	-83	-89	6

50 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

500 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU

Ympäristölautakunnan jäsenet 1.1.2021–7.10.2021

Andersson Anna-Riikka	Keitele		Neljä kokousta kaudella, joihin osallistuminen
Jäntti Eeva	Vesanto	varapuheenjohtaja	1
Paananen Markku	Keitele	puheenjohtaja	4
Simonen Jussi	Tervo		4
Korhonen Risto	Tervo		4
Raimo Mäki	Vesanto		3
Tähtivaara Juhani	varahenkilö		4
			1

Ympäristölautakunnan jäsenet 7.10.2021–31.12.2021

Jäntti Eeva	Vesanto	varapuheenjohtaja	Kaksi kokousta kaudella, joihin osallistuminen
Paananen Markku	Keitele	puheenjohtaja	2
Simonen Jussi	Tervo		2
Raimo Mäki	Vesanto		2
Makkonen Pirjo	Keitele		2
Palmio Inkeri	Tervo		2

1. TOIMINNAN KUVAUS / TOIMINTA-AJATUS

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

Ympäristönsuojelun tulosalueeseen kuuluu mm. kestävän kehityksen tukeminen ympäristönsuojelun ja luonnonsuojelun edistäminen, ympäristöneuvonta ja –valistuksen jakaminen, vesiensuojelun edistäminen ja valvonta, jäte- ja ympäristölupavalvonta sekä melun torjunta, ilman laadun valvonta ja vesihuoltolain mukaiset valvontatehtävät. Tulosalueeseen kuuluu myös maasto- ja veneliikenneasioiden valmistelu ja valvonta sekä osa ajoneuvojen siirtämistä koskevan lain mukaisista tehtävistä. Lisäksi ympäristönsuojeluviranomaisen tehtäviin kuuluvat myös maa-aineslain mukaiset tehtävät.

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 2021 aikana kiinteistötietojen päivitystyötä tehtiin kesätyöntekijän toimesta. Työ jatkuu vielä seuraaville vuosille kohdekäyntien osalta.

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 sähköiset lomakkeet sekä sähköisen lupapalvelun käyttöönotto. Ei ole toteutunut suunnitellun mukaisesti. Sähköisen lupapalvelun kehitystyö viivästynyt ja käyttöönotto todennäköisesti 2024-2025.
Nilakan ympäristölautakunnan alaisten rakennustarkastajien välinen yhteistyö.	Tiivis vuoropuhelu ja toiminnan kehittäminen, alueen viranhaltijoiden kesken. Toteutunut suunnitellun mukaisesti, ympäristölautakunnan viranhaltijoiden yhteistyöpalavereja pidetty kuukausittain.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

RAKENNUSVALONTA JA YMPÄRISTÖN- SUOJELU	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	21 017	33 305	30 800	16 599	-14 201
Toimintakulut	-106 072	-121 388	146 400	-139 902	6 498
Toimintakate	-84 990	-88 083	-115 600	-118 342	-2 742
Poistot		-1	-	-	
Asukkaita	2 202	2 156	2202	2099	-103
€ / asukas netto	-39	-41	-52	-56	4

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Rakennuslupien ja toimienpidelupien määrä	52	39	45	40	5
Henkilöstö	1,25	1,2	1,2	1,2	

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
Vesilaitoksen ja vesiosuuskuntien fuusion selvittäminen.	Taloudellisten ja toiminnallisten vaikutusten arviointi. Toteutui osittain, vaikutusten arviointi on vielä kesken.
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. Toteutunut osittain suunnitellun mukaisesti. Yksi vesiosuuskunta teki palvelusopimuksen Palveluyhtiö Viisarit Oy:n kanssa.
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	Vesianalyysyjä tehdään säännöllisin väliajoin valvontatutkimusohjelman mukaisesti. Toteutunut suunnitellun mukaisesti.

3. KESKEISET MUUTOKSET SUUNNITELLUSTA TOIMINNASTA

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VESILAITOS	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	216 761	187 467	216 000	209 379	-6 621
Toimintakulut	-153 596	-195 687	-168 000	-161 431	-6 569
Toimintakate	63 165	-8 220	48 000	47 948	-52
Poistot	-41 278	-47 916	-40 000	-49 780	-9 780
Asukkaita	2 202	2 156	2202	2 099	-103
€ / asukas netto	29	4	22	23	-4

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2019	TA 2020	TP 2021	Poikkeama
Kuluttajamäärä	1 660	1 660	1 660	1 660	0
Verkostoon pumpattu vesimäärä/m3	110 000	110 000	110 000	110 000	-
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.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

VIEMÄRILAITOS	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	200 000	197 612	220 000	215 130	-4 870
Toimintakulut	-147 790	-183 137	-163 000	-189 417	-26 417
Toimintakate	52 210	14 475	57 000	25 713	-31 287
Poistot	-101 250	-54 804	-55 000	-57 302	-2 302
Asukkaita	2 309	2 156	2202	2 099	-103
€ / asukas netto	44	7	26	12	-21

5. TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Kuluttajamäärä	1 470	1 470	1 470	1 470	0
Käsitelty jätevesi- määrä / m ³	130 000	130 000	130 000	130 000	-
Vesijohtojen pituus / km	42	42	42	42	
Henkilöstö	1	1	1	1	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA 2021 JA 2020

	1-12 / 2021		1-12 / 2020	
TOIMINTATUOTOT				
MYYNSTITUOTOT	1 136 858,55		1 215 680,31	
MAKSUTUOTOT	770 971,89		829 127,54	
TUET JA AVUSTUKSET	301 307,47		213 851,47	
MUUT TOIMINTATUOTOT	605 174,34	2 814 312,25	737 921,72	2 996 581,04
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-4 390 259,84		-4 393 572,97	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-1 158 027,72		-1 152 411,84	
MUUT	-200 508,63		-170 571,81	
HENKILÖSIVUKULUT				
PALVELUJEN OSTOT	-11 090 754,20		-10 985 350,53	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-376 489,29		-445 677,69	
AVUSTUKSET	-654 327,18		-721 790,51	
MUUT TOIMINTAKULUT	-401 507,65	-18 271 874,51	-359 580,13	-18 228 955,48
TOIMINTAKATE		-15 457 562,26		-15 232 374,44
VEROTULOT		7 979 773,90		7 468 719,29
VALTIONOSUUDET		8 681 566,00		8 779 035,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	778,15		228,63	
MUUT	181 627,09		163 132,78	
RAHOITUSTUOTOT				
KORKOKULUT	11 833,31		-811,81	
MUUT RAHOITUSKULUT	-797,68	193 440,87	-3 831,38	158 718,22
VUOSIKATE		1 397 218,51		1 174 098,07
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-760 624,25		-571 691,35	
ARVONALENTUMISET	-1 014,42	-761 638,67	0,00	-571 691,35
TILIKAUDEN TULOS		635 579,84		602 406,72
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		635 579,84		602 406,72

RAHOITUSLASKELMA 2021 JA 2020

		2021		2020
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	1 397 218,51		1 174 098,07	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	42 612,16	1 439 830,67	-151 319,57	1 022 778,50
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-666 833,48		-741 473,65	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	60 787,65		79 649,67	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	25 887,28	-580 158,55	179 040,67	-482 783,31
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		859 672,12		539 995,19
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAJASTEN VÄHENNYS	22 804,00	22 804,00	22 804,00	22 804,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-598 288,00	-598 288,00	-259 640,00	-259 640,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-32 824,25		-28 913,88	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	9 165,93		7 261,69	
SAAMISTEN MUUTOS	-204 659,45		150 182,19	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-11 747,97	-240 065,74	-27 173,04	101 356,96
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		-815 549,74		-135 479,04
RAHAVAROJEN MUUTOS		44 122,38		404 516,15
RAHAVARAT	1 452 172,63		1 408 050,25	
	1 408 050,25	44 122,38	1 003 534,10	404 516,15

TASE 2021 JA 2020 KUNTA

VASTAAVAA	12/2021	12/2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	46 013,18	25 298,52
AINEETTOMAT OIKEUDET	46 013,18	25 298,52
AINEELLISET HYÖDYKKEET	11 120 178,64	11 361 091,88
MAA- JA VESIALUEET	2 294 052,01	2 157 078,01
RAKENNUKSET	5 808 498,78	6 148 276,94
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 785 041,62	2 738 751,23
KONEET JA KALUSTO	197 525,13	235 474,01
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	35 061,10	81 511,69
SIJOITUKSET	3 386 335,90	3 413 033,60
OSAKKEET JA OSUUDET	3 288 919,08	3 292 812,78
MUUT LAINASAAMISET	91 216,00	114 020,00
MUUT SAAMISET	6 200,82	6 200,82
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	14 552 527,72	14 799 424,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	516 696,43	516 836,43
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	516 696,43	516 836,43
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS	67 224,54	76 390,47
AINEET JA TARVIKKEET	67 224,54	76 390,47
SAAMISET	1 511 698,97	1 307 039,52
PITKÄAIKAISET SAAMISET	191 170,50	215 918,78
MUUT SAAMISET	191 170,50	215 918,78
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 320 528,47	1 091 120,74
MYyntISAAMISET	309 017,86	300 389,81
MUUT SAAMISET	116 814,40	88 955,80
SIIRTOSAAMISET	894 696,21	701 775,13
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 452 172,63	1 408 050,25
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 031 096,14	2 791 480,24
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 100 320,29	18 107 740,67

VASTATTAVAA	12/2021	12/2020
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	7 582 348,17	7 582 348,17
ARVONKOROTUSRAHASTO	791 466,14	791 466,14
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	-37 552,19	-639 958,91
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	635 579,84	602 406,72
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 971 841,96	8 336 262,12
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	359 864,72	392 828,97
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	70,00	70,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	359 934,72	392 898,97
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	2 805 514,41	3 334 838,41
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	2 325 000,00	2 854 324,00
MUUT VELAT	480 514,41	480 514,41
LYHYTAIKAINEN	5 963 029,20	6 043 741,17
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	4 700 000,00	4 768 964,00
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	656 912,65	520 265,00
MUUT VELAT	97 356,46	94 705,08
SIIRTOVELAT	508 760,09	659 807,09
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 768 543,61	9 378 579,58
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	18 100 320,29	18 107 740,67

KONSERNITULOSLASKELMA 2021 JA 2020

	2021	2020
TOIMINTATUOTOT	10 017 603,60	9 860 859,65
OSUUS OSAKK.YHT. VOITTO/TAPPIO	-158 940,43	42 831,69
TOIMINTAKULUT	-25 198 326,66	-24 954 826,13
TOIMINTAKATE	-15 339 663,49	-15 051 134,79
VEROTULOT	7 964 865,63	7 468 719,29
VALTIONOSUUDET	9 232 038,01	9 330 943,24
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	109 828,67	95 736,13
KORKOTUOTOT	4 178,33	4 940,43
MUUT RAHOITUSTUOTOT	203 267,55	215 707,83
KORKOKULUT	-68 721,76	-99 469,38
MUUT RAHOITUSKULUT	-28 895,46	-25 442,74
VUOSIKATE	1 967 068,81	1 844 263,87
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 443 925,52	-1 182 141,95
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 442 100,66	-1 181 337,34
ARVONALENTUMISET	-1 824,86	-804,61
SATUNNAISET ERÄT	80 129,09	1 215,59
TILIKAUDEN TULOS	603 272,38	663 337,51
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	3 514,13	1 143,47
Tilikauden verot	-1 145,66	-2 099,82
Laskennalliset verot	-4 433,45	-4 802,50
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-3 372,97	-3 004,16
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	597 834,44	654 574,49

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 2021 JA 2020**TOIMINNAN RAHAVIRTA**

VUOSIKATE	1 967 068,81	1 844 263,87
SATUNNAISET ERÄT	80 129,09	1 215,59
TILIKAUDEN VEROT	-1 145,66	-2 099,82
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	184 181,30	-152 340,89
	2 230 233,54	1 691 038,75

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

INVESTOINTIMENOT	-1 456 140,15	-1 433 934,62
RAHOITUSOSUUDET	68 247,59	99 808,25
INVESTOINTIMENOIHIN PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	82 798,00	218 815,35
	-1 305 094,57	-1 115 311,02

**TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN
RAHAVIRTA**

925 138,97 **575 727,72**

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET

ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-797,58	-943,61
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	121,63	0,00
	-675,95	-943,61

LAINAKANNAN MUUTOKSET

PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	173 515,08	40 883,56
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-801 004,53	-434 553,53
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	47 817,12	-1 302,31
	-579 672,33	-26 972,29

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

MUUT MAKSUVALMIUDEN
MUUTOKSET

TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-32 661,03	-31 230,54
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	9 484,94	1 832,68
SAAMISTEN MUUTOS	-165 857,97	69 182,19
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	139 346,54	-93 486,11
	-49 687,53	-53 701,78

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

-570 375,12 **82 816,06**

RAHAVAROJEN MUUTOS

354 763,85 **658 543,79**

RAHAVAROJEN MUUTOS

RAHAVARAT 31. 12.	2 884 484,94	2 529 721,10
RAHAVARAT 1.1.	2 529 721,10	1 871 177,30
	354 763,85	658 543,79

KONSERNITASE 2021

VA STA AVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 086 150,53	24 503 808,80
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	213 367,68	205 374,03
AINEETTOMAT OIKEUDET	207 054,98	158 020,62
MUUT PITKÄAIKAISET MENOT	6 222,43	6 402,05
ENNAKKOMAKSUT	90,26	42 951,35
AINEELLISET HYÖDYKKEET	22 446 907,61	22 584 961,92
MAA- JA VESIALUEET	2 504 628,71	2 374 505,91
RAKENNUKSET	15 339 348,82	16 079 297,42
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 888 188,95	2 857 014,64
KONEET JA KALUSTO	679 331,98	744 067,35
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	135 752,66	130 841,33
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	901 658,50	399 235,28
SJOITUKSET	1 425 875,23	1 713 472,85
OSAKKUUSYHTEISÖOSUUDET	131 027,92	1 688 392,27
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	1 269 090,77	1 253,07
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	1 253,07	0,00
MUUT SAAMISET	24 503,47	23 827,52
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	593 195,74	634 791,12
VALTION TOIMEKSIANNOT	42 817,43	82 440,54
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	543 872,15	543 172,13
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 506,15	9 178,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 092 152,78	4 581 015,90
VAIHTO-OMAISUUS	142 841,10	152 326,04
AINEET JA TARVIKKEET	124 604,34	127 769,67
KESKENERÄISET TUOTTEET	0,00	835,38
MUU VAIHTO-OMAISUUS	18 236,77	23 720,99
SAAMISET	2 064 826,74	1 898 968,76
PITKÄAIKAISET SAAMISET	191 260,30	215 955,33
MUUT SAAMISET	191 170,50	215 918,78
SIIRTOSAAMISET	89,80	36,55
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 873 566,44	1 683 013,43
MYyntISAAMISET	545 393,38	657 442,00
LAINASAAMISET	48 347,31	4 550,55
MUUT SAAMISET	194 815,00	158 030,32
SIIRTOSAAMISET	1 085 010,75	862 990,55
RAHOITUSARVOPAPERIT	194 655,31	45 549,76
MUUT ARVOPAPERIT	194 655,31	45 549,76
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 689 829,63	2 484 171,33
VA STA AVAA YHTEEN SÄ	29 771 499,05	29 719 615,82

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	9 254 002,73	8 708 432,06
PERUSPÄÄOMA	7 582 348,17	7 582 348,17
LIITTYMISMAKSURAHASTO	254,50	254,50
ARVONKOROTUSRAHASTO	798 418,49	798 418,49
MUUT OMAT RAHASTOT	473 039,23	434 456,93
EDELL. TILIKAUS YLI- /ALIJÄÄMÄ	-197 892,10	-761 620,52
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	597 834,44	654 574,49
VÄHEMMISTÖOSUUDET	862 095,80	827 928,74
VÄHEMMISTÖOSUUDET	862 095,80	827 928,74
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS	8 260,00	0,00
VAPAAEHTOISET	8 260,00	0,00
VARAUKSET		
PAKOLLISET VARAUKSET	249 877,73	263 776,17
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	249 877,73	263 776,17
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	440 189,79	514 595,56
VALTION TOIMEKSIANNOT	43 869,96	83 483,30
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	387 261,03	419 388,29
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	9 058,81	11 723,97
VIERAS PÄÄOMA	18 957 073,00	19 404 883,28
PITKÄAIKAINEN	10 936 946,12	11 555 530,71
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	6 522 428,43	6 948 787,59
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	3 924 439,37	4 112 822,05
MUUT VELAT	480 514,41	480 514,41
SIIRTOVELAT	9 563,91	13 406,66
LYHYTAIKAINEN	8 020 126,88	7 849 352,57
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	46 572,83	0,00
LAINAT RAH- JA VAKUUT. LAITOKS.	5 054 167,73	5 089 221,02
SAADUT ENNAKOT	82 573,39	81 238,11
LYHYTAIKAISET	1 032 477,14	861 926,97
OSTOVELAT		
MUUT VELAT	370 679,49	388 376,63
SIIRTOVELAT	1 373 393,59	1 384 685,39
LASKENNALLISET VEROVELAT	60 262,70	63 904,45
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	29 771 499,05	29 719 615,82

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

- Ei muutosta edelliseen tilikauteen eli ovat vertailukelpoisia.

LIITETIETO 5. AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT SEKÄ KÄSITTELY

- Ei tapahtumia

LIITETIETO 6.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuotot toimielimittäin

ulkoiset	2021	2020
Keskusvaalilautakunta	2 587,20	0,00
Tarkastuslautakunta	0,00	0,00
Valtuusto	0,00	0,00
Kunnanhallitus	503 390,55	507 153,05
Perusturvalautakunta (ent.sos.ltk)	1 544 695,28	1 802 529,24
Sivistyslautakunta	348 784,76	285 043,27
Ympäristölautakunta	16 139,15	33 305,20
Vesi- ja viemärilaitos (tekninen jaos)	398 715,31	368 550,28
Toimintatuotot yhteensä	2 814 312,25	2 996 581,04

LIITETIETO 7.

VEROTULOJEN ERITTELY

	2021	2020
Kunnan tulovero	5 838 523,39	5 810 767,07
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 754 512,74	1 185 661,09
Kiinteistövero	386 737,77	472 291,13
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	7 979 773,90	7 468 719,29

LIITETIETO 8.

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus päätös 30.12.2020	7 795 722,00	7 377 719,00
Siitä verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1 843 125,00	1 965 502,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, päätös 31.3.2021	760,00	278 618,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, päätös 7.12.2020		256 447,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-466 861,00	-465 667,00
Verotulomenetysten korvaus, päätös 30.12.2020	1 379 286,00	1 295 991,00
Verotulomenetysten korvaus, päätös 31.12.2020	-27 341,00	178 043,00
Verotulomenetysten korvaus, päätös 5.10.2020		-142 116,00
Valtionosuudet yhteensä	8 681 566,00	8 779 035,00

LIITETIETO 9.

PALVELUIDEN OSTOJEN ERITTELY

	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	8 033 272,09	7 920 277,03
Muiden palveluiden ostot	3 057 482,11	3 065 073,50
Palveluiden ostot yhteensä	11 090 754,20	10 985 350,53

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	
	2021	2020	2021	2020
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (PSSHPky)	25 476 967,00	21 301 890,00		
lisäykset tilikaudella		4 175 077,00		
vähennykset tilikaudella	- 1 471 727,00			
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (PSSHPky)	24 005 240,00	25 476 967,00		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	263 776,17	263 776,17		67 592,00
lisäykset tilikaudella				
vähennykset tilikaudella	- 13 898,44			- 67 592,00
Muut pakolliset varaukset 31.12.	249 877,73	263 776,17	0,00	0,00

LIITETIETO 13.

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOITOT
JA -TAPPIOT

	konserni		kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot				83 727,57
Rakennusten luovutusvoitot				
Muut luovutusvoitot				
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	23 895,88	87 418,80		
Luovutusvoitot yhteensä	23 895,88	87 418,80	-	83 727,57
Muut toimintakulut				
Pohjois-Keiteleen koulu myyntitappiot			42 612,16	
Pysyvien vastaavien myyntitappiot	63 035,19	57,54		
Luovutustappiot yhteensä	63 035,19	57,54	42 612,16	-

LIITETIETO 14. SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY

- Ei ilmoitettavaa vuonna 2020 ja 2021

LIITETIETO 15. OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

	Kunta	
	2021	2020
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	0,00	0,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	159 385,30	153 917,29
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	3 523,41	1 112,74
<i>Yhteensä</i>	162 908,71	155 030,03

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	
	2021	2020	2021	2020
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
Arvonnkorotusrahasato				
arvo 1.1.	798 418,49	801 297,92		
Arvonnkorotukset				
Arvonnkorotusten purku		-2 879,43		
arvo 31.12.	798 418,49	798 418,49		
<i>Yhteensä</i>	798 418,49	798 418,49	791 466,14	791 466,14

LIITETIETO 19.

TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA TASE-ERÄKOHTAISESTI

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET										
	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet					
	Aineet- tomat oikeudet	Muut pitkävai- kutteiset menot	Ennakko- maksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennuk- set	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkom. ja keskener. hankinnat	Yhteensä
Poistama- ton hankinta meno 1.1.2021	25 298,52	0,00	0,00	25 298,52	2 157 078,01	6 148 276,94	2 738 751,23	235 474,01	81 511,69	11 361 091,88
Lisäykset tilikauden aikana	34 264,30			34 264,30	145 844,00	77 355,05	379 060,97	11 247,66	673 121,04	1 286 628,72
Rahoitus- osuudet tili- kaudella				0,00			-60 787,65			-60 787,65
Vähennyk- set tilikauden aikana				0,00	-8 870,00	-54 942,16			-655 867,54	-719 679,70
Siirrot erien välillä				0,00			63 704,09		-63 704,09	0,00
Tilikau- den poisto	-13 549,64			-13 549,64	-262 191,05	-335 687,02	-49 196,54			-647 074,61
<i>Olennai- set lisä- poistot;</i>		vanhan kunnantoimiston v. 2022 purettavat rantarakennukset								
				0,00		-100 000,00				-100 000,00
Poistama- ton hankinta meno 31.12. 2021	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
Arvonko- rotukset				0,00						0,00
Kirjanpito arvo 31.12. 2021	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

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

	PYSYVIEN VASTAAVIEN SIIJOITUKSET								
	Osakkeet ja osuudet						Muut saamiset ja lainasaamiset		
	Arvonkorotus-rahastot	Tytäryhteisö-osakkeet	Osakkeet, omistus-yhtiöt, yhteisöt	Kunta-yhtymä	Muut osakkeet	Yhteensä	Muut lainasaamiset	Muut saamiset	Yhteensä
Hankinta-meno 1.1.2021	791 466,14	676 169,90	113 360,00	1 310 177,18	401 639,56	3 292 812,78	114 020,00	6 200,82	120 220,82
Lisäykset					1 808,00	1 808,00			0,00
Vähennykset				-4 687,28		-4 687,28	-22 804,00		-22 804,00
Siirrot erien välillä						0,00			0,00
Hankinta-meno 31.12.20	791 466,14	676 169,90	113 360,00	1 305 489,90	403 447,56	3 289 933,50	91 216,00	6 200,82	97 416,82
Arvon alennukset				-1 014,42		-1 014,42			0,00
Arvon korotukset						0,00			0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	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

LIITETIETO 20., 21., 22. OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ 2021

				Kuntakonsernin osuus (1000 eur)		
TYTÄRYHTEISÖT, KUNTAYHTYMÄOSUUDET SEKÄ OSAKKUUSYHTEISÖT	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus %	Konsesnin omistus- osuus %	omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilik.voitost a/tappiosta
Tytäryhteisöt:						
K Oy Nilakanranta (1140)	1862619-1	100,00 %	100,00 %	499	4341	0
Tossavaisenkulma Oy (1141)	0682137-9	63,37 %	63,37 %	549	5	0
Keiteleen Torikiinteistö Oy (1142)	1577831-7	100,00 %	100,00 %	141	4	0
As Oy Keiteleen Pappilanelto (1143)	2269297-6	53,70 %	53,70 %	310	91	0
As Oy Keiteleen Satamanranta (1144)	2063809-5	56,99 %	56,99 %	579	430	-2
Kuntayhtymät:						
Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin ky	0171495-3	1,008800 %	1,008800 %	1216	4908	59
Ylä-Savon koulutus- kuntayhtymä (3003)	0214765-5	1,724100 %	1,724100 %	416	79	14
Savon koulutuskuntayhtymä	1852679-9	0,417690 %	0,417690 %	264	265	0
Pohjois-Savon liitto maakuntayhtymä (3006)	0827616-7	0,730000 %	0,730000 %	9	4	1
Vaalijalan kuntayhtymä (3007)	0207327-0	0,560899 %	0,560899 %	173	162	41
<i>Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä (3008) poistui konsernista v.2021</i>	<i>0207252-6</i>	<i>0,000000 %</i>	<i>0,000000 %</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Osakkuusyhteisöt:						
As Oy Keiteleen Satamanpuisto (1145)	2368835-4	40,78 %	40,78 %	245	114	0
Palveluyhtiöt Viisarit Oy (1201)	3086461-9	35,00 %	35,00 %	-50	249	-175

LIITETIETO 23.

SAAMISTEN ERITTELY

	2021		2020	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		10 353,57		- 3,79
Lainasaamiset	91 216,00		114 020,00	
yhteensä:	91 216,00	10 353,57	114 020,00	- 3,79
Saamiset kuntayhtymiltä				
Myyntisaamiset		310,08		8 228,22
yhteensä:	-	310,08	-	8 228,22
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		2 949,96		29 351,90
Muut saamiset	42 685,56		56 914,08	
yhteensä:	42 685,56	2 949,96	56 914,08	29 351,90
Saamiset yhteensä:	133 901,56	13 613,61	170 934,08	37 576,33
pitkä ja lyhyt yhteensä:	147 515,17		208 510,41	

LIITETIETO 24.

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pitkäaikaiset siirtosaamiset	89,80	36,55		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	1 085 010,75	862 990,06	894 696,21	701 775,13
<i>Lyhytaik. siirtosaamiset, suurimmat:</i>				
Työterveyshuolto 2020			14 000,00	11 400,00
Kyseri tasaus			72 924,52	
Seur.vuoden maks.palkat/ennakkomaksut			168 187,22	184 948,20
Valtiokonttori			207 907,67	148 495,37
Yhdistystalo hanke			28 000,00	
Virkistysreitti hanke			47 584,00	
Ymp.terv.huolto tasaus			3 183,31	12 679,82
Kansalaisopisto tasaus			5507,7	

LIITETIETO 25.

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	7 582 348,17	7 582 348,17	7 582 348,17	7 582 348,17
Lisäykset				
Vähennykset				
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	801 297,92	791 466,14	791 466,14
Lisäykset				
Vähennykset		-2 879,43		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	798 418,49	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.	434 456,93	899 890,93		
Lisäykset	43 921,00	624,55		
Vähennykset	-5 338,70	-466 058,55		
Muut omat rahastot 31.12.	473 039,23	434 456,93		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1. / informatiivinen tieto, ei laskentaan	-761 620,52	-1 384 597,68	-639 958,91	-1 095 511,91
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	-189 632,10	-761 620,52	-37 552,19	-639 958,91
Tilikauden yli/alijäämä	597 834,44	654 574,49	635 579,84	602 406,72
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 31.12.	9 262 262,73	8 708 432,06	8 971 841,96	8 336 262,12

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.

	2021	2020
Lainat jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua:		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
- Kuntarahoitus Oy	1 725 000,00	1 978 468,00
Lainat julkisyhteisöiltä	-	-
Lainat muilta luotonantajilta	-	-
Saadut ennakot	-	-
Ostovelat	-	-
<i>Muut velat/liittymismaksut</i>		
- Vesilaitoksen liittymismaksut	109 709,45	109 709,45
- Viemärlaitoksen liittymismaksut	370 804,96	370 804,96
<i>Muut velat / liittymismaksut yhteensä:</i>	<i>480 514,41</i>	<i>480 514,41</i>
Siirtovelat	-	-
Pitkäaikaiset velat yhteensä	2 205 514,41	2 458 982,41

LIITETIETO 28. JOUKKOVELKAKIRJALAINAT JA LYHTYAIKAISET LAINAT

	2021	2020
JVK- lainat	0,00	0,00
- korko		
- vuotoinen lyh./kerta lyh.		
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistusslainat	4 550 000,00	4 550 000,00
- korko % -0,4600		
- erääntyvät 1.1. - 31.12.2020		
Pitkäaikasten lainojen lyhennysosuudet	150 000,00	218 964,00
- erääntyvät 1.1. - 31.12.2020		
Yhteensä	4 700 000,00	4 768 964,00

LIITETIETO 29.

PAKOLLISET VARAUKSET

	konserni		kunta	
Pakolliset varaukset	2021	2020	2021	2020
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	413 874,34	439 248,39		
Muut pakolliset varaukset	249 877,73	263 776,17		
Yhteensä:	663 752,07	703 024,56	0,00	0,00

LIITETIETO 30.

PITKÄ JA LYHYTAIKAiset VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE,
KUNTAYHTYMILLE JA OSAKKUUSYHTEISÖILLE

	2021		2020	
	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen
Vieras pääoma				
<i>Velat tytäryhteisöille</i>				
Saadut ennakot				
Ostovelat		3 528,88		-626,06
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
<i>Velat kuntayhtymille, jossa kunta jäsenenä</i>				
Saadut ennakot				
Ostovelat		4 042,96		-29 706,23
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
<i>Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille</i>				
Saadut ennakot				
Ostovelat		20 021,99		13 609,55
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
Siirtovelat yhteensä		27 593,83		-16 722,74

LIITETIETO 31. PANKKITILIMIITIT

	Kunta	
	2021	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	
	2021	2020	2021	2020
Liittymismaksut	480 514,41	480 514,41	480 514,41	480 514,41
ennakonpidätysvelka	91 832,82	90 120,29	91 832,82	90 120,29
Sosiaaliturvamaksuvelka	5 523,64	4 584,79	5 523,64	4 584,79
Saadut ennakot	82 573,39	81 238,11		
Lyhytaikaiset muut velat	273 323,03	293 671,55		
Muut velat yhteensä	933 767,29	950 129,15	577 870,87	575 219,49

Huom! Liittymismaksuvelat esitetty liitetiedossa 27. PITKÄAIKAiset VELAT

LIITETIETO 33. SIIRTOVELAT

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pohjois-Keiteleen vesi			-	1 352,57
Lomapalkkajaksoitus			434 746,64	475 451,60
Muut siirtovelat	1 373 393,59	1 384 685,39	74 013,45	183 002,92
- josta Kysterin v.2020 tasauslasku				149 044,07
- josta siirtyvät korot			173,25	1 115,07
- josta tuloennakot; hankeavustukset ja ennakkomaksut			73 840,20	32 843,78
Siirtovelat yhteensä	1 373 393,59	1 384 685,39	508 760,09	659 807,09

LIITETIETO 34–37 PANTIT, KIINNITYKSET JA VAKUUDET

- kunta, ei ilmoitettavaa

- konserni:	2021	2020
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	
	2021	2020	2021	2020
Vuokra- ja leasing vastuut yhteensä 31.12.	1 053 999,10	1 086 936,68	296 780,50	350 942,57
- Siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	92 790,13	83 077,29	77 353,91	71 342,97
- Siitä PPP- hankkeet	-	-	-	-
- Siitä sopimuksiin sisältyvät lunastusvelvoitteet	-	-	-	-
- Siitä muut vastuut	-	-	198,10	292,00
Myöhemmin maksettavat:	961 208,97	972 354,67	219 426,59	279 307,60

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	
	2021	2020
Vuokra- ja leasing vastuut		
Savon koulutuskuntayhtymä	36 385 652,17	36 335 942,72
kunnan osuus 0,41769%	151 979,23	151 771,60
Pohjois-Savon Sairaanhoidopiiri	56 426 709,00	59 554 161,00
kunnan osuus 1,008800%	569 232,64	600 782,38
Ylä-Savon koulutuskuntayhtymä	3 505 081,00	3 548 997,00
kunnan osuus 1,724100%	60 431,10	61 188,26
Vaalijalan kuntayhtymä	7 160 371,00	6 978 435,00
kunnan osuus 0,560899%	40 162,45	39 141,97
Pohjois-Savon Liitto	87 263,42	102 364,55
kunnan osuus 1,01% (v.2020) 0,73% (v.2021)	637,02	1 033,88
As Oy Keiteleen Pappilanelto	65 661,75	67 486,95
kunnan osuus 53,7%	35 260,36	36 240,49
Kiinteistö Oy Nilakanranta	196 296,30	196 778,10
kunnan osuus 100%	196 296,30	196 778,10
Yhteensä	822 442,44	853 918,09

LIITETIETO 40.

MUUT KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET JA MUUT
VASTUUT

TAKAUKSET	Kunta		Konserni	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta:				
Alkuperäinen pääoma	5 707 071,96	5 707 071,96	11 616 166,67	12 284 002,88
Jäljellä oleva pääoma	4 530 471,72	4 762 337,50	9 147 221,90	9 825 616,12
Takaukset muiden puolesta:				
Alkuperäinen pääoma	1 298 000,00	1 298 000,00	1 300 017,60	1 300 017,60
Jäljellä oleva pääoma	826 072,11	867 636,00	828 089,71	869 653,60
Kunta ei ole myöntänyt täytetakauksia.				

KUNNAN VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA	Kunta	
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	15 236 323,00	14 688 702,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	9 981,00	9 152,00

LIITETIETO 41.

**MUUT KUNTA KOSKEVAT TASEEN ULKOPUOLISET
JÄRJESTELYT**

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

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.

LIITETIETO 42.

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ

31.12.

Toimintayksikkö	Vakinaiset		Sijaiset		Määräaikaiset		Työllistetyt		Yhteensä	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Yleishallinto	12	10	4	1	0	1		1	16	13
Perusturva	44	39	15	15	3	4		1	62	59
Sivistystoimi	45	41	9	7	1	6			55	54
Ympäristö- ja tekniset palvelut	1	1							1	1
YHTEENSÄ	102	91	28	23	4	11	0	2	134	127

LIITETITEO 43.

HENKILÖSTÖKULUT

	2021	2020
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	5 748 796,19	5 716 556,62
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0	0

LIITETIETO 44.

LUOTTAMUSHENKILÖN PALKOISTA PERITYT JA PUOLUEELLE TAI PUOLUEYHDISTYKSELLE TILITETYT LUOTTAMUSHENKIÖMAKSUT

	2021	2020
Keiteleen Kokoomus	141,00	71,00
Keiteleen Keskusta	2211,50	2239,00
Keiteleen Sos.dem työväenyhdistys	345,00	256,00
Vasemmistoliiton Keiteleen yhdistys	250,00	242,00
Keiteleen Perussuomalaiset ry	568,50	414,00
Ylä-Savon kristillisdemokraatit	200,00	63,00
Ylä-Savon Vihreät	170,00	
Perussuomalaisten Pohjois-Savo	27,00	
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	3913,00	3285,00

LIITETIETO 45.

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

	2021	2020
Tilintarkastuspalkkiot / BDO Auditor Oy	4 438,76	6 846,00
Muut palkkiot / BDO Auditor Oy	107,50	376,25
Tarkastuslautakunta	3 460,80	2 890,99
muut kulut; ICT, toimisto, tark.ltk	1 760,37	692,08
yhteensä	9 767,43	10 805,32

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	2021	2020
Koulutuskuntayhtymien yksikkörahoitus:		
Ylä-Savon koulutuskuntayhtymä	304 053,62	282 698,09
Savon koulutuskuntayhtymä	246 418,38	246 784,58
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus päätös 30.12.	7 795 722,00	7 377 719,00
Siitä verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1 843 125,00	1 965 502,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, päätös 31.3.2021	760,00	
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, päätös 7.8.2020		278 618,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, päätös 7.12.2020		256 447,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-466 861,00	-465 667,00
Verotulomenetysten korvaus, päätös 30.12.2020	1 351 945,00	
Verotulomenetysten korvaus, päätös 30.12.2019		1 295 991,00
Verotulomenetysten korvaus, päätös 7.5.2020		178 043,00
Verotulomenetysten korvaus, päätös 5.10.2020		-142 116,00
Valtionosuudet yhteensä kunta	8 681 566,00	8 779 035,00
Valtionosuudet yhteensä konserni	9 232 038,01	9 308 517,67

Konsernin oma pääoma	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	7 582 348,17	7 582 348,17
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	7 582 348,17	7 582 348,17
Arvonkorotusrahasto 1.1.	798 418,49	801 297,92
Lisäykset		
Vähennykset		-2 879,43
Arvonkorotusrahasto 31.12.	798 418,49	798 418,49
Liittymismaksurahasto 1.1.	254,50	254,50
Lisäykset		
Vähennykset		
Liittymismaksurahasto 31.12.	254,50	254,50
Muut omat rahastot 1.1.	434 456,93	899 890,93
Lisäykset	43 921,00	624,55
Vähennykset	-5 338,70	-466 058,55
Muut omat rahastot 31.12.	473 039,23	434 456,93
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	-107 046,03	-1 384 597,68
Lisäykset	12 450,66	1 144 160,81
Vähennykset	-103 296,73	-521 183,65
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	-197 892,10	-761 620,52
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	597 834,44	654 574,49
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 31.12.	9 254 002,73	8 708 432,06

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET

VESI- JA VIEMÄRILAITOS TULOSLASKELMA 2021

	1-12 / 2021	1-12 / 2020
LIKEVAIHTO	424 508,95	385 078,69
MATERIAALIT JA PALVELUT	-333 336,62	-358 191,37
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-11 142,58	-9 266,09
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-2 054,17	-2 107,76
VARASTOJEN LIS(+) TAI VÄH(-)	-9 088,41	-7 158,33
PALVELUJEN OSTOT	-322 194,04	-348 925,28
HENKILÖSTÖKULUT	-15 361,25	-18 465,85
PALKAT JA PALKKIOT	0,00	-2 571,63
HENKILÖSIVUKULUT	-15 361,25	-15 894,22
ELÄKEKULUT	-15 361,25	-15 792,14
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	0,00	-102,08
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-107 081,59	-102 719,43
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-107 081,59	-102 719,43
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 150,41	-2 166,12
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	-33 420,92	-96 464,08
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-12 005,74	-12 005,74
MUUT RAHOITUSKULUT	-12 005,74	-12 005,74
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	-45 426,66	-108 469,82
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-45 426,66	-108 469,82

VESI- JA VIEMÄRILAITOS RAHOITUSLASKELMA 2021

TOIMINNAN RAHAVIRTA	2021	2020
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-33 420,92	-96 464,08
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	107 081,59	102 719,43
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-12 005,74	-12 005,74
	61 654,93	-5 750,39
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-110 145,56	-82 400,72
	-110 145,56	-82 400,72
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-48 490,63	-88 151,11
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	61 206,76	15 793,11
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	9 088,41	7 158,33
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	-2 545,01	4 435,57
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0,00	-199,43
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-3 466,42	-19 011,26
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	64 283,74	8 176,32
RAHAVAROJEN MUUTOS	15 793,11	-79 974,79

VESI- JA VIEMÄRILAITOS TASE 2021

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET	1 134 980,05	1 131 916,08
RAKENNUKSET	41 075,21	46 452,97
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	1 093 904,84	1 082 097,44
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET	0,00	3 365,67
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 134 980,05	1 131 916,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAIKUUS	55 887,14	64 975,55
AINEET JA TARVIKKEET	55 887,14	64 975,55
SAAMISET	107 655,84	105 110,83
LYHYTAIKAISET SAAMISET	107 655,84	105 110,83
MYYNTISAAMISET	100 285,53	97 740,52
SIIRTOSAAMISET	7 370,31	7 370,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	163 542,98	170 086,38
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 298 523,03	1 302 002,46
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	800 383,25	800 383,25
EDELLESTEN TILIK. YLI/ALIJÄÄMÄ	-6 173,89	102 295,93
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-45 426,66	-108 469,82
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	748 782,70	794 209,36
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	480 514,41	480 514,41
MUUT VELAT/LIITTYMISMAKSUT JA	480 514,41	480 514,41
LYHYTAIKAINEN	69 225,92	27 278,69
LAINAT KUNNALLA/KUNTAYHTYMÄLTÄ	61 206,76	15 793,11
OSTOVELAT	8 019,16	11 485,58
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	549 740,33	507 793,10
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 298 523,03	1 302 002,46

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

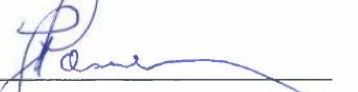
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Keiteleellä 28. päivänä maaliskuuta 2022

Keiteleen kunnanhallitus







Tilintarkastajan merkintä:

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Keiteleellä 2.6.2022

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö


 Lilja Koskela JHT, HT
 vastuunalainen tilintarkastaja